

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 2019 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据《上海证券交易所上市公司回购股票实施细则》第八条的规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。2019年度公司已通过集中竞价交易方式回购股份22,024,884股，占公司总股本的比例为1.32%，回购资金总额为69,529,323.22元。2020年4月28日经公司第七届董事会第二十三次会议审议，一致通过了2019年度不进行利润分配的议案。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	54
第七节	优先股相关情况.....	57
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节	公司治理.....	62
第十节	公司债券相关情况.....	65
第十一节	财务报告.....	66
第十二节	备查文件目录.....	237

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟召永	于航航
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	0516-83398828
传真	0516-83394888	0516-83394888
电子信箱	mengzy@vvgroup.com	yuh@vvgroup.com

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

公司股票简况
--------

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

## 六、其他相关资料

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

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年		本期比上年同期增减(%)	2017年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	5,039,164,760.23	5,032,918,225.33	5,032,918,225.33	0.12	4,646,544,551.52	4,646,544,551.52
归属于上市公司股东的净利润	72,926,044.30	59,669,761.67	64,717,643.21	22.22	74,278,309.00	91,511,655.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,779,870.11	-31,300,781.62	-28,759,903.19	40.00	-103,150,131.95	-85,916,785.18
经营活动产生的现金流量净额	-14,813,348.65	142,058,114.96	142,058,114.96	-110.43	187,737,547.08	187,737,547.08
	2019年末	2018年末		本期末比上年同期末增减(%)	2017年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,464,077,404.22	2,502,080,575.07	2,648,879,453.01	-1.52	2,577,849,556.23	2,719,600,552.63
总资产	8,362,968,418.17	8,353,178,174.39	8,353,178,174.39	0.12	8,217,235,449.74	8,217,235,449.74

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年		本期比上年同期增减(%)	2017年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.0440	0.0358	0.0388	22.91	0.0444	0.0547
稀释每股收益(元/股)	0.0440	0.0358	0.0388	22.91	0.0444	0.0547
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0113	-0.0188	-0.0172	39.89	-0.0617	-0.0514
加权平均净资产收益率(%)	2.92	2.32	2.39	增加0.60个百分点	2.91	3.41
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.75	-1.22	-1.06	增加0.47个百分点	-4.04	-3.20

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

销售收入和归属于上市公司股东的净利润基本稳定,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润逐步增长。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

#### 九、2019 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,532,685,013.89	1,288,372,878.60	977,867,251.08	1,240,239,616.66
归属于上市公司股东的净利润	91,968,634.42	-477,925.14	1,359,641.89	-19,924,306.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,656,214.95	2,029,885.27	5,199,133.91	-46,665,104.24
经营活动产生的现金流量净额	27,307,138.54	-304,223,619.92	40,728,724.96	221,374,407.77

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用



## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-5,080,511.93		110,782,451.33	145,031,959.50
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	25,857,553.42		48,825,038.94	36,701,403.95
计入当期损益的对非金融企 业收取的资金占用费	29,410,275.70		7,101,563.32	20,598,802.69
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、衍生金融资 产、交易性金融负债、衍生金 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、衍生金融资产、交易性金 融负债、衍生金融负债和其他 债权投资取得的投资收益	44,759,953.49		-70,817,735.41	31,667,304.36
单独进行减值测试的应收款 项减值准备转回	3,756,463.74		7,656,857.15	479,769.45
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	5,348,080.20		16,401,773.75	29,699,185.15
少数股东权益影响额	-4,578,506.75		-12,460,481.69	-32,958,439.11
所得税影响额	-7,767,393.46		-16,518,924.10	-53,791,545.04
合计	91,705,914.41		90,970,543.29	177,428,440.95

## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	308,090,109.80	15,079,135.60	-293,010,974.20	44,759,953.49
合计	308,090,109.80	15,079,135.60	-293,010,974.20	44,759,953.49

情况说明:股票处置产生收益

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务

报告期内，公司的主营业务未发生变化，依然坚持聚焦主业，以维维豆奶系列产品为代表的食品产业一直是公司主业的核心和重要组成部分，近年来积极布局的粮食产业是构成主业拼图的一个关键板块，两者共同构成公司主业的核心，形成了“一体两翼、双核驱动”的业务布局。

公司多年来一直坚持维维豆奶系列产品的生产和销售，豆奶粉的产销量及收入连续多年名列行业第一，其中“维维”牌豆奶粉系列产品和植物蛋白系列饮料是目前公司最主要的产品。维维豆奶是以优质非转基因东北大豆为原料，充分利用植物蛋白资源，应用植物蛋白，提高蛋白效价和生物价，实现动植物蛋白互补，并含多种维生素和矿物质，有较高营养价值。口感香浓醇和，滑而不腻，常饮有益，是一种健康营养的食品。豆奶中所含的大豆磷脂可以激活脑细胞，被西方营养学家称作“健脑”食品。

“民以食为天”，“仓廩实，天下安”。习近平总书记指出“中国人要把饭碗端到自己手里，而且要装自己的粮食”。公司积极响应中国粮食、中国饭碗和鼓励社会资本投建粮食仓储设施的号召，加快粮食仓储设施建设，发挥自身优势，抓住粮食这个核心竞争力，延伸粮食产业链、提升价值链、打造供应链，不断提高质量效益和竞争力，实现粮食安全和现代高效农业相统一。目前，公司在徐州、正阳、绥化和佳木斯四地拥有 200 万吨的粮食仓储能力，粮食加工能力为 160 吨，储存的粮食品种主要为小麦、水稻、大豆和玉米。

##### （二）公司经营模式及运作策略

公司按照业务板块和各系列产品的运营模式及服务进行细分，根据业务模式及产品品类不同，划分为食品事业部、粮油事业部、饮料事业部和乳业事业部。在总公司的战略统筹下，各事业部、酒业子公司和茶业子公司紧紧围绕总公司年初下达的各项经营目标，于各自业务领域内开展产、供、销运营活动。

（1）采购模式：公司一向对采购有较高的要求，采购模式不断创新，力求通过采购模式的创新来提升采购质量，降低采购成本，公司有专职采购部门，配备专业的人员，实施集中采购，采购模式重点体现在专业和集中两方面，在管理系统上，通过 ERP 系统进行采购管理，使公司整体供应链系统严密而高效。采购部门与使用部门之间形成目标一致的供应链上下游，根据生产计划确定最佳的采购计划，有效降低资金占用；通过稳定的采购量和灵活的定价策略，降低采购成本；通过坚持与品牌供应商合作，不断提升采购质量。良好的商业信誉使公司拥有一批稳定而高质量的供应商。

##### （2）生产模式

公司为了确保产品的品质稳定，食品安全，依照《速溶豆粉和豆奶粉》等相关行业规范，在生产过程大量的通过智能化、数据化，自动化、信息化等大数据控制整个生产过程，确保产品品质。在保证食品安全的同时也大大提高了生产效率；公司多年来基本实现产销同步，基本以“销量+合理库存”来制定产量，产能利用率维持在较高水平。

### （3）销售模式

公司主要采取经销商为主的销售模式，采用“先款后货”的结算方式，有力保障公司充裕的现金流以及防止坏账的发生。通过提升经销商的质量，来最大化覆盖市场终端，在和经销商的合作中充分的体现共赢；持续优化每一年的销售策略，逐步建立了适合自身发展的销售模式。

### （4）品牌策略

品牌发展是公司的战略目标之一，公司始终将品牌建设放在重要战略层面，多年来公司坚持品牌建设和传播，建立了以产品为核心的品牌体系，每年通过固定的品牌投入提升品牌知名度，凭借多年的产品口碑，品牌传播和渠道建设，公司树立了健康、欢乐、值得信赖的良好品牌形象，获得了市场和消费者的广泛认可。

### （三）行业发展情况

随着我国居民收入水平的增长，以及健康消费意识的提升，居民饮食消费逐步从享受型消费向健康型消费转型，极大程度地促进了我国豆奶的消费需求。目前中国国内包装豆奶消费量仍然较低，除了人口基数较大这一因素，还主要由于消费者选择余地较少，随着各大消费巨头推出全新豆奶产品，豆奶行业增速明显加快，而维维股份在豆奶行业深耕多年，一直位居全国豆奶粉市场第一大知名品牌，由于长期以来的品牌沉淀，很多消费者都非常认可维维豆奶粉，特别是对于中老年消费者，都是其他品牌很难夺走的忠实顾客，未来凭借所拥有的品牌优势、产品研发及生产配合优势将充分享受市场规模快速打开的红利。

2019 年中央一号文件提出的大豆振兴计划，将直接刺激我国大豆产业的发展规模，扩大播种面积提升大豆产量，有利于我国豆奶行业原材料供给的充分性同时也降低原材料进口规模，以此降低豆奶生产的成本。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司的企业管理、品牌影响力、销售渠道等核心竞争优势持续增强。

### （一）卓越的企业管理能力

多年来公司对管理精益求精的追求，使精细化的管理水平成为了公司的核心竞争力之一，因为作为专业的食品公司，做好管理是一项较大的挑战，需要多年的经验累积和不断创新的

管理方式，因此需要在生产技术上不断突破，在生产管理上不断完善，也需要不断加强工匠团队建设，用心才能做出精品。公司利用大数据、互联网和内部的企业管理系统，做到从一颗黄豆进入厂到产品出厂，使每一个维维产品后面都有一个大数据，全程利用设备和信息化技术进行跟进和分析，

确保产品全程可追溯。同时，针对公司管理中最难的供应链管理环节，公司通过多年的管理经验累积，不断的通过优化订单计划模式、挖潜产能等措施，全面推进实现生产和销售均衡，提高内部资源和外部资源充分整合产生的效率竞争力，实现供应端、生产端、销售端的良性互动发展。

### （二）高美誉度的品牌优势

根据中国商业联合会和中华全国商业信息中心对全国大型零售企业商品零售调查统计，维维牌豆奶粉连续十三年荣列同类产品市场综合占有率第一名。公司凭借自身强大的品牌、产品、渠道、科研实力，树立了健康、欢乐的品牌形象，并获得了市场和消费者的广泛认可，报告期内，公司持续推进品牌发展战略，品牌影响力进一步提升。

### （三）持续精耕的销售渠道

公司拥有健全的全国销售网络，持续精耕 30 年的销售渠道；通过多年的精耕，覆盖率逐年提升，报告期内，公司通过进一步落实了渠道管理的多项措施，稳定了经销商的经营，完善了经销商的产品结构，使整个销售渠道的发展更加健康，渠道的健康发展也为未来的市场拓展和品类的发展奠定了坚实的基础，与此同时，公司线上业务也快速发展，从而使电商平台和传统渠道有效的结合，巩固了公司在渠道和终端上的竞争优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年是公司重要的改革年，公司按照“生态农业、大粮食、大食品”战略和既定的经营目标，牢牢把握利润为中心，踏踏实实聚焦主业发展，继续扩大在豆奶行业的领先优势，持续落实“深度承包、绩效考核”的经营思路；同时阔步进行混合所有制改革，于 2019 年 8 月引入了徐州市新盛投资控股集团有限公司作为公司第一大股东，加快企业经营转型，强化内部管理、推动创新，整合资源、激活机制，不断提升公司治理水平；各事业部、子公司围绕总公司年初下达的各项经营指标开展运营活动，努力提升产品的竞争力，提高公司整体盈利能力。

报告期内，在全体员工的努力下，公司继续保持稳步发展态势，公司营业收入 5,039,164,760.23 元，同比增长 0.12%；归属于上市公司股东的净利润 72,926,044.30 元，同比增长 22%；归属于上市公司股东的净资产 2,464,077,404.22 元，同比下降 1.52%；公司整体的竞争力得到进一步提升。

主要产品经营情况如下：

豆奶粉营业收入稳步增长，全年营业收入为 175,544 万元，比上年增长 4.7%；

植物蛋白饮料全年营业收入为 51,509 万元，比上年增加 2.48%；

粮食初加工产品全年营业收入为 205,512 万元，比上年增加 1.99%；

酒类产品以枝江系列产品为主，全年营业收入为 43,228 万元，比上年减少 25.84%。

### 二、报告期内主要经营情况

公司发展一直围绕“从田间地头到餐桌”的粮食产业链在努力。报告期内，公司稳定做好豆奶粉市场的销售，积极加快推进植物蛋白饮料的销售；同时积极布局粮食产业，维维粮食物流产业园机械化、自动化、智能化全面提升，已经达到了仓储 100 万吨、加工 60 万吨的规模，是华东地区规模最大、现代化程度最高的收储、加工、贸易基地。

报告期，公司实现营业收入 5,039,164,760.23 元，同比增长 0.12%；归属于上市公司股东的净利润 72,926,044.30 元，同比增长 22%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,039,164,760.23	5,032,918,225.33	0.12
营业成本	3,853,143,049.20	3,872,569,552.76	-0.50
销售费用	496,018,496.69	501,629,639.30	-1.12
管理费用	279,050,085.98	318,175,176.51	-12.30
研发费用	1,822,278.72	5,482,383.88	-66.76

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
财务费用	196,130,081.65	202,026,829.71	-2.92
经营活动产生的现金流量净额	-14,813,348.65	142,058,114.96	-110.43
投资活动产生的现金流量净额	691,292,150.79	-423,334,467.24	263.30
筹资活动产生的现金流量净额	-224,177,187.67	31,279,351.31	-816.69

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期的营业收入、营业成本和期间费用与上年同期基本持平。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工业	340,987.11	232,878.53	31.68	4.19	5.83	减少 1.06 个百分点
商业	6,552.91	5,927.36	9.55	6.97	12.38	减少 4.35 个百分点
储运业	4,433.87	2,030.27	55.39	-8.49	-21.37	增加 7.31 个百分点
其他	142,638.43	140,634.00	1.41	-10.13	-10.10	减少 0.03 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、嚼益嚼等)	175,544.32	93,331.99	46.83	4.70	2.04	增加 1.38 个百分点
动植物蛋白饮料(液态豆奶、牛奶、鲜奶及谷动等)	51,508.94	44,606.73	13.40	2.48	2.83	减少 0.29 个百分点
酒类	43,228.23	27,032.13	37.47	-25.84	-26.93	增加 0.94 个百分点
茶类	6,691.17	4,450.25	33.49	-5.69	-14.55	增加 6.90 个百分点
粮食初加工产品	205,512.02	201,156.81	2.12	1.99	1.35	增加 0.62 个百分点
储运	4,551.05	3,279.68	27.94	-8.49	27.02	减少 20.14 个百分点
其他	7,576.59	7,612.57	-0.47	4.94	21.72	减少

						13.85 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
东北地区	16,684.97	12,752.36	23.57	14.74	14.97	减少 0.15 个百分点
华北地区	58,923.14	34,184.25	41.99	-18.19	-30.24	增加 10.03 个百分点
华东地区	246,222.92	215,700.02	12.40	23.22	30.68	减少 5.00 个百分点
华中地区	89,087.45	56,695.20	36.36	8.12	2.43	增加 3.54 个百分点
西北地区	23,690.26	16,083.54	32.11	-12.44	-19.72	增加 6.16 个百分点
西南地区	27,174.52	16,828.22	38.07	-28.64	-32.56	增加 3.60 个百分点
华南地区	28,945.73	26,175.79	9.57	-50.94	-52.76	增加 3.49 个百分点
其他地区	3,883.33	3,050.78	21.44	-4.43	-11.46	增加 6.24 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

- 1、固体饮料、植物蛋白饮料和粮食初加工产品的营业收入和营业成本均有所增长；
- 2、酒类和茶类的营业收入和营业成本均有所下降；
- 3、储运营业成本增加的原因，新建粮仓完工增加了折旧费用。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
豆奶粉	吨	95,133.92	93,642.20	3,868.46	3.40	2.15	84.21
动植物蛋白饮料	吨	95,495.22	93,666.12	2,786.27	-3.47	-5.32	-5.55
白酒	吨	25,441.14	25,814.94	2,892.84	-23.83	-19.78	-4.34

产销量情况说明

豆奶粉库存增加的原因，是因为 2020 年春节节日期间备货生产计划安排较多。

## (3). 成本分析表

单位：万元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
豆奶粉	材料	73,620.71	78.88	74,682.09	81.65	-1.42	
豆奶粉	能源动力	10,759.82	11.53	8,339.32	9.12	29.03	
豆奶粉	人工	3,000.09	3.21	2,809.13	3.07	6.80	
豆奶粉	费用	5,951.37	6.38	5,632.32	6.16	5.66	
豆奶粉	合计	93,331.99	100.00	91,462.86	100.00	2.04	
动植物蛋白饮料	材料	30,113.96	67.51	28,356.55	65.37	6.20	
动植物蛋白饮料	能源动力	3,650.48	8.18	3,293.26	7.59	10.85	
动植物蛋白饮料	人工	2,482.60	5.57	2,675.24	6.17	-7.20	
动植物蛋白饮料	费用	8,359.69	18.74	9,055.94	20.87	-7.69	
动植物蛋白饮料	合计	44,606.73	100.00	43,380.99	100.00	2.83	
白酒(生产)	材料	21,863.86	80.88	28,949.75	78.26	-24.48	
白酒(生产)	能源动力	775.21	2.87	1,319.23	3.57	-41.24	
白酒(生产)	人工	1,914.94	7.08	2,885.25	7.80	-33.63	
白酒(生产)	费用	2,478.12	9.17	3,838.72	10.37	-35.44	
白酒(生产)	合计	27,032.13	100.00	36,992.95	100.00	-26.93	

成本分析其他情况说明

豆奶粉和动植物蛋白饮料由于煤改气增加的能源动力费用增加较多。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 10,333.22 万元，占年度销售总额 2.09%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 43,360.89 万元，占年度采购总额 22.40%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 5,750.23 万元，占年度采购总额 2.97%。

## 3. 费用

√适用 □不适用

销售费用本年为 49,602 万元，上年为 50,163 万元，减少 561 万元，主要是市场促销费减少 1568 万, 运输费减少 576 万, 办公费和咨询费减少 491 万, 职工薪酬减少 426 万, 广告费增加 2358 万。

管理费用本年为 27,905 万元，上年为 31,818 万元，减少 3913 万元，主要是职工薪酬减少 2152 万元，折旧费用减少 811 万元。

财务费用本年为 19,613 万元，上年为 20,203 万元，减少 590 万元，主要是主要是利息收入增加 1497 万, 利息支出增加 230 万, 汇兑损失增加 518 万。



#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,822,278.72
本期资本化研发投入	
研发投入合计	1,822,278.72
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.04
公司研发人员的数量	150
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	7.69
研发投入资本化的比重（%）	0.00

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数（万元）	上年同期数（万元）	变动比例（%）	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-1,481.33	14,205.81	-110.43	枝江缴纳消费税 2.01 亿
投资活动产生的现金流量净额	69,129.22	-42,333.45	263.30	本期收回上年度贵州醇股权转让余款
筹资活动产生的现金流量净额	-22,417.72	3,127.94	-816.69	偿还借款

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本期持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产取得的投资收益 4476 万,此事项所导致的利润重大变化不具有可持续性。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	265,277.80	31.72	202,790.40	24.28	30.81	主要是票据保证金增加 1 亿元,枝江增加 1.01 亿元,六朝松增加 2 亿元,国贸增加 0.72 亿元。
其他应收款	8,151.31	0.97	43,910.54	5.26	-81.44	主要是母公司上期处置贵州醇,产生 3.32 亿的应收股权转让款和债权于本期收到。
在建工程	7,349.91	0.88	12,411.86	1.49	-40.78	工程完工结转固定资产
其他非流动资产	1,696.58	0.20	4,455.50	0.53	-61.92	收回 0.25 亿预付土地款
应交税费	30,567.39	3.66	50,419.05	6.04	-39.37	枝江缴纳消费税等税费 2.01 亿元
其他应付款	32,982.16	3.94	22,640.58	2.71	45.68	本期枝江向金润源借款 0.63 亿
长期借款	6,063.83	0.73	9,311.32	1.11	-34.88	偿还长期借款 0.4 亿
长期应付款	1,415.65	0.17	3,258.86	0.39	-56.56	偿还融资租赁款
长期应付职工薪酬	36.15	0.00	52.12	0.01	-30.63	未付职工薪酬已支付
减: 库存股	16,720.88	2.00	9,767.95	1.17	71.18	回购股份
其他综合收益	-2,230.98	-0.27	51.34	0.01	-4,445.18	其他权益投资的减值

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值（万元）	受限原因
货币资金	97,276.00	保证金、用于担保的定期存单、定期存款
固定资产	25,584.69	借款抵押、业务信用抵押
无形资产	6,366.48	借款抵押、业务信用抵押
合计	129,227.17	

### （四） 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

#### 一、固体饮料制造行业经营性信息分析

##### 1 行业基本情况

豆奶行业从出现至今，经过近三十年的市场竞争，行业的竞争格局基本稳定，规模小的豆奶生产企业已逐步被淘汰出市场，竞争主要在相对较大的企业间展开，竞争相对有序。

##### 2 产能状况

###### 现有产能

主要工厂名称	设计产能（万吨）	实际产能（万吨）
维维食品饮料股份有限公司	3.3	1.8
泸州维维食品饮料有限公司	1.2	1
西安维维食品饮料有限公司	1.1	0.7
徐州维维金澜食品有限公司	6	4.8
维维东北食品饮料有限公司	1.2	0.8

###### 产能计算标准

根据公司参与生产的全部固定资产配备情况，参考设备性能、工作时间测算成品产量。

##### 3 产品期末库存量

单位：吨

产成品	在产品
3,868.46	0

##### 4 产品情况

单位：万元币种：人民币

产品名称	产量（吨）	同比（%）	销量（吨）	同比（%）	产销率（%）	销售收入	同比（%）	主要代表品牌
豆奶粉	95,133.92	2.96	93,642.20	2.15	98.43	175,544.32	4.70	维维

##### 5 原料采购情况

###### （1）. 采购模式

公司主要采取市场招标采购模式。

## (2). 采购金额

单位：万元币种：人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重 (%)
原材料	62,229.49	59,559.10	29.68
包装材料	19,429.13	19,058.85	9.27
能源	10,759.82	8,339.32	5.13

## 6 销售情况

### (1). 销售模式

公司产品销售以批发代理为主，结合团购和电商等直销渠道的销售模式。

### (2). 销售渠道

单位：万元币种：人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (吨)	上期销售量 (吨)
直销	4,009.20	998.61	3,115.27	1,900.35
经销商	171,535.12	166,660.59	90,526.93	89,770.39

### (3). 区域情况

单位：万元币种：人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (吨)	上期销售量 (吨)	本期占比 (%)
东北地区	8,380.40	7,782.59	4.77	7,110.18	4,132.97	7.59
华北地区	51,365.92	48,671.04	29.26	26,622.96	24,612.00	28.43
华东地区	41,180.57	39,568.83	23.46	19,643.73	24,865.36	20.98
华中地区	30,976.42	29,317.55	17.65	16,779.79	18,231.00	17.92
西北地区	18,382.01	17,604.67	10.47	9,764.20	8,668.31	10.43
西南地区	22,255.77	21,874.26	12.68	12,051.25	10,284.00	12.87
华南地区	3,003.24	2,801.41	1.71	1,670.09	868.46	1.78
其他 (出口)	-	38.86	-	-	8.64	-
合计	175,544.32	167,659.20	100.00	93,642.20	91,670.74	100.00

区域划分标准

按行政区划划分销售区域。

### (4). 经销商情况

单位：个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
东北大区	145	0	16
东南大区	55	0	5
华北大区	233	0	5
华东大区	195	0	16
华南大区	21	0	5
华西大区	137	7	0
华中大区	146	0	14

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
西北大区	372	0	38
西南大区	111	0	14
新疆大区	22	0	6

情况说明

本年加强对经销商的整合，对经销商的管理进行深耕细化。

## 7 公司收入及成本分析

### (1). 按不同类型披露公司主营业务构成

单位：万元币种：人民币

划分类别	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按销售渠道						
直销	4,009.20	301.48	2,190.05	398.43	45.37	-10.63
经销商	171,535.12	2.92	91,141.94	0.13	46.87	1.48
小计	175,544.32	4.70	93,331.99	2.04	46.83	1.39
按地区分部						
东北地区	8,380.40	7.68	5,219.55	4.68	37.72	1.79
华北地区	51,365.92	5.54	27,684.64	2.29	46.10	1.71
华东地区	41,180.57	4.07	20,306.92	7.81	50.69	-1.71
华中地区	30,976.42	5.66	15,380.72	-5.66	50.35	5.96
西北地区	18,382.01	4.42	10,928.82	5.11	40.55	-0.39
西南地区	22,255.77	1.74	12,182.05	-0.53	45.26	1.25
华南地区	3,003.24	7.20	1,629.28	3.87	45.75	1.74
其他（出口）	0.00	-100	0.00	-100	-	-
小计	175,544.32	4.70	93,331.99	2.04	46.83	1.39

情况说明：

毛利率变化的原因：产品结构调整

### (2). 成本情况

单位：万元币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例 (%)	同比 (%)
原料成本	73,620.71	74,682.09	78.88	-1.42
人工成本	3,000.09	2,809.13	3.21	6.80
制造费用	16,711.19	13,971.64	17.91	19.61
合计	93,331.99	91,462.86	100.00	2.04

情况说明：

制造费用增加的原因：煤改气成本增加。

## 8 销售费用情况

单位：万元币种：人民币

构成项目	本期金额	上期金额	本期占营业收入比例 (%)	同比 (%)
广告宣传费	8,009.98	5,786.54	4.56	38.42
促销费	4,137.15	7,229.77	2.36	-42.78
装卸运输费	6,140.65	4,270.50	3.50	43.79
职工薪酬	6,417.04	8,188.81	3.66	-21.64
折旧费	59.12	259.31	0.03	-77.20
差旅费	320.95	522.34	0.18	-38.56
租赁费	400.17	260.05	0.23	53.88
业务招待费	403.56	300.27	0.23	34.40
办公费	303.44	824.56	0.17	-63.20
合计	26,192.06	27,642.14	14.92	-5.25

单位：万元币种：人民币

广告费用构成项目	本期金额	本期占广告费用比例 (%)
全国性广告费用	0.00	0.00
地区性广告费用	8,009.98	100.00
合计	8,009.98	100.00

## 二、液体饮料制造行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

我国乳制品行业竞争激烈,就增速来看仍处于低位。近年来,越来越多的创新乳品品类,快速响应并满足了消费升级需求。随着乳品市场的不断细分和细分市场消费规模的逐步扩大,新增品类将带动整体乳品市场持续健康发展,国内乳业已进入品质升级和创新发展新阶段。

### 2 产能状况

#### 现有产能

主要工厂名称	设计产能 (万吨)	实际产能 (万吨)
维维食品饮料股份有限公司	40	31.6
徐州维维牛奶有限公司	2.5	0.6
维维华东食品饮料有限公司	1.6	1
济南维维乳业有限公司	2	1.9
潍坊维维乳业有限公司	2.5	0.9
济宁维维乳业有限公司	4.7	0
珠海维维大亨乳业有限公司	4.3	0.96
新疆维维天山雪乳业有限公司	1.5	0.09
武汉维维乳业有限公司	1.6	0.87

#### 产能计算标准

根据公司参与生产的全部固定资产配备情况,参考设备性能、工作时间测算成品产量。

## 3 产品期末库存量

单位:吨

产成品	在产品
2,786.27	0

## 4 产品情况

单位:万元币种:人民币

产品名称	产量 (吨)	同比(%)	销量 (吨)	同比(%)	产销率(%)	销售收入	同比 (%)	主要 代表 品牌
动植物蛋白饮料	95,495.22	-0.81	93,666.12	-2.58	98.08	51,508.94	2.48	天山雪

## 5 原料采购情况

## (1). 采购模式

公司主要采取市场采购模式。

## (2). 采购金额

单位:万元币种:人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比 重(%)
原材料	20,132.55	20,391.34	9.60
包装材料	11,035.88	12,170.17	5.26
能源	3,650.48	3,293.26	1.74

## 6 销售情况

## (1). 销售模式

公司产品销售以批发代理为主,结合团购和电商等直销渠道的销售模式。

## (2). 销售渠道

单位:万元币种:人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (吨)	上期销售量 (吨)
直销	7,916.12	157.11	27,317.90	305.00
经销商	43,592.82	50,104.07	66,348.21	95,842.00

## (3). 区域情况

单位：万元币种：人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (吨)	上期销售量 (吨)	本期占比 (%)
东北地区	622.73	272.75	1.21	1,216.15	-	1.30
华北地区	3,168.76	1,255.44	6.15	5,987.34	1,158.37	6.39
华东地区	24,698.26	34,328.07	47.95	45,116.63	64,078.71	48.17
华中地区	10,412.39	3,943.18	20.21	20,061.68	15,068.83	21.42
西北地区	2,586.82	2,379.87	5.02	6,282.07	5,858.79	6.71
西南地区	1,093.51	135.10	2.12	2,528.82	106.48	2.70
华南地区	8,926.46	7,946.76	17.33	12,473.45	9,654.84	13.32
合计	51,508.94	50,261.18	100.00	93,666.12	95,926.02	100.00

区域划分标准

按行政区划划分销售区域。

## (4). 经销商情况

单位：个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
东部区	1457	0	55
南方区	41	0	6

## 7 公司收入及成本分析

## (1). 按不同类型披露公司主营业务构成

单位：万元币种：人民币

划分类别	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按销售渠道						
直销	7,916.12	4,938.66	7,342.67	5,117.19	7.24	-3.17
经销商	43,592.82	-13.00	37,264.05	-13.82	14.52	0.82
小计	51,508.94	2.48	44,606.73	2.83	13.40	-0.29
按地区分部						
东北地区	622.73	128.32	516.67	140.84	17.03	-4.31
华北地区	3,168.76	152.41	2,655.88	140.21	16.19	4.26
华东地区	24,698.26	-28.05	21,079.83	-28.48	14.65	0.51
华中地区	10,412.39	164.06	9,311.64	176.58	10.57	-4.05
西北地区	2,586.82	8.70	2,556.71	-10.86	1.16	21.68
西南地区	1,093.51	709.39	1,026.30	388.78	6.15	61.56
华南地区	8,926.46	12.33	7,459.70	21.49	16.43	-6.30
小计	51,508.94	2.48	44,606.73	2.83	13.40	-0.29

情况说明：

地区毛利率变化的原因：产品结构调整。



## (2). 成本情况

单位：万元币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例 (%)	同比 (%)
原料成本	30,113.96	28,356.55	67.51	6.20
人工成本	2,482.60	2,675.24	5.57	-7.20
制造费用	12,010.17	12,349.20	26.92	-2.75
合计	44,606.73	43,380.99	100.00	2.83

## 8 销售费用情况

单位：万元币种：人民币

构成项目	本期金额	上期金额	本期占营业收入比例 (%)	同比 (%)
广告宣传费	31.58	206.19	0.06	-84.68
装卸运输费	2,886.71	2,712.71	5.60	6.41
促销费	4,105.09	2,174.10	7.97	88.82
职工薪酬	1,226.61	728.92	2.38	68.28
折旧费	156.49	136.05	0.30	15.03
租赁费	13.39	-	0.03	
差旅费	299.13	47.57	0.58	528.83
业务招待费	129.63	83.04	0.25	56.11
办公费	83.68	113.28	0.16	-26.13
合计	8,932.32	6,201.86	17.34	44.03

情况说明：

职工薪酬、促销费用增加的原因：为了促进销售，增加产品买赠等市场维护费用。

单位：万元币种：人民币

广告费用构成项目	本期金额	本期占广告费用比例 (%)
全国性广告费用	0.00	0.00
地区性广告费用	31.58	100.00
合计	31.58	100.00

## 三、精制茶制造行业经营性信息分析

## 1 行业基本情况

黑茶市场处于整体低迷状态，除湖南华莱、白沙溪等知名大型企业销售尚可，其余黑茶企业均出现了销售下滑甚至停产的状态。

## 2 产能状况

## 现有产能

主要工厂名称	设计产能	实际产能
湖南怡清源茶业有限公司	1 万吨	0.38 万吨

## 产能计算标准

根据公司参与生产的全部固定资产配备情况，参考设备性能、工作时间测算成品产量。

## 3 产品期末库存量

单位:吨

成品茶	半成品茶
293.31	848.59

#### 4 产品情况

单位:万元币种:人民币

产品档次	产量 (吨)	同比 (%)	销量 (吨)	同比 (%)	产销率 (%)	销售收入	同比 (%)	主要 代表 品牌
低档	2,649.10	-1.74	2,699.59	-7.39	101.91	4,089.18	-4.60	怡清源
中高档	620.71	41.32	434.93	14.25	70.07	2,601.99	-7.35	怡清源

产品档次划分标准

按产品价格划分产品档次

#### 5 原料采购情况

##### (1). 采购模式

公司主要采取市场招标采购模式。

##### (2). 采购金额

单位:万元币种:人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比 重 (%)
原材料	3,536.31	3,534.41	1.69
包装材料	387.05	379.22	0.18
能源	23.57	11.98	0.01

#### 6 销售情况

##### (1). 销售模式

公司产品销售以批发代理为主,结合团购和电商等直销渠道的销售模式。

##### (2). 销售渠道

单位:万元币种:人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (吨)	上期销售量 (吨)
连锁专卖店(直销)	2,513.61	2,728.24	562.45	535.51
出口	3,891.71	4,017.55	2,554.74	2,722.50
电商	285.86	348.93	17.33	37.74

##### (3). 区域情况

单位:万元币种:人民币

区域名称	本期销售 收入	上期销售 收入	本期占比 (%)	本期销售量 (吨)	上期销售量 (吨)	本期占比 (%)
东北地区	20.02	84.35	0.30	2.18	9.64	0.07
华北地区	65.70	140.82	0.98	7.18	13.60	0.23
华东地区	813.82	682.29	12.16	61.69	66.68	1.97
华中地区	1,547.73	1,679.25	23.13	237.60	149.61	7.58
西北地区	249.50	327.62	3.73	258.76	320.44	8.26
西南地区	44.17	84.04	0.66	3.80	8.60	0.12

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (吨)	上期销售量 (吨)	本期占比 (%)
华南地区	66.90	78.80	1.00	8.58	4.68	0.27
其他 (出口)	3,883.33	4,017.55	58.04	2,554.74	2,722.50	81.50

区域划分标准

按行政区划划分销售区域。

#### (4). 经销商情况

单位:个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
东北地区	18		
华北地区	27	2	
华东地区	45	2	
华中地区	216	10	
西北地区	32		1
西南地区	8		2
华南地区	12		3
其他 (出口)	40	2	

#### (5). 线上销售情况

单位: 万元币种: 人民币

线上销售平台	线上销售产品档次	本期销售收入	上期销售收入	同比 (%)	毛利率 (%)
电商平台	中高端	285.86	433.04	-18.07	48.35

## 7 公司收入及成本分析

### (1). 按不同类型披露公司主营业务构成

单位: 万元币种: 人民币

划分类型	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按产品档次						
低档	4,089.18	-4.60	3,227.50	-10.44	21.07	5.15
中高档	2,601.99	-7.35	1,222.75	-23.79	53.01	10.13
小计	6,691.17	--	4,450.25	--	33.49	--
按销售渠道						
直销 (含团购)	2,513.61	-7.87	1,257.04	-23.58	49.99	10.29
出口	3,891.71	-3.13	3,045.56	-9.53	21.74	5.54
电商	285.86	-18.07	147.65	-24.91	48.35	4.70
小计	6,691.17	--	4,450.25	--	33.49	--
按地区分部						
东北地区	20.02	-76.27	12.50	-75.86	37.56	-1.06
华北地区	65.70	-53.35	43.14	-47.57	34.34	-7.23
华东地区	813.82	19.28	530.43	44.53	34.82	-11.39
华中地区	1,547.73	-7.83	545.41	-40.63	64.76	19.47
西北地区	249.50	-23.84	210.00	-20.90	15.83	-3.13
西南地区	44.17	-47.44	23.51	-50.44	46.78	3.23
华南地区	66.90	-15.10	34.50	-63.52	48.44	68.45

划分类型	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
其他 (出口)	3,883.33	-3.34	3,050.77	-9.76	21.44	5.59
小计	6,691.17	--	4,450.25	--	33.49	--

情况说明:

地区毛利变动的原因: 产品结构调整

## (2). 成本情况

单位: 万元币种: 人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例 (%)	同比 (%)
原料成本	3,751.32	4,683.26	84.29	-19.90
人工成本	222.03	154.58	4.99	43.64
制造费用	476.90	370.27	10.72	28.80
合计	4,450.25	5,208.11	100.00	-14.55

情况说明:

制造费用增加的原因: 办公费用增加 49 万, 折旧增加 47 万, 机物料和低值易耗品消耗增加 34 万。

## 8 销售费用情况

单位: 万元币种: 人民币

构成项目	本期金额	上期金额	本期占营业收入比例 (%)	同比 (%)
广告宣传费	266.15	300.52	3.98	-11.44
装卸运输费	261.15	238.61	3.90	9.45
促销费	259.24	383.40	3.87	-32.38
职工薪酬	416.32	392.85	6.22	5.97
折旧费	0.38	0.64	0.01	-40.73
租赁费	0.36	2.76	0.01	-86.95
差旅费	63.25	73.32	0.95	-13.74
业务招待费	17.31	22.08	0.26	-21.62
办公费	41.97	49.25	0.63	-14.79
合计	1,326.13	1,463.44	19.82	-9.38

单位: 万元币种: 人民币

广告费用构成项目	本期金额	本期占广告费用比例 (%)
全国性广告费用	0.00	0.00
地区性广告费用	266.15	100.00
合计	266.15	100.00

## 酒制造行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

适用  不适用

白酒行业是充分竞争的行业,生产周期较长,作为快速消费品具有节日效应和易替代性。枝江酒在国内白酒产业中属于生产规模较大的企业,在华中地区具有较高的知名度和市场占有率。

## 2 产能状况

### 现有产能

适用 不适用

主要工厂名称	设计产能	实际产能
湖北枝江酒业股份有限公司	8.5 万吨	3.5 万吨

### 在建产能

适用 不适用

产能计算标准

适用 不适用

根据公司参与生产的全部固定资产配备情况,参考设备性能、工作时间测算成品酒产量。

## 3 产品期末库存量

适用 不适用

单位:千升

成品酒	半成品酒(含基础酒)
2,892.84	17,842.21

## 4 产品情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

产品档次	产量 (千升)	同比(%)	销量 (千升)	同比(%)	产销率(%)	销售收入	同比 (%)	主要 代表 品牌
低档	22,870.14	-16.69	22,976.77	-18.52	100.47	25,363.83	-22.75	枝江特曲系列
中高档	2,571.00	-34.82	2,838.17	-28.07	110.39	17,864.40	-29.82	枝江王系列

产品档次划分标准

适用 不适用

按产品价格划分产品档次。

产品结构变化情况及经营策略

适用 不适用

## 5 原料采购情况

### (3). 采购模式

适用 不适用

公司主要采取市场招标采购模式。

**(4). 采购金额**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重 (%)
酿酒原材料	9,978.82	12,503.99	4.76
包装材料	15,892.96	21,632.16	7.58
能源	775.21	1,319.23	0.37

**6 销售情况****(1). 销售模式**

√适用 □不适用

公司产品销售以批发代理为主,结合团购等直销渠道的销售模式。

**(2). 销售渠道**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)
直销 (含团购)	45.82	248.42	9	1,048
批发代理	43,182.41	58,038.40	25,806	31,097

**(3). 区域情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)	本期占比 (%)
东北地区	45.82	39.77	0.11	29	34	0.11
华北地区	1,852.94	2,151.89	4.29	1,094	981	4.24
华东地区	10,157.94	11,794.78	23.50	5,422	4,407	21.00
华中地区	31,032.20	38,442.64	71.79	19,220	25,641	74.45
西北地区	-	-	-	-	-	-
西南地区	-	5,748.06	-	-	1,063	-
华南地区	139.33	102.92	0.32	50	18	0.19
其他地区	-	6.76	-	-	1.50	-
合计	43,228.23	58,286.82	100.00	25,814.94	32,145.12	100.00

**区域划分标准**

√适用 □不适用

按行政区划划分销售区域。

**(4). 经销商情况**

√适用 □不适用

单位:个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
东部销售区	613		164

情况说明

√适用 □不适用

经销商数量的减少主要是公司在整合市场和经销商。

经销商管理情况

□适用 √不适用

**(5). 线上销售情况**

□适用 √不适用

未来线上经营战略

□适用 √不适用

**7 公司收入及成本分析****(3). 按不同类型披露公司主营业务构成**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

划分类型	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按产品档次						
低档	25,363.83	-22.75	19,392.72	-29.26	23.54	7.04
中高档	17,864.40	-29.82	7,639.41	-20.25	57.24	-5.13
小计	43,228.23	-	27,032.13	-	-	-
按销售渠道						
直销(含团购)	45.82	-81.55	38.72	-64.82	15.50	-40.20
批发代理	43,182.41	-25.60	26,993.41	-26.81	37.49	1.04
小计	43,228.23	-	27,032.13	-	-	-
按地区分部						
东北地区	45.82	15.22	38.72	-35.97	15.50	67.56
华北地区	1,852.94	-13.89	1,544.70	-49.13	16.64	57.74
华东地区	10,157.94	-13.88	8,505.75	86.61	16.26	-45.09
华中地区	31,032.20	-19.28	16,829.78	-34.84	45.77	12.95
西北地区	-	-	-	-	-	-
西南地区	-	-100.00	-	-100.00	-	-39.96
华南地区	139.33	35.37	113.18	114.26	18.76	-29.91
其他地区	-	-100.00	-	-100.00	-	4.54
小计	43,228.23	-	27,032.13	-	-	-

情况说明

√适用 □不适用

毛利率变化的原因主要是产品结构调整。

**(4). 成本情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例 (%)	同比 (%)
原料成本	21,863.86	28,949.75	80.88	-24.48
人工成本	1,914.94	2,885.25	7.08	-33.63
制造费用	2,478.12	3,838.72	9.17	-35.44
其他	775.21	1,319.23	2.87	-41.24
合计	27,032.13	36,992.95	100.00	-

情况说明

√适用 □不适用

成本减少的主要项目是原料成本减少 7086 万，制造费用减少 1361 万。

**8 销售费用情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

构成项目	本期金额	上期金额	本期占营业收入比例 (%)	同比 (%)
广告宣传费	1,477.46	206.19	3.42	616.55
促销费	3,628.12	2,174.10	8.39	66.88
装卸运输费	1,002.22	2,712.71	2.32	-63.05
职工薪酬	1,379.95	728.92	3.19	89.31
折旧费	0.25	136.05	0.00	-99.82
租赁费	165.25	54.51	0.38	203.16
差旅费	88.58	47.57	0.20	86.21
业务招待费	22.71	83.04	0.05	-72.65
办公费	136.35	58.77	0.32	132.01
合计	7,900.89	6,201.86	18.28	-

单位：万元 币种：人民币

广告费用构成项目	本期金额	本期占广告费用比例 (%)
全国性广告费用		
地区性广告费用	1,477.46	100
合计	1,477.46	

情况说明

√适用 □不适用

销售费用增加的主要项目是广告宣传费增加 1271 万，促销费增加 1454 万，装卸运输费减少 1710 万。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2019 无对外股权投资。



**(1) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

项目	初始投资成本	资金来源	报告期购入总额	报告期售出总额	投资收益（含分红）	公允价值变动损益
股票	320,996,429.89	自有资金及融资融券	909,632,565.04	1,239,265,999.16	2,652,459.09	57,352,989.09
期货	41,006,339.00	自有资金	16,712,195.60	46,079,729.00	-10,172,104.69	-5,073,390.00

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	注册资本（万元）	经营范围	总资产（万元）	净利润（万元）
维维创新投资有限公司	21,000.00	投资	30,411.02	9,837.39
维维国际贸易有限公司	10,000.00	国内贸易	66,013.97	-2,237.77
维维乳业有限公司	24,802	乳制品、饮料、冷冻饮品等销售	31,582.41	-677.32
湖北枝江酒业股份有限公司	8,000.00	白酒生产销售	137,052.79	-8,619.57

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

我国豆奶粉产品市场已经非常成熟，特别在二、三级市场，豆奶粉需求量很大，市场竞争非常激烈。近十年的中国，正在经历着一场消费升级的革命，在刚刚过去的 2019 年，围绕消费升级的话题尤为瞩目。符合健康、天然、营养、环保的产品成为市场公认的未来趋势，豆奶则是较为适合中国老百姓的健康饮品，属于植物蛋白，伴随着消费升级，也在近几年迎来了发展高潮，维维豆奶作为优质品牌产品将获得爆发式增长，市场空间巨大。

消费升级推动消费者用餐习惯改变，越来越多消费者更倾向于在外消费（外出用餐及外卖），生活习惯的改变引发食品饮料购买渠道变化。在家消费情景下，一线城市消费者 73% 的食品饮料是在超市或大卖场购买，而在外消费情境下，购买渠道更为分散，超市及大卖场占比降至仅 19%，餐饮渠道、便利店、食杂店成为重要渠道构成。在此背景下，深耕餐饮和便利性渠道的公司或实现更快成长，顺应消费需求转换趋势的公司迎来发展良机。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

公司愿景：成为人类健康产业的典范，提供推陈出新的产品，不断满足市场及消费者，激励员工发挥自身潜能，建立双赢的合作模式，坚定合作伙伴关系。

报告期内，公司持续以“生态农业、大粮食、大食品”为长期战略，立足豆奶核心业务，进军植物蛋白饮料等大健康产业，加速健康食品业务战略布局，成为健康食品行业发展的引领者和消费者最值得信赖的健康食品提供者。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

根据行业发展情况，2020 年公司计划保持豆奶粉业务稳步增长的同时，大力推广植物蛋白饮料，进一步加大粮食收储加工力度。

为顺利完成 2020 年经营目标，公司将采取以下措施：

1、以满足消费者需求为目的，坚持创新发展，积极探索产品创新及渠道创新模式，推动公司业务健康持续发展。

公司以“精准营销”为指导，聚焦年轻人聚集的餐饮渠道、校园渠道、电商渠道和新零售渠道，同时还积极拥抱互联网和新零售业态。目前已与京东、天猫、饿了么、支付宝等展开了全新的合作。

2、坚守“追求卓越”的品质，进一步夯实质量管理体系和高效的风险防控体系。

3、加强信息化建设及应用能力，实现大数据下的业务与管理创新。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、产品质量风险

食品安全是食品企业最为关注的风险，为此，公司本着“追求卓越”品质的精神，持续改善、优化、升级企业的质量管理体系，确保产品质量与安全。

#### 2、原材料价格波动风险

大豆、白糖、小麦等农产品是公司生产产品的主要原材料，其价格主要受市场供求等等因素的影响。如果原材料价格上涨较大，将有可能对产品毛利率水平带来一定影响。

#### 3、财务风险

公司属于快速消费品行业，对资产的流动性要求较高。公司将进一步加强相关风险防范，提高资金使用效率，有效降低财务费用，进一步完善经营内控体系。

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

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

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0.00	0	69,529,323.22	72,926,044.30	95.34
2018 年	0	0.00	0	97,679,479.13	59,669,761.67	163.70
2017 年	0	0.30	0	50,160,000.00	74,278,309.00	67.53

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2019 年	69,529,323.22	100.00
2018 年	97,679,479.13	100.00

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

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
根据《上海证券交易所上市公司回购股票实施细则》第八条的规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。2019 年度公司已通过集中竞价交易方式回购股份 22,024,884 股，占公司总股本的比例为 1.32%，回购资金总额为 69,529,323.22 元。2020 年 4 月 28 日经公司第七届董事会第二十三次会议审议，一致通过了 2019 年度不进行利润分配的议案。	未分配利润用于经营发展需要。

**二、承诺事项履行情况**

**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他对公司中小股东所作承诺	解决关联交易	维维集团股份有限公司	公司于 2018 年 12 月 10 日，与维维集团股份有限公司签订股权转让协议，将贵州醇酒业有限公司 55% 股权全部出售，维维集团承诺采取分期付款方式，于协议订立后 6 个月内支付股权转让款和往来款。	2019-6-30	是	是	不适用	不适用

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到 未达到 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用 不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间(月份)
332,417,305.62	1,403,650,000.00	0			1,736,067,305.62	1,736,067,305.62	现金偿还	1,736,067,305.62	2019年6月、12月
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序					13475 万元为 2018 年维维集团购买贵州醇酒业股权按转让协议的股权转让余款，按协议约定付款于 2019 年 6 月偿还完毕。 197,667,305.62 为 2018 年维维集团购买贵州醇酒业股权时原贵州醇酒业占用公司资金，按转让协议由维维集团偿还；该交易由公司第七届董事会第九次会议及 2018 年第二次临时股东大会审议通过。 报告期内股东占用资金未经履行内部决策和审议程序，由财务负责人张明扬直接和维维集团财务总监宋晓梅协商进行资金往来				
报告期内新增非经营性资金占用的原因					近两年在“去杠杆、去负债”严峻的金融市场环境下，民营企业遇到前所未有的融资难题，银行贷款规模压缩，股票质押率过高，还款压力加大，资金短时周转困难，为避免出现系统性风险波及上市公司，迫于无奈出现了应急性地短期违规占用，主要用于偿还银行贷款。				
导致新增资金占用的责任人					张明扬、宋晓梅				
报告期末尚未完成清欠工作的原因					不适用				
已采取的清欠措施					不适用				
预计完成清欠的时间					不适用				
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明					无				

#### 四、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；比较数据相应调整。	第七届董事会第十七次会议	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 18,907,090.30 元，“应收账款”上年年末余额 157,395,782.59 元；	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 87,050,000.00 元，“应收账款”上年年末余额 29,257,196.93 元；
(2) 资产负债表中“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	第七届董事会第十七次会议	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 100,500,000.00 元，“应付账款”上年年末余额 301,718,881.62 元。	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 1,296,800,000.00 元，“应付账款”上年年末余额 103,356,917.84 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”	第七届董事会第十四次会议	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 308,090,109.80 元，交易性金融资产：增加 308,090,109.80 元。	无
(2) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	第七届董事会第十四次会议	可供出售金融资产：减少 323,940,105.63 元，其他权益工具投资：增加 323,940,105.63 元。	可供出售金融资产：减少 107,269,711.73 元，其他权益工具投资：增加 107,269,711.73 元。
(3) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”	第七届董事会第十四次会议	应收票据：减少 18,907,090.30 元， 应收款项融资：增加 18,907,090.30 元。	应收票据：减少 87,050,000.00 元， 应收款项融资：增加 87,050,000.00 元。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则				新金融工具准则			
列报项目	计量类别	合并报表 账面价值	母公司报表 账面价值	列报项目	计量类别	合并报表 账面价值	母公司报表 账面价值
货币资金	摊余成本	2,027,903,901.65	1,633,998,393.25	货币资金	摊余成本	2,027,903,901.65	1,633,998,393.25
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入 当期损益	308,090,109.80		交易性金融资产	以公允价值计量且其变 动计入当期损益	308,090,109.80	
应收票据	摊余成本	18,907,090.30	87,050,000.00	应收款项融资	以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益	18,907,090.30	87,050,000.00
应收账款	摊余成本	157,395,782.59	29,257,196.93	应收账款	摊余成本	157,395,782.59	29,257,196.93
其他应收款	摊余成本	439,295,427.77	2,203,986,769.48	其他应收款	摊余成本	439,295,427.77	2,203,986,769.48
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益(权益工具)	323,940,105.63	107,269,711.73	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益	323,940,105.63	107,269,711.73



**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

**一、会计差错概述**

枝江酒业依据国税函【2009】380号文和税总函【2017】144号文，以终端销售公司枝江吉星商贸有限公司（以下简称：吉星商贸，系枝江酒业的全资子公司）的销售收入作为计税依据，经自查，枝江酒业未缴纳税款具体情况如下：2015年消费税和附加税费87,146,515.98元，2016年消费税和附加税费88,230,937.00元，2017年消费税和附加税费24,272,386.06元，2018年消费税、附加税费和滞纳金7,109,711.83元，合计206,759,550.87元。

**二、具体会计处理**

上述补缴税款事项更正为以前年度损益调整，其中：缴纳的消費税和附加税费203,228,550.87元记入归属期各年度税金及附加，缴纳的滞纳金3,531,000.00元记入2018年度营业外支出。

**三、会计差错更正对财务状况和经营成果的影响**

公司对上述前期差错按追溯重述法进行了调整，本次更正影响财务报表项目及金额如下：

**(一) 对2015年度合并财务报表的影响****1、合并报表**

项目	调整前	调整后	单位：人民币元
			调整金额
应交税费	301,448,497.71	388,595,013.69	87,146,515.98
未分配利润	588,486,151.48	526,612,295.07	-61,873,856.41
少数股东权益	673,935,169.88	648,662,510.31	-25,272,659.57
税金及附加	117,838,596.70	204,985,112.68	87,146,515.98
归属于母公司所有者的净利润	101,504,767.62	39,630,911.21	-61,873,856.41
少数股东损益	-32,336,119.20	-57,608,778.77	-25,272,659.57

**2、对净资产收益率以及每股收益的影响**

更正后披露：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.49	0.0237	0.0237
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.14	-0.0182	-0.0182

更正前披露：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.83	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18	0.02	0.02

## (二) 对 2016 年度合并财务报表的影响

## 1、合并报表

单位：人民币元

项目	调整前	调整后	调整金额
应交税费	338,792,389.87	514,169,842.85	175,377,452.98
未分配利润	606,728,043.98	482,210,394.35	-124,517,649.63
少数股东权益	571,588,489.01	520,728,685.66	-50,859,803.35
税金及附加	105,813,137.93	194,044,074.93	88,230,937.00
归属于母公司所有者的净利润	70,125,326.40	7,481,533.18	-62,643,793.22
少数股东损益	-5,344,614.11	-30,931,757.89	-25,587,143.78

## 2、对净资产收益率以及每股收益的影响

更正后披露：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.28	0.0045	0.0045
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.73	-0.0272	-0.0272

更正前披露：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.64	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.65	0.01	0.01

## (三) 对 2017 年度合并财务报表的影响

## 1、合并报表

单位：人民币元

项目	调整前	调整后	调整金额
应交税费	325,366,851.97	525,016,691.01	199,649,839.04
未分配利润	652,101,424.36	510,350,427.96	-141,750,996.40
少数股东权益	554,917,757.79	497,018,915.15	-57,898,842.64
税金及附加	109,021,944.56	133,294,330.62	24,272,386.06
归属于母公司所有者的净利润	91,511,655.77	74,278,309.00	-17,233,346.77
少数股东损益	-16,670,731.22	-23,709,770.51	-7,039,039.29

2、对净资产收益率以及每股收益的影响  
更正后披露：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.91	0.0444	0.0444
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.04	-0.0617	-0.0617

## 更正前披露：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.40	0.0547	0.0547
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.20	-0.0514	-0.0514

## (四) 对 2018 年度合并财务报表的影响

## 1、合并报表

单位：人民币元

项目	调整前	调整后	调整金额
应交税费	297,430,969.56	504,190,520.43	206,759,550.87
未分配利润	654,120,904.44	507,322,026.50	-146,798,877.94
少数股东权益	291,645,593.24	231,684,920.31	-59,960,672.93
税金及附加	124,376,966.64	127,955,678.47	3,578,711.83
营业外支出	8,057,556.45	11,588,556.45	3,531,000.00
归属于母公司所有者的净利润	64,717,643.21	59,669,761.67	-5,047,881.54
少数股东损益	-24,993,012.45	-27,054,842.74	-2,061,830.29

2、对净资产收益率以及每股收益的影响  
更正后披露：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.32	0.0358	0.0358
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.22	-0.0188	-0.0188

## 更正前披露：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.39	0.0388	0.0388

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.06	-0.0172	-0.0172
-------------------------	-------	---------	---------

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	200
境内会计师事务所审计年限	16

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

**六、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**七、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018 年度公司将持有的贵州醇酒业有限公司（以下简称“贵州醇”）股权全部出售给维维集团，公司向贵州醇拆出的资金 197,667,305.62 元由维维集团继续偿还，截至 2019 年 12 月 31 日拆借资金款已全部归还，拆出资金形成的拆借资金利息 3,674,987.15 元已支付。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 担保情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	23,300
报告期末对子公司担保余额合计（B）	23,300
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	23,300
担保总额占公司净资产的比例（%）	8.89
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	详情见审计报告“（五）2关联担保情况”

## 十四、极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司主要以产业扶贫方式展开精准扶贫工作。规划在陕西省商洛市洛南县建设核桃深加工项目，主要加工产品为核桃油、核桃粉、核桃饮料系列产品、核桃休闲食品、核桃仁、豆奶粉系列产品以及豆奶饮料系列产品，项目分两期建设。

#### 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2019 年度公司投入资金 2958 万建设位于陕西省商洛市洛南县的核桃加工生产线，目前该项目仍在建设中。

#### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	2,958
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	2,958

#### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

位于陕西省商洛市洛南县的核桃加工生产线的项目建设完成后，公司将积极开展生产加工销售工作，创造良好的经济效益和社会效益。

### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

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

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

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

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

为支持防控新型冠状病毒肺炎疫情，积极履行上市公司的社会责任，公司向徐州市铜山区红十字会捐赠现金 1,000 万元，用于支持防控新型冠状病毒肺炎疫情。同时子公司武汉维维乳业有限公司向湖北和湖南两省捐赠维维天山雪牛奶 19,530 箱，价值人民币 143.74 万元。

## (三) 环境信息情况

## 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

## (1) 排污信息

√适用 □不适用

公司高度重视环境保护工作，积极推行清洁生产、循环经济，规范运行污染治理设施，多年来持续投入进行污染防治，有力地确保了外排污染物稳定达标排放、排放总量均在控制指标范围之内。维维食品饮料股份有限公司及子公司湖北枝江酒业股份有限公司、徐州维维金澜食品有限公司、济南维维乳业有限公司属于环保部门公布的重点排污单位。上述公司主要环保信息如下：

## A、维维食品饮料股份有限公司

公司或者子公司名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
维维食品饮料股份有限公司	COD	连续排放	1	厂区东北角总排放口 Ws-23250201	≤100mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996 一级标准	12.99t	83.7t	否
	氨氮	连续排放	1	厂区东北角总排放口 Ws-23250201	≤15mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996 一级标准	3.77t	12.1t	否
	二氧化硫	连续排放	1	厂区西北角围墙边 Fq-23250201	≤50mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 中表 3 燃气锅炉标准	1.28t	194.4t	否
	氮氧化物	连续排放	1	厂区西北角围墙边 Fq-23250201	≤150mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 中表 3 燃气锅炉标准	9.76t	194.4t	否
	颗粒物	连续排放	1	厂区西北角围墙边 Fq-23250201	≤20mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 中表 3 燃气锅炉标准	1.36t	38.9t	否

## B、枝江酒业股份有限公司

公司或者子公司名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
-----------	---------	------	-------	---------	------	------------	------	---------	--------

湖北枝江酒业股份有限公司	COD	连续排放	2	厂区总排口	$\leq 400\text{mg/L}$	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》 GB27631-2011 中表 2 间接排放标准	4.93t	5.46t	否
	氨氮	连续排放	2	厂区总排口	$\leq 30\text{mg/L}$	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》 GB27631-2011 中表 2 间接排放标准	0.081t	0.082t	否
	二氧化硫	连续排放	3	厂区烟囱排出口	$\leq 50\text{mg/m}^3$	《锅炉大气污染物排放标准》 GB13271-2014 中表 2 燃气锅炉标准	0.096t	95t	否
	氮氧化物	连续排放	3	厂区烟囱排出口	$\leq 200\text{mg/m}^3$	《锅炉大气污染物排放标准》 GB13271-2014 中表 2 燃气锅炉标准	0.14t	129.6t	否
	颗粒物	连续排放	3	厂区烟囱排出口	$\leq 20\text{mg/m}^3$	《锅炉大气污染物排放标准》 GB13271-2014 中表 2 燃气锅炉标准	0.028t	12.95t	否

## C、徐州维维金澜食品有限公司

公司或者子公司名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
徐州维维金澜食品有限公司	COD	连续排放	1	厂区总排口 WS-2325 0101	$\leq 100\text{mg/L}$	《污水综合排放标准》 GB8978-1996 一级标准	8.54t	18t	否
	氨氮	连续排放	1	厂区总排口 WS-2325 0101	$\leq 15\text{mg/L}$	《污水综合排放标准》 GB8978-1996 一级标准	1.885t	2.25t	否
	二氧化硫	连续排放	2	FQ-2325 0101 FQ-2325 0102	$\leq 50\text{mg/m}^3$	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014) 中表 3 燃气锅炉标准	1.377t	7.415t	否



	氮氧化物	连续排放	2	FQ-2325 0101 FQ-2325 0102	$\leq 150\text{mg}/\text{m}^3$	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014) 中表 3 燃气锅炉标准	13.68	13.865t	否
	颗粒物	连续排放	2	FQ-2325 0101 FQ-2325 0102	$\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014) 中表 3 燃气锅炉标准	3.035t	4.45t	否

## D、济南维维乳业有限公司

公司或者子公司名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
济南维维乳业有限公司	COD	连续排放	1	厂区总排口 DW001	$\leq 500\text{mg}/\text{L}$	《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015) B 级标准	1.37t	2.88t	否
	氨氮	连续排放	1	厂区总排口 DW001	$\leq 50\text{mg}/\text{L}$	《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015) B 级标准	0.0518t	未核定	否
	总氮	连续排放	1	厂区总排口 DW001	$\leq 70\text{mg}/\text{L}$	《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015) B 级标准	0.554t	未核定	否
	二氧化硫	连续排放	1	厂区总排口 DW002	$\leq 35\text{mg}/\text{m}^3$	《山东省区域性大气污染物综合排放标准》 (DB37/2376-2013) 第四时段核心控制区标准	0.37	6.4t	否
	氮氧化物	连续排放	1	厂区总排口 DW002	$\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$	《山东省区域性大气污染物综合排放标准》 (DB37/2376-2013) 第四时段核心控制区标准	0.23t	未核定	否
	颗粒物	连续排放	1	厂区总排口 DW002	$\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$	《山东省区域性大气污染物综合排放标准》 (DB37/2376-2013) 第四时段核心控制区标准	0.02t	未核定	否

注：公司天然气锅炉进行提标改造后，由于二氧化硫排放浓度低于检出限值（ $3.0\text{mg}/\text{m}^3$ ），因此排放总量按系数法进行计算。

**(2) 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

**A、维维食品饮料股份有限公司**

公司污水处理站日处理能力为 7000t/d，能满足实际需要。污水处理采用厌氧+双级好氧的生物处理工艺，并通过市、区环保部门验收，核发了《江苏省淮河流域工业废水治理设施验收合格证》。2019 年，公司新增总磷、总氮、氨氮、PH 值在线自动监测设备，且公司污水管网于 2019 年 7 月 1 日与铜山区张集镇污水管网进行了并网，以进一步降低排放风险。

2019 年 3 月，公司完成了煤改气工程，淘汰了所有燃煤锅炉，新建 2 台 20 蒸吨/小时及 1 台 10 蒸吨/小时的燃气锅炉，并安装烟气超低监测仪器。目前燃气锅炉运行正常，达标排放，且颗粒物减排达 30%以上，二氧化硫减排达 60%以上，氮氧化物减排达 80%以上。

**B、枝江酒业股份有限公司**

公司马店厂区污水处理站日处理能力为 500t/d，江口厂区污水处理站日处理能力为 100t/d，均采用生化处理工艺，并安排专人负责污水处理日常运行，能满足实际需要，目前运行状况良好，各项污染因子均达标排放。

**C、徐州维维金澜食品有限公司**

公司污水处理站日处理能力为 3000t/d，能满足实际需要。公司生产污水，通过污水管网汇集至污水处理站集水井，经调节池进入厌氧池+好氧池，再进入二级沉淀池处理达标后，经徐州市生态环境局安装的总量阀排出，再经过徐州市铜山生态环境局安装的在线自动检测仪监测合格后，排放至铜山区张集镇污水处理厂。自 2019 年 3 月开始，为进一步削减污染物排放量，降低排放风险，公司再次投入约 500 余万元，对污水治理工艺及相关设施进行提标升级改造，新增气浮 2 套、无氧池 1000m<sup>3</sup>、厌氧塔 1 座、叠螺污泥脱水机 1 套，并新配总磷、总氮、氨氮、PH 值 4 套在线自动监测设备，目前监测设备已全部通过验收，并交由第三方公司运维管理。

2019 年 3 月，公司完成了煤改气工程，淘汰了所有燃煤锅炉，新建 3 台 20 蒸吨/小时及 2 台 10 蒸吨/小时的燃气锅炉。目前燃气锅炉运行正常，达标排放，且颗粒物减排达 30%以上，二氧化硫减排达 60%以上，氮氧化物减排达 80%以上。2019 年 10 月，为了实时监测烟气排放情况，并稳定上传实时监测数据，公司再次投入 150 余万元对锅炉烟囱进行改造，并安装烟气超低监测仪器。

**D、济南维维乳业有限公司**

公司的牛奶制品、饮料（蛋白饮料类）、燃气锅炉等生产项目建设全部办理了环境影响评价审批手续，通过了相关的验收。并严格遵守“三同时”制度，污水处理站及配套管网、锅炉等与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用。

为加强对大气环境污染的综合治理，做好二氧化硫等指标的减排工作，促进减排目标的实现，按照济南市重污染天气应急预案的要求，公司严格执行《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2013）第四时段核心控制区标准，每季度进行一次检测，全部达标排放。

公司自 2002 年建厂时就建有配套的污水处理设施，所有污水全部自行处理达标后排放。2019 年 7 月初济南市高新区管委会完成了过小清河管网工程，并将公司的排水管道接入了山东临港污水处理厂。2019 年 8 月 7 日，公司向济南市生态环境局高新技术产业开发区分局递交了污水排放标准变更的申请，2019 年 8 月 26 日进行了批复，同意将公司的污水排放标准变更为《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）B 级标准。目前，公司已与山东临港水处理有限公司签订了污水处理协议，污水全部排入该污水处理厂进行处理，同时生态环境局正在对在线设备进行标准调整工作。

公司环保设施配备了专职人员管理，有较完善的环境管理制度，具备环保设施正常运转的条件。

**(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用 □不适用

## A、维维食品饮料股份有限公司

建设项目名称	项目竣工时间	环评审批单位	环评审批时间	环评审批文号
豆奶粉生产线技改项目	2010 年 8 月	徐州市铜山生态环境局	2007 年 8 月 21 日	NO. B125
植物蛋白饮料（花生、豆奶）加工项目	2010 年 12 月	徐州市铜山生态环境局	2010 年 8 月 2 日	HP2-10-06-H3-108
植物蛋白饮料（谷物饮料）加工项目	2011 年 12 月	徐州市铜山生态环境局	2010 年 1 月 11 日	有审批文件
煤改气技改项目	2019 年 3 月	徐州市铜山生态环境局	2018 年 10 月 10 日	有审批文件

2019 年 12 月 09 日，公司获得了由徐州市生态环境局颁发的新版“排污许可证”，证书编号：91320000608077903T001Q。

## B、枝江酒业股份有限公司

1、2010 年 2 月 25 日湖北省环保厅关于《湖北枝江酒业股份有限公司年产 2 万吨优质枝江大曲扩建工程》环境影响报告书的批复（鄂环函【2010】86 号）。

2、2012 年 5 月 8 日湖北省环保厅关于《湖北枝江酒业股份有限公司年产 2 万吨优质枝江大曲扩建工程》竣工环境保护验收有关意见的函（鄂环函【2012】346 号）。

3、2013 年 6 月 14 日宜昌市生态环境局关于《湖北枝江酒业股份有限公司年产 5 万吨灌装中心工程》环境影响报告表的批复（宜市环审【2013】258 号）。

4、2015 年 3 月 30 日宜昌市生态环境局关于《湖北枝江酒业股份有限公司年产 5 万吨灌装中心工程》环境保护验收的批复（宜市环验【2015】28 号）。

5、2018 年 9 月 15 日《枝江吉星商贸有限公司曲房仓库建设项目》竣工环保验收已通过环保专家组审核和网上公示，并上报上级环保部门备案。

## C、徐州维维金澜食品有限公司

2018 年 9 月 7 日，经徐州市铜山区发展改革与经济委员会审批同意实施“徐州维维金澜食品有限公司煤改气技改项目”，2019 年 7 月经徐州市铜山生态环境局“关于徐州维维金澜食品有限公司煤改气技改项目环境影响报告表的审批意见”，同意按照环评表进行施工建设。

2019 年 12 月 30 日，公司获得了由徐州市生态环境局颁发的新版“排污许可证”，证书编号：91320300743132821L001Q。

## D、济南维维乳业有限公司

序号	项目名称	环评批复文号	环评审批部门	环保验收批复文号	备注
1	牛奶制品生产项目	2003. 2. 26	济南市历城区生态环境局	环验（2010）10 号	
2	豆奶粉生产项目	2005. 8. 9	济南市历城区生态环境局	环验（2010）10 号	
3	更换 6t/h 锅炉项目	济环建审（2008）78 号	济南市生态环境局	2012. 4. 16	
4	一台 10t/h 燃煤锅炉项目	济环报告表（2010）131 号	济南市生态环境局	济环建验（2012）50 号	
5	塑料容器及蛋白饮料生产项目	济历环报告表（2011）69 号	济南市历城区生态环境局	济历环建验（2012）009 号	

6	饮料（蛋白饮料类）生产项目	济环报告表（2013）34号	济南市生态环境局	济环建验[2017]G22号	一期工程
7	燃气锅炉替代原有燃煤锅炉项目	济历环报告表[2014]51号	济南市历城区生态环境局	济历环建验[2015]2号	

经验收监测的项目，其所产生的影响周边环境的废水、废气、噪声等指标均达到了标准规定的排放要求。

2019年11月29日，公司获得了由济南市生态环境局颁发的新版“排污许可证”，证书编号：91370100740226371W001U。

#### (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

##### A、维维食品饮料股份有限公司

公司依据《中华人民共和国环境保护法》、《国家突发环境事件应急预案》、《江苏省突发环境事件应急预案》的有关要求，结合我公司实际情况，编制了《维维食品饮料有限公司突发环境事件应急预案》，通过了专家评估组的验收，预案于2016年12月30日发布，2016年12月31日开始实施，并上报徐州市铜山生态环境局备案。公司定期组织应急预案的演练，以提高防范和处置突发环境事件的技能，增强实战能力。

##### B、枝江酒业股份有限公司

公司编制有《事故性排放污水应急预案》，并定期组织应急预案的演练，提高防范和处置突发环境事件的技能，增强实战能力。

##### C、徐州维维金澜食品有限公司

公司编制有《事故性排放污水应急预案》，并定期组织应急预案的演练，提高防范和处置突发环境事件的技能，增强实战能力。

##### D、济南维维乳业有限公司

公司按照国家环保部发布的《关于印发突发环境事件应急预案暂行管理办法的通知》和《国家突发环境事故应急预案》的相关要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，制定了相应的《突发环境污染事件应急预案》和各类专项应急预案，并定期组织实施应急演练，以提高防范和处置突发环境事件的技能，增强实战能力。

#### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

##### A、维维食品饮料股份有限公司

公司委托第三方检测机构定期对所有污染因子进行检测，频率每半年一次。废水中的化学需氧量、氨氮、总氮、总磷和PH值指标通过自动分析仪每两小时自动分析一次，数据实时传输至动态管控仪并联网至区级、市级、省级监管平台，24小时接受环境主管部门监控，确保达标排放。公司燃气锅炉烟气排放指标在线监测系统已安装完成，调试验收后亦将对烟气排放情况实施24小时在线检测监控，确保达标排放。

##### B、枝江酒业股份有限公司

公司委托第三方检测机构定期对所有污染因子进行检测，频率每季度一次。公司在废水排放口安装了COD、NH<sub>3</sub>-N、TN、TP在线监测设备，监测数据实时上传上级环保部门。

##### C、徐州维维金澜食品有限公司

公司委托第三方检测机构定期对所有污染因子进行检测，频率每半年一次。废水中的化学需氧量、氨氮、总氮、总磷和PH值指标通过自动分析仪每两小时自动分析一次，数据实时传输至动

态管控仪并联网至区级、市级、省级监管平台，24 小时接受环境主管部门监控，确保达标排放。公司燃气锅炉烟气排放指标在线监测系统已安装完成，调试验收后亦将对烟气排放情况实施 24 小时在线检测监控，确保达标排放。

D、济南维维乳业有限公司

公司委托第三方检测机构定期对所有污染因子进行检测，频率每半年一次。根据济南市生态环境局的要求，公司在废水排放口安装了化学需氧量、氨氮和总氮的在线自动监测仪，所有在线设备均处于 24 小时实施监测与控制状态，并与济南市生态环境局联网，相关数据实时上传至济南市生态环境局监控中心，确保达标排放。

**(6) 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

加强生产过程中的计量控制，定期进行清洁生产审计。对各车间用水及排放分别计量，制定严格的考核定额，发现超定额将严肃处理；同时，提倡“节能降耗、减污增效”，加强对冷却水的循环使用，减少污水排放量。

**十五、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	88,177
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	86,919
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
徐州市新盛投资控股集团有限公司	284,240,000	284,240,000	17.00	0	未知		国有法人
维维集团股份有限公司	-284,240,000	265,951,506	15.91	0	质押	250,124,365	境内非国有法人
大冢(中国)投资有限公司		104,731,478	6.26	0	未知		境外法人
中国证券金融股份有限公司		38,106,835	2.28	0	未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司		18,261,000	1.09	0	未知		其他
陈坚民	-543,378	10,954,632	0.66	0	未知		其他
宁波博泓合丰投资合伙企业(有限合伙)	-72,729,636	10,860,364	0.65	0	未知		其他
冯元生	9,715,700	9,715,700	0.58	0	未知		其他
章霖	-57,346,300	9,540,120	0.57	0	未知		其他
赵志超		7,750,000	0.46	0	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				
徐州市新盛投资控股集团有限公司	284,240,000	人民币普通股	284,240,000				
维维集团股份有限公司	265,951,506	人民币普通股	265,951,506				
大冢(中国)投资有限公司	104,731,478	人民币普通股	104,731,478				
中国证券金融股份有限公司	38,106,835	人民币普通股	38,106,835				
中央汇金资产管理有限责任公司	18,261,000	人民币普通股	18,261,000				
陈坚民	10,954,632	人民币普通股	10,954,632				
宁波博泓合丰投资合伙企业(有限合伙)	10,860,364	人民币普通股	10,860,364				
冯元生	9,715,700	人民币普通股	9,715,700				
章霖	9,540,120	人民币普通股	9,540,120				
赵志超	7,750,000	人民币普通股	7,750,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	徐州市新盛投资控股集团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						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

**(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

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

适用 不适用

**2 自然人**

适用 不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

适用 不适用

公司于 2019 年 8 月 2 日收到公司控股股东维维集团股份有限公司（以下简称“维维集团”）通知，维维集团于 2019 年 8 月 2 日与徐州市新盛投资控股集团有限公司（以下简称“新盛集团”）签署了《股份转让协议》，维维集团拟向新盛集团转让其所持有的公司 28,424 万股股份，占公司总股本的 17%。根据《股份转让协议》的约定，办理股份转让变更登记后，新盛集团提名二名非独立董事进入董事会。而维维集团在本次转让后保留有三名非独立董事提名权，第三大股东大冢（中国）投资有限公司享有一名非独立董事提名权，因此，不存在通过实际支配上市公司股份表决权能够决定上市公司董事会半数以上成员选任的股东，且任一股东均不能实际控制公司董事会，均无法对董事会决议产生决定性影响，公司变更为无控股股东，亦无实际控制人。

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

适用 不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

适用 不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

适用 不适用

**2 自然人**

适用 不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

适用 不适用

公司于 2019 年 8 月 2 日收到公司控股股东维维集团股份有限公司（以下简称“维维集团”）通知，维维集团于 2019 年 8 月 2 日与徐州市新盛投资控股集团有限公司（以下简称“新盛集团”）签署了《股份转让协议》，维维集团拟向新盛集团转让其所持有的公司 28,424 万股股份，占公司总股本的 17%。根据《股份转让协议》的约定，办理股份转让变更登记后，新盛集团提名二名非独立董事进入董事会。而维维集团在本次转让后保留有三名非独立董事提名权，第三大股东大冢（中国）投资有限公司享有一名非独立董事提名权，因此，不存在通过实际支配上市公司股份表决



权能够决定上市公司董事会半数以上成员选任的股东，且任一股东均不能实际控制公司董事会，均无法对董事会决议产生决定性影响，公司变更为无控股股东，亦无实际控制人。

#### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
徐州市新盛投资控股集团有限公司	林斌	2007年3月21日	799052396	400,000.00	投资管理信息咨询服务
维维集团股份有限公司	崔超	1992年11月17日	13477938X	16,108.02	食品批发与零售
情况说明	无				

### 六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨启典	董事长	男	61	2017-08-01	2020-08-01	1,354,400	1,354,400	0		72	否
崔桂亮	董事	男	57	2017-08-01	2020-08-01	0	0	0		0	是
孟召永	董事、董事会秘书	男	48	2017-08-01	2020-08-01	0	0	0		43.2	否
林斌	董事	男	48	2019-10-08	2020-08-01	0	0	0		0	是
任冬	董事	男	59	2019-10-08	2020-08-01	0	0	0		0	是
藤谷阳一	董事、副总经理	男	53	2017-08-01	2020-08-01	0	0	0		0	否
张玉明	独立董事	男	58	2017-08-01	2020-08-01	0	0	0		5	否
罗栋梁	独立董事	男	48	2017-08-01	2020-08-01	0	0	0		5	否
侯立松	独立董事	男	50	2017-08-01	2020-08-01	0	0	0		5	是
丁金礼	监事、监事会召集人	男	58	2017-08-01	2020-08-01	0	0	0		43.2	否
徐纓	监事	女	50	2017-08-01	2020-08-01	0	0	0		0	是
肖娜	监事	女	52	2017-08-01	2020-08-01	0	0	0		17.2	否
曹荣开	副总经理	男	58	2017-08-01	2020-08-01	0	0	0		72	否
孙欣	副总经理	女	57	2017-08-01	2020-08-01	0	0	0		43.2	否
赵昌磊	财务总监	男	42	2017-08-01	2020-08-01	0	0	0		30.8	否
赵惠卿	董事、总经理	男	54	2017-08-01	2019-09-20	0	0	0		72	否
张明扬	董事、副总经理	男	59	2017-08-01	2019-09-20	807,100	807,100	0		43.2	否
合计	/	/	/	/	/	2,161,500	2,161,500	0	/	451.8	/

姓名	主要工作经历
杨启典	曾任维维集团股份有限公司董事长，维维食品饮料股份有限公司监事、监事会召集人，维维食品饮料股份有限公司董事；现任维维食品饮料股份有限公司董事、董事长。
崔桂亮	曾任维维食品饮料股份有限公司董事长；现任维维控股有限公司董事长，维维集团股份有限公司董事长、总经理，维维食品饮料股份有限公司董事，第九、十、十一届、十二、十三届全国人大代表。
孟召永	曾任维维食品饮料股份有限公司董事长办公室处长、副主任，维维食品饮料股份有限公司证券事务代表，维维集团股份有限公司办公室主任，维维食品饮料股份有限公司监事、监事会召集人、董事长办公室主任；现任维维食品饮料股份有限公司董事、董事会秘书。

姓名	主要工作经历
林斌	曾任徐州市国盛投资经营公司投融资部负责人及经理、业务部经理，徐州市新盛建设发展投资有限公司副经理、总经理、董事长，徐州市新水国有资产经营有限责任公司董事长；现任徐州市新盛投资控股集团有限公司董事长、总经理，徐州市文化旅游集团有限公司董事长，维维食品饮料股份有限公司董事。
任冬	曾任徐州市财政证券公司办事员，信泰证券有限责任公司部门经理，徐州高铁置业有限公司经营部副经理、采供部经理、营销部经理，徐州市嘉睿建材贸易有限公司经理，徐州市新盛建设发展投资有限公司招标管理部经理、投资管理部经理，徐州市新盛基础建设资产管理有限公司总经理，徐州市易泊停车管理有限公司总经理，现任徐州市新盛投资控股集团有限公司党委委员、副总经理，维维食品饮料股份有限公司董事。
藤谷阳一	曾任大冢制药株式会社健康振兴事业部组长、经理，大冢制药株式会社海外事业部健康食品部门科长；现任维维食品饮料股份有限公司董事、副总经理。
张玉明	曾任山东东瑞乳品有限公司任总经理，山东证券有限责任公司购并业务部经理，天同证券有限责任公司投资银行总部助理董事；现任山东大学管理学院、证券投资研究所所长、教授，维维食品饮料股份有限公司独立董事。
罗栋梁	曾任徐州师范大学会计学副教授、财务管理系主任、硕士生导师、管理学院副院长；现任徐州师范大学研究生处副处长，维维食品饮料股份有限公司独立董事。
侯立松	曾任江苏师范大学教师；现任江苏师范大学教师，维维食品饮料股份有限公司独立董事。
丁金礼	曾任维维食品饮料股份有限公司董事、董事会秘书、总经济师、投资中心经理、副总经理；现任湖南省怡清源茶叶有限公司董事长，维维食品饮料股份有限公司监事、监事会召集人。
徐纓	曾任大冢制药株式会社上海代表处职员，大冢（中国）投资有限公司财务部副部长；现任大冢（中国）投资有限公司财务部部长，维维食品饮料股份有限公司监事。
肖娜	2000 年 1 月至今任维维食品饮料股份有限公司办公室副主任；现任维维食品饮料股份有限公司办公室副主任，维维食品饮料股份有限公司监事。
曹荣开	曾任维维食品饮料股份有限公司董事、副总经理，珠海维维大亨乳业有限公司董事长；现任维维食品饮料股份有限公司副总经理。
孙欣	曾任维维食品饮料股份有限公司总工程师、研发中心主任；现任维维食品饮料股份有限公司副总经理、生产中心经理、总工程师、研发中心主任。
赵昌磊	曾任维维食品饮料股份有限公司财务经理，湖北枝江酒业股份有限公司财务总监；现任维维食品饮料股份有限公司财务总监。
赵惠卿	曾任徐州粮食学校教师，徐州市粮食局财务处长，维维集团股份有限公司副总经理，维维食品饮料股份有限公司董事、副总经理、总经理，乌海市正兴煤化有限公司董事长；现任维维食品饮料股份有限公司总经理。
张明扬	曾任维维食品饮料股份有限公司财务总监、财务部部长、财务中心经理、总会计师、董事、副总经理；现任维维食品饮料股份有限公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
崔桂亮	维维集团股份有限公司	董事长	2008年10月1日	
林斌	徐州市新盛投资控股集团有限公司	董事长、总经理	2018年8月	
任冬	徐州市新盛投资控股集团有限公司	党委委员、副总经理	2018年8月	
徐纓	大冢（中国）投资有限公司	财务部长	2006年6月1日	
在股东单位任职情况的说明	无			

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张玉明	山东大学管理学院、证券投资研究所	所长、教授	2002年8月1日	
罗栋梁	江苏师范大学研究生处	副处长	2010年10月1日	
侯立松	江苏师范大学	教师	1999年8月	
在其他单位任职情况的说明	无			

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员薪酬的确定按照公司董事会批准的公司董事、监事薪酬的确定办法执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬按照公司制定的薪酬标准执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬按照公司制定的薪酬标准按月支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	451.8万元

**四、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
赵惠卿	董事	离任	因工作原因辞去董事职务
张明扬	董事	离任	因工作原因辞去董事职务
林斌	董事	选举	新聘
任冬	董事	选举	新聘

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**六、母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	101
主要子公司在职员工的数量	1,849
在职员工的数量合计	1,950
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	708
销售人员	776
技术人员	150
财务人员	179
行政人员	137
合计	1,950
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	19
本科	191
大专及以下	1,740
合计	1,950

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

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

**(三) 培训计划**

□适用 √不适用

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司结合企业发展情况，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》以及国家有关法律、法规、规范性文件的要求，进一步完善公司的现代企业制度建设和公司治理结构，具体情况如下：

#### 1、关于股东大会

公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。公司股东大会的召集、召开、提案程序符合《公司法》《公司章程》以及《公司股东大会议事规则》等相关规定。公司无重大事项绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

#### 2、关于董事与董事会

公司董事会职责清晰，全体董事能够认真、负责地履行职责。董事会的召集、召开程序符合《公司法》《公司章程》以及《公司董事会议事规则》等相关法律法规及制度的规定。公司董事会严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事。

各位董事任职期间勤勉尽责，能够以认真、负责的态度出席董事会，并熟悉有关法律法规，能够充分行使和履行作为董事的权利、义务和责任，维护了公司和全体股东的合法权益。

为适应公司发展的需要，根据《上市公司治理准则》《公司章程》《公司董事会议事规则》及其他有关规定，公司设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等董事会专门委员会，并制定了《公司董事会专门委员会工作实施细则》。董事会专门委员会中除战略委员会外，主任委员均由独立董事担任，独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。

#### 3、关于监事与监事会

公司监事会职责清晰，全体监事能够认真、负责地履行职责。监事会的召集、召开程序符合《公司法》《公司章程》以及《公司监事会议事规则》等相关法律法规及制度的规定。公司监事会严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举监事。

各位监事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司监事会会议并能认真履行职责，本着为股东负责的态度，对公司财务、公司董事及高级管理人员履行职责的合法性和合规性进行监督，维护了公司和全体股东的合法权益。

#### 4、关于绩效评估与激励约束机制

公司将进一步完善效率与公平并举的绩效评价标准与激励约束机制。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行《公司信息披露事务管理制度》，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询；指定《中国证券报》《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### 6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

#### 7、内部控制制度的建立健全和有效实施情况

公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关要求，建立健全内部控制制度，规范内部控制的实施，在强化日常监督和专项检查的基础上，对公司关键业务流程、关键控制环节等内部控制的有效性进行了自我评价，加大了监督检查力度。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立内部控制，并得以有效执行，保护了广大投资者的利益，促进了公司持续稳定发展。

报告期内，公司违反了《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，公司未按照《公司法》、《公司章程》以及《关联交易管理制度》等规定就关联资金拆借行为履行董事会、股东大会等决策程序。公司违反了《上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《信息披露事务管理制度》等规定，未按要求对关联资金拆借事项及时履行信息披露。

上述内控缺陷，导致公司无法保证关联方及关联方交易被及时识别或防范资金被违规占用，关联方占用资金没有履行相关的审批和披露事宜，存在控股股东及关联方违规占用的情况。

公司管理层已识别出上述重大缺陷，并将进一步加强内控制度建设，完善资金支付的审批程序。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公开、公平、公正的原则，保护广大投资者的合法权益，公司严格遵守《公司内幕信息知情人登记制度》，加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 2 月 2 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 5 月 25 日
2019 年第二次临时股	2019 年 9 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 9 月 17 日

东大会			
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 10 月 8 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 10 月 9 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨启典	否	7	7	0	0	0	否	4
崔桂亮	否	7	7	0	0	0	否	4
林斌	否	1	1	0	0	0	否	0
任冬	否	1	1	0	0	0	否	0
孟召永	否	7	7	0	0	0	否	4
藤谷阳一	否	7	7	0	0	0	否	4
张玉明	是	7	7	0	0	0	否	4
罗栋梁	是	7	7	0	0	0	否	3
侯立松	是	7	7	0	0	0	否	4
赵惠卿	否	6	6	0	0	0	否	3
张明扬	否	6	6	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

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

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用



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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

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

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，公司董事会对公司 2019 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价。详见与本报告同时在上海证券交易所网站（网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《公司 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司违反了《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，公司未按照《公司法》、《公司章程》以及《关联交易管理制度》等规定就关联资金拆借行为履行董事会、股东大会等决策程序。公司违反了《上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《信息披露事务管理制度》等规定，未按要求对关联资金拆借事项及时履行信息披露。

上述内控缺陷，导致公司无法保证关联方及关联方交易被及时识别或防范资金被违规占用，关联方占用资金没有履行相关的审批和披露事宜，存在控股股东及关联方违规占用的情况。

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司 2019 年度内部控制审计报告详见上海证券交易所网站（网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）

是否披露内部控制审计报告：是

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

信会师报字[2020]第 ZA12285 号

维维食品饮料股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了维维食品饮料股份有限公司（以下简称“维维股份”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了维维股份 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于维维股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入确认</b>	
<p>事项描述</p> <p>如合并财务报表附注五（四十一）所述，2019 年度维维股份主营业务收入为 494,612.32 万元，占营业收入比重 98.15%。主营业务收入确认是否恰当对维维股份经营成果产生很大影响，因此，我们将主营业务收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价维维股份对于收入确认相关的内部控制设计的有效性，并通过穿行测试、控制测试确认该内部控制执行的有效性；</li> <li>2、获取并审核主营业务收入中各个项目的毛利率波动的合理性，并进行分析性复合程序；</li> <li>3、通过检查相关物流单据，查验客户签收记录等审计程序，对主营业务收入交易进行截止性测试；</li> <li>4、对主要客户实施函证程序；</li> <li>5、对主要客户期后回款或期后发货进行检查。</li> </ol>
<b>(二) 存货的存在、计价和分摊</b>	
<p>事项描述</p> <p>如合并财务报表附注五（九）所述，期末维维股份存货账面价值为 130,965.15 万元，占合并资产总额比重 15.66%。维维股份需维持适当水平的存货以满足生产需要及市场需求，由于期末存货金额较大，且其计价与分摊对财务报表的影响较大。因此，我们将期末存货的存在、计价与分摊作为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层对于存货的存在、计价与分摊相关的内部控制设计和运行的有效性，并对重要的控制点执行控制测试；</li> <li>2、实施分析性复核程序：计算存货周转率，与上期进行比较；比较前后各期及各月份存货余额及构成，以判断期末余额及其构成的总体合理性；</li> <li>3、对原材料、包装物、产成品等主要存货项目进行计价测试，了解和询问产品的主要生产工艺流程和成本核算方法并编制成本倒轧表，评估存货计价的准确性；</li> <li>4、对存货的收发存进行整体核查，存货结转是否符合会计政策规定；</li> <li>5、执行存货的监盘程序，并关注是否有残次或过期的存货；</li> <li>6、检查存货跌价准备的计提方法，存货可变现净值确认依据，并复核当期计提的存货跌价准备金额。</li> </ol>

## 四、其他信息

维维股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括维维股份 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估维维股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

维维股份治理层（以下简称：治理层）负责监督维维股份的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对维维股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致维维股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就维维股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

**立信会计师事务所 中国注册会计师：冯蕾**  
**（特殊普通合伙）（项目合伙人）**

**中国注册会计师：徐育竹**

**中国·上海**

**二〇二〇年四月二十八日**

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:维维食品饮料股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,652,777,680.37	2,027,903,901.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		15,079,135.60	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			308,090,109.80
衍生金融资产			
应收票据			18,907,090.30
应收账款		160,060,935.58	157,395,782.59
应收款项融资		41,347,624.78	
预付款项		266,496,614.96	308,608,489.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		81,527,340.24	439,295,427.77
其中: 应收利息			89,320.40
应收股利		14,193.64	100,719.35
买入返售金融资产			
存货		1,309,651,505.18	1,121,848,260.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		148,029,590.53	130,255,602.15
流动资产合计		4,674,970,427.24	4,512,304,664.68
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			323,940,105.63
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		62,131,869.69	61,368,318.38
其他权益工具投资		303,121,093.90	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,579,012,394.41	2,539,690,139.33
在建工程		73,499,050.08	124,118,581.18
生产性生物资产		22,514,583.93	23,882,164.18
油气资产			
使用权资产			

无形资产		612,492,118.84	680,514,426.57
开发支出			
商誉			24,847,674.36
长期待摊费用		4,222,330.82	4,926,523.82
递延所得税资产		14,038,706.06	13,030,622.69
其他非流动资产		16,965,843.20	44,554,953.57
非流动资产合计		3,687,997,990.93	3,840,873,509.71
资产总计		8,362,968,418.17	8,353,178,174.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,929,261,113.00	3,699,699,695.12
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		118,200,000.00	100,500,000.00
应付账款		335,193,910.80	301,718,881.62
预收款项		252,999,788.74	242,039,850.91
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		34,237,984.26	36,571,694.56
应交税费		305,673,886.51	<b>504,190,520.43</b>
其他应付款		329,821,574.59	226,405,756.23
其中：应付利息			
应付股利		473,309.97	473,309.97
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		157,155,123.34	178,613,321.17
其他流动负债		25,578,910.09	22,095,445.80
流动负债合计		5,488,122,291.33	5,311,835,165.84
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		60,638,348.79	93,113,223.35
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		14,156,529.98	32,588,627.66
长期应付职工薪酬		361,543.60	521,178.57
预计负债			
递延收益		87,786,767.64	89,531,202.59
递延所得税负债		89,843,558.62	91,823,281.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		252,786,748.63	307,577,513.17

负债合计		5,740,909,039.96	5,619,412,679.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,672,000,000.00	1,672,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		187,499,746.10	218,322,182.36
减：库存股		167,208,802.35	97,679,479.13
其他综合收益		-22,309,806.46	513,437.48
专项储备			
盈余公积		210,003,426.39	201,602,407.86
一般风险准备			
未分配利润		584,092,840.54	<b>507,322,026.50</b>
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,464,077,404.22	2,502,080,575.07
少数股东权益		157,981,973.99	<b>231,684,920.31</b>
所有者权益（或股东权益）合计		2,622,059,378.21	2,733,765,495.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,362,968,418.17	8,353,178,174.39

法定代表人：杨启典 主管会计工作负责人：赵昌磊 会计机构负责人：张明扬



## 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:维维食品饮料股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,761,556,808.14	1,633,998,393.25
交易性金融资产			
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			87,050,000.00
应收账款		31,733,156.20	29,257,196.93
应收款项融资			
预付款项		156,948,853.77	204,927,487.08
其他应收款		2,536,640,142.06	2,203,986,769.48
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		62,574,200.55	70,462,377.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,492,346.93	4,256,869.51
流动资产合计		4,550,945,507.65	4,233,939,093.34
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			107,269,711.73
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,485,747,110.63	1,688,560,694.95
其他权益工具投资		97,980,700.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		70,567,394.51	70,535,726.15
固定资产		674,620,446.40	682,613,032.69
在建工程		9,642,519.71	21,996,689.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		99,743,939.75	102,969,063.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,187,282.42	7,301,401.35
其他非流动资产		10,889,451.50	41,196,520.40
非流动资产合计		2,457,378,844.92	2,722,442,839.98
资产总计		7,008,324,352.57	6,956,381,933.32
<b>流动负债:</b>			

短期借款		2,167,261,113.00	2,147,118,544.80
交易性金融负债			
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		1,341,000,000.00	1,296,800,000.00
应付账款		120,282,670.11	103,356,917.84
预收款项		42,608,251.34	102,049,942.50
应付职工薪酬		10,699,469.94	14,463,094.23
应交税费		96,822,705.68	103,136,536.76
其他应付款		697,018,201.62	598,011,231.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		157,155,123.34	178,613,321.17
其他流动负债		477,209.18	424,163.86
流动负债合计		4,633,324,744.21	4,543,973,752.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		60,638,348.79	93,113,223.35
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		14,156,529.98	32,588,627.66
长期应付职工薪酬		290,774.98	451,269.14
预计负债			
递延收益		21,239,130.10	22,556,886.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		96,324,783.85	148,710,006.37
负债合计		4,729,649,528.06	4,692,683,759.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,672,000,000.00	1,672,000,000.00
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		167,208,802.35	97,679,479.13
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		210,003,426.39	201,602,407.86
未分配利润		273,347,661.56	197,242,706.56
所有者权益（或股东权益）合计		2,278,674,824.51	2,263,698,174.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,008,324,352.57	6,956,381,933.32

法定代表人：杨启典 主管会计工作负责人：赵昌磊 会计机构负责人：张明扬

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		5,039,164,760.23	5,032,918,225.33
其中:营业收入		5,039,164,760.23	5,032,918,225.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,915,488,648.96	5,027,839,260.63
其中:营业成本		3,853,143,049.20	3,872,569,552.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		89,324,656.72	<b>127,955,678.47</b>
销售费用		496,018,496.69	501,629,639.30
管理费用		279,050,085.98	318,175,176.51
研发费用		1,822,278.72	5,482,383.88
财务费用		196,130,081.65	202,026,829.71
其中:利息费用		217,331,632.21	215,035,174.35
利息收入		26,828,495.30	11,855,974.36
加:其他收益		18,684,300.62	9,246,123.38
投资收益(损失以“-”号填列)		-4,210,046.65	55,516,873.60
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,777,744.95	388,908.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		52,279,599.09	-54,863,067.09
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-6,809,630.07	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-102,354,412.79	-54,277,598.06
资产处置收益(损失以“-”号填列)		3,168,944.96	45,459,594.06
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		84,434,866.43	6,160,890.59
加:营业外收入		14,690,862.68	61,910,269.69
减:营业外支出		10,418,986.57	<b>11,588,556.45</b>
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		88,706,742.54	56,482,603.83

减：所得税费用		44,074,323.82	23,867,684.90
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		44,632,418.72	32,614,918.93
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		44,632,418.72	32,614,918.93
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		72,926,044.30	<b>59,669,761.67</b>
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-28,293,625.58	<b>-27,054,842.74</b>
六、其他综合收益的税后净额		-11,073,243.94	-2,829,425.06
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-11,800,000.00	
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		726,756.06	-2,829,425.06
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6)其他债权投资信用减值准备			
(7)现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8)外币财务报表折算差额			
(9)其他			
(二)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		33,559,174.78	29,785,493.87
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.0440	0.0358
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0440	0.0358

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：赵昌磊会计机构负责人：张明扬

**母公司利润表**  
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		2,359,160,484.50	2,267,672,100.52
减:营业成本		1,715,068,497.89	1,647,034,130.50
税金及附加		16,163,121.22	15,840,755.99
销售费用		258,423,077.87	228,388,894.92
管理费用		126,352,824.73	127,944,639.84
研发费用		923,242.61	3,794,863.11
财务费用		119,040,607.72	126,171,405.69
其中:利息费用		134,321,981.13	135,220,516.93
利息收入		20,167,549.76	7,487,470.57
加:其他收益		1,537,034.73	2,098,358.46
投资收益(损失以“-”号填列)		212,561,800.00	130,455,120.27
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		748,971.36	4,091,136.96
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-229,075,625.79	-154,027,545.84
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-707,569.74	232,948.35
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		108,253,723.02	101,347,428.67
加:营业外收入		3,969,230.85	28,634,984.03
减:营业外支出		5,663,855.63	1,658,935.20
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		106,559,098.24	128,323,477.50
减:所得税费用		22,548,912.98	2,941,846.21
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		84,010,185.26	125,381,631.29
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		84,010,185.26	125,381,631.29
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		84,010,185.26	125,381,631.29
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：赵昌磊 会计机构负责人：张明扬

**合并现金流量表**  
2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,287,633,714.15	5,374,752,055.97
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,252,783.23	8,730.77
收到其他与经营活动有关的现金		112,520,298.75	78,089,810.99
经营活动现金流入小计		5,406,406,796.13	5,452,850,597.73
购买商品、接受劳务支付的现金		4,132,303,438.32	4,082,214,119.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		376,479,133.94	406,208,804.54
支付的各项税费		472,869,053.16	347,062,721.52
支付其他与经营活动有关的现金		439,568,519.36	475,306,837.71
经营活动现金流出小计		5,421,220,144.78	5,310,792,482.77
经营活动产生的现金流量净额		-14,813,348.65	142,058,114.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		385,161,841.99	130,643,355.39
取得投资收益收到的现金		2,342,573.35	15,168,156.10
处置固定资产、无形资产和其		133,631,653.67	72,395,020.61



他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			136,353,732.35
收到其他与投资活动有关的现金		1,767,051,722.71	887,166,420.47
投资活动现金流入小计		2,288,187,791.72	1,241,726,684.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		155,917,183.83	262,365,290.61
投资支付的现金		37,328,457.10	605,895,861.55
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,403,650,000.00	796,800,000.00
投资活动现金流出小计		1,596,895,640.93	1,665,061,152.16
投资活动产生的现金流量净额		691,292,150.79	-423,334,467.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		5,739,626,376.11	5,039,843,906.74
收到其他与筹资活动有关的现金		179,348,000.00	142,752,000.00
筹资活动现金流入小计		5,918,974,376.11	5,182,595,906.74
偿还债务支付的现金		5,726,605,642.27	4,676,641,287.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		148,493,045.78	238,697,244.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			87,145,444.34
支付其他与筹资活动有关的现金		268,052,875.73	235,978,023.42
筹资活动现金流出小计		6,143,151,563.78	5,151,316,555.43
筹资活动产生的现金流量净额		-224,177,187.67	31,279,351.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,690.39	724,739.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		452,308,304.86	-249,272,261.52
加：期初现金及现金等价物余额		1,227,709,375.51	1,476,981,637.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,680,017,680.37	1,227,709,375.51

法定代表人：杨启典 主管会计工作负责人：赵昌磊 会计机构负责人：张明扬

母公司现金流量表  
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,658,867,475.47	2,511,104,873.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,589,537.62	26,403,057.28
经营活动现金流入小计		2,686,457,013.09	2,537,507,931.23
购买商品、接受劳务支付的现金		1,773,428,463.37	1,273,093,706.22
支付给职工及为职工支付的现金		147,979,657.92	144,526,911.61
支付的各项税费		112,217,229.85	107,487,884.38
支付其他与经营活动有关的现金		238,005,608.96	240,538,891.20
经营活动现金流出小计		2,271,630,960.10	1,765,647,393.41
经营活动产生的现金流量净额		414,826,052.99	771,860,537.82
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		9,784,800.00	2,754,500.00
取得投资收益收到的现金		212,561,800.00	70,999,805.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,358,743.68	909,200.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			140,250,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,447,234,976.88	975,760,802.68
投资活动现金流入小计		1,670,940,320.56	1,190,674,308.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,974,340.71	38,597,999.59
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		1,824,645,240.44	975,920,592.09
投资活动现金流出小计		1,852,619,581.15	1,014,518,591.68
投资活动产生的现金流量净额		-181,679,260.59	176,155,716.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,339,020,447.39	2,797,959,466.42
收到其他与筹资活动有关的现金		297,983,512.89	165,970,443.04
筹资活动现金流入小计		3,637,003,960.28	2,963,929,909.46

偿还债务支付的现金		3,478,271,615.30	3,182,470,006.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		130,622,647.80	178,595,655.82
支付其他与筹资活动有关的现金		249,115,638.06	701,661,734.09
筹资活动现金流出小计		3,858,009,901.16	4,062,727,396.07
筹资活动产生的现金流量净额		-221,005,940.88	-1,098,797,486.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-962.56	4,302.11
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		12,139,888.96	-150,776,930.09
加：期初现金及现金等价物余额		938,166,919.18	1,088,943,849.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		950,306,808.14	938,166,919.18

法定代表人：杨启典 主管会计工作负责人：赵昌磊 会计机构负责人：张明扬

### 合并所有者权益变动表 2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,672,000,000.00				218,322,182.36	97,679,479.13	513,437.48	201,602,407.86			654,120,904.44	2,648,879,453.01	291,645,593.24	2,940,525,046.25	
加:会计政策变更							-12,245,788.27				12,245,788.27				
前期差错更正											-146,798,877.94	-146,798,877.94	-59,960,672.93	-206,759,550.87	
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,672,000,000.00				218,322,182.36	97,679,479.13	-11,732,350.79	201,602,407.86			519,567,814.77	2,502,080,575.07	231,684,920.31	2,733,765,495.38	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-30,822,436.26	69,529,323.22	-10,577,455.67	8,401,018.53			64,525,025.77	-38,003,170.85	-73,702,946.32	-111,706,117.17	
(一)综合收益总额							-11,073,243.94				72,926,044.30	61,852,800.36	-28,293,625.58	33,559,174.78	
(二)所有者投入和减少资本					-30,822,436.26	69,529,323.22						-100,351,759.48	-45,409,320.74	-145,761,080.22	
1.所有者投入的普通股															
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					-30,822,436.26	69,529,323.22						-100,351,759.48	-45,409,320.74	-145,761,080.22	
(三)利润分配								8,401,018.53			-8,401,018.53				
1.提取盈余公积								8,401,018.53			-8,401,018.53				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转							495,788.27					495,788.27		495,788.27	
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.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益							495,788.27					495,788.27		495,788.27	
6.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				187,499,746.10	167,208,802.35	-22,309,806.46	210,003,426.39			584,092,840.54	2,464,077,404.22	157,981,973.99	2,622,059,378.21	

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,672,000,000.00				203,092,021.00		3,342,862.54	189,064,244.73		652,101,424.36		2,719,600,552.63	554,917,757.79	3,274,518,310.42	
加：会计政策变更															
前期差错更正										-141,750,996.40		-141,750,996.40	-57,898,842.64	-199,649,839.04	
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,672,000,000.00				203,092,021.00		3,342,862.54	189,064,244.73		510,350,427.96		2,577,849,556.23	497,018,915.15	3,074,868,471.38	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,230,161.36	97,679,479.13	-2,829,425.06	12,538,163.13		-3,028,401.46		-75,768,981.16	-265,333,994.84	-341,102,976.00	
（一）综合收益总额							-2,829,425.06			59,669,761.67		56,840,336.61	-27,054,842.74	29,785,493.87	
（二）所有者投入和减少资本					15,230,161.36	97,679,479.13						-82,449,317.77	-203,793,707.76	-286,243,025.53	
1. 所有者投入的普通股															
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					15,230,161.36	97,679,479.13						-82,449,317.77	-203,793,707.76	-286,243,025.53	
（三）利润分配								12,538,163.13		-62,698,163.13		-50,160,000.00	-34,485,444.34	-84,645,444.34	
1. 提取盈余公积								12,538,163.13		-12,538,163.13					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-50,160,000.00		-50,160,000.00	-34,485,444.34	-84,645,444.34	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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				218,322,182.36	97,679,479.13	513,437.48	201,602,407.86		507,322,026.50		2,502,080,575.07	231,684,920.31	2,733,765,495.38	

法定代表人：杨启典 主管会计工作负责人：赵昌磊 会计机构负责人：张明扬

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	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	97,679,479.13			201,602,407.86	197,242,706.56	2,263,698,174.20
加:会计政策变更							-495,788.27			495,788.27	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,672,000,000.00				290,532,538.91	97,679,479.13	-495,788.27		201,602,407.86	197,738,494.83	2,263,698,174.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						69,529,323.22	495,788.27		8,401,018.53	75,609,166.73	14,976,650.31
(一)综合收益总额										84,010,185.26	84,010,185.26
(二)所有者投入和减少资本						69,529,323.22					-69,529,323.22
1.所有者投入的普通股											
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						69,529,323.22					-69,529,323.22
(三)利润分配									8,401,018.53	-8,401,018.53	
1.提取盈余公积									8,401,018.53	-8,401,018.53	
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转							495,788.27				495,788.27
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.设定受益计划变动额结转留存收益							495,788.27				
5.其他综合收益结转留存收益											495,788.27
6.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	167,208,802.35			210,003,426.39	273,347,661.56	2,278,674,824.51

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	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				189,064,244.73	134,559,238.40	2,286,156,022.04
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				189,064,244.73	134,559,238.40	2,286,156,022.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						97,679,479.13			12,538,163.13	62,683,468.16	-22,457,847.84
(一)综合收益总额										125,381,631.29	125,381,631.29
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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						97,679,479.13			12,538,163.13	-62,698,163.13	-147,839,479.13
1.提取盈余公积									12,538,163.13	-12,538,163.13	
2.对所有者(或股东)的分配										-50,160,000.00	-50,160,000.00
3.其他						97,679,479.13					-97,679,479.13
(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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.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	97,679,479.13			201,602,407.86	197,242,706.56	2,263,698,174.20

法定代表人：杨启典 主管会计工作负责人：赵昌磊 会计机构负责人：张明扬

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

维维食品饮料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系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，依照《股份有限公司规范意见》，由徐州维维食品饮料有限公司经过改制，采用定向募集方式于 1999 年 7 月 18 日设立的股份制企业。公司的法人统一社会信用代码：91320000608077903T，经中国证券监督管理委员会以证监发行字（2000）63 号文批准，2000 年 6 月 30 日在上海证券交易所上市。所属行业为食品制造业。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 16.72 亿股，全部为无限售条件流通股。公司注册资本为人民币 16.72 亿元，注册地为江苏省徐州市维维大道 300 号。法定代表人姓名：杨启典。

经营范围为：饮料、糕点、保健食品、方便食品、薯类和膨化食品、糖果制品、炒货食品、坚果制品、豆制品（产品类别限《食品生产许可证》核定范围）食品用塑料包装容器工具等制品[热罐装用聚对二甲酸乙二醇酯（PET）瓶]生产，预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方奶粉）的批发及进出口业务。道路普通货物运输、货物专用运输（冷藏保鲜）、货物专用运输（罐式）服务，仓储服务（不涉及前置许可项目）、粮食收购、储藏、运输、销售等。食品、饮料的研究、开发，谷物、豆及薯类、包装材料的批发及进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的第一大股东为徐州市新盛投资控股集团有限公司，第二大股东为维维集团股份有限公司。本公司无实际控制人。

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
维维乳业有限公司
济南维维乳业有限公司
济南维维农牧发展有限公司
潍坊维维乳业有限公司
济宁维维乳业有限公司
徐州维维牛奶有限公司
新疆维维天山雪农牧科技有限公司
新疆维维天山雪乳业有限公司



## 子公司名称

---

新疆维维西部农牧科技有限公司

---

新疆维维农牧科技有限公司

---

武汉维维乳业有限公司

---

维维华东食品饮料有限公司

---

维维创新投资有限公司

---

维维六朝松面粉产业有限公司

---

徐州维维金澜食品有限公司

---

湖南省怡清源茶业有限公司

---

湖南怡清源有机茶业有限公司

---

安化怡清源茶业有限公司

---

湖南怡清源有机茶种植有限公司

---

泸州维维食品饮料有限公司

---

维维东北食品饮料有限公司

---

维维汤旺河生态农业有限公司

---

绥化维维粮油储运有限公司

---

维维粮仓粮食储运有限公司

---

维维粮油（正阳）有限公司

---

正阳正信粮油购销有限公司

---

江苏维维包装印务有限公司

---

维维农牧科技有限公司

---

西安维维食品饮料有限公司

---

乌海市万利恒创业投资有限公司

---

珠海维维大亨乳业有限公司

---

银川维维北塔乳业股份有限公司

---

宁夏东方乳业有限公司

---

宁夏维维农牧有限公司

---

维维国际贸易有限公司

---

上海维维进出口有限公司

---

维维华山核桃产业有限公司

---

VVAUSTRALIAAGRICULTURERESOURCESPTYLTD

---

VVAUSTRALIAFOOD&BEVERAGEPTYLTD

---

衣单文化传媒有限公司

---

## 子公司名称

---

枝江汉风商贸有限公司

---

维维茗酒坊有限公司

---

徐州怡源会议服务有限公司

---

维维茗酒坊南京有限公司

---

维维茗酒坊（连云港）有限公司

---

维维茗酒坊常州有限公司

---

宝兴堂面粉产业有限公司

---

南京维维食品技术开发有限公司

---

上海维维商贸有限公司

---

青岛维维商业配售有限公司

---

深圳维维商业配售有限公司

---

徐州维维置业有限公司

---

徐州汉源老酒坊酒业有限公司

---

枝江玖晟达商贸有限公司

---

维维电子商务有限公司

---

北京广为嘉业贸易有限公司

---

枝江神韵商贸有限公司

---

北京维维商贸有限公司

---

湖北枝江酒业股份有限公司

---

枝江谦泰吉物资贸易有限责任公司

---

枝江酒类销售有限责任公司

---

枝江吉星商贸有限公司

---

绥化枝江酒业有限公司

---

绥化枝江酒类销售有限公司

---

绥化福绥酒类销售有限公司

---

维维（徐州）食品科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见审计报告附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 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

适用 不适用

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：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见审计报告附注“（二十一）”、“五（四十一）”。

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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：购买方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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

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

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

## 9. 金融工具

√适用 □不适用

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

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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，按照上述条件，本公司指定的这类金融资产主要包括：其他权益工具投资。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

#### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

##### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、

债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

#### (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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

#### （1） 应收款项

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将应收账款按类似信用风险特征进行组合（应收客户货款），参考历史信用

损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄表与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	根据款项性质
组合 1	应收货款组合
组合 2	合并内部往来组合

### (2) 其他应收款项

确定组合的依据	根据款项性质
组合 1	押金和保证金组合
组合 2	合并内部往来组合
组合 3	其他往来组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过考虑所有合理且有依据的信息和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### (3) 应收票据

确定组合的依据	根据汇票承兑单位划分
组合 1	商业承兑汇票
组合 2	银行承兑汇票

银行承兑票据由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将银行承兑票据视为具有较低信用风险的金融工具，不计提坏账准备。

商业承兑汇票预期信用损失的确认方法及会计处理比照前述应收账款。

商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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：

期末如果可供出售权益工具投资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。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：下跌幅度超过投资成本的 20%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续下跌时间超过 12 个月；投资成本的计算方法为：取得可供出售权益工具对价及相关税费；持续下跌期间的确定依据为：自下跌幅度超过投资成本的 50% 时计算。

(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。

(3) 应收款项坏账准备：

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。

单项金额重大并单独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应收款项：

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合
组合 2：无风险及合并内部往来组合	无风险及合并范围内关联方的应收账款和其他应收款
确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：无风险及合并内部往来组合	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3

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

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例
组合2：无风险及合并内部往来组合	按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备；有证据表明控股子公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独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。

## 10. 存货

√适用 □不适用

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、库存商品、在产品、低值易耗品、自制半成品等。

### 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：①玻璃瓶豆奶产品用到的可回收的玻璃瓶和周转箱按 5 年平均摊销；②其他包装物：采用一次转销法。

## 11. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 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，按照审计报告附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 12. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	5.00、0	2.38-5.00
机器设备	年限平均法	5-10	5.00、0	9.50-20.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00、0	19.00、20.00
固定资产装修	年限平均法	5	0	20.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

## 13. 在建工程

√适用 □不适用

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。

## 14. 借款费用

√适用 □不适用

### 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。

## 15. 生物资产

适用 不适用

1、本公司的生物资产为产役畜,根据持有的目的及经济利益实现方式,划分为生产性生物资产。

2、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必要支出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、公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产,按年限平均法计提折旧,使用寿命确定为8年,残值率5%。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。

5、生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 16. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	直线法	土地权证年限
软件使用权	5 年	直线法	实际受益期
商誉（含商标使用权）		不摊销	专家评估

#### 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

√适用 □不适用

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。

## 17. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

## 18. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

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

## 19. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

#### (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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

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

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

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

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

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

详见审计报告附注“五（二十六）应付职工薪酬”。

### （3）. 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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。

### （4）. 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 20. 预计负债

适用  不适用

#### 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。

## 21. 收入

√适用 □不适用

### 1、销售商品收入确认的一般原则

- (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：客户等在公司业务系统发出订货申请，公司调度部门根据订货申请审核后生成正式订单，公司在收到客户货款后或在其信用额度内，根据订单开具调拨发货单给物流公司，仓库部门根据调拨发货单进行发货，并根据实际发货的数量开具出库单，产品出库并不再对该产品实施管理权和有充分控制后，确认营业收入；

(2) 粮食储运：公司与客户签订储运合同，每月末根据合同约定的条款计算储运费，按权责发生制确认销售收入；

(3) 商品贸易：公司与客户签订销售合同，收到客户的货款后，向货物所在仓库开具货物委托书，将货权转移给客户后，不再对该商品实施管理权和有充分控制后，确认营业收入。

## 22. 政府补助

√适用 □不适用

### 1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

### 2、确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 23. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 24. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（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

√适用 □不适用

（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。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 25. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (一) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (二) 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。

如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

### (三) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### (四) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。



## 26. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；比较数据相应调整。	第七届董事会第十七次会议	合并：“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 18,907,090.30 元，“应收账款”上年年末余额 157,395,782.59 元；  母公司：“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 87,050,000.00 元，“应收账款”上年年末余额 29,257,196.93 元；
(2) 资产负债表中“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	第七届董事会第十七次会议	合并：“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 100,500,000.00 元，“应付账款”上年年末余额 301,718,881.62 元。  母公司：“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 1,296,800,000.00 元，“应付账款”上年年末余额 103,356,917.84 元。
(3) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”	第七届董事会第十四次会议	合并：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 308,090,109.80 元，交易性金融资产：增加 308,090,109.80 元。  母公司：无
(4) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	第七届董事会第十四次会议	合并：可供出售金融资产：减少 323,940,105.63 元，其他权益工具投资：增加 323,940,105.63 元，其他综合收

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
		益：减少 12,245,788.27 元，留存收益：增加 12,245,788.27 元。  母公司：可供出售金融资产：减少 107,269,711.73 元，其他权益工具投资：增加 107,269,711.73 元，其他综合收益：减少 495,788.27 元，留存收益：增加 495,788.27 元。
(5) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”	第七届董事会第十四次会议	合并：应收票据：减少 18,907,090.30 元，应收款项融资：增加 18,907,090.30 元。  母公司：应收票据：减少 87,050,000.00 元，应收款项融资：增加 87,050,000.00 元。

#### 其他说明

(1) - (2)：执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》。财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

(3) - (5) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）。财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如上 (3) - (5)。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则				新金融工具准则			
列报项目	计量类别	合并报表 账面价值	母公司报表 账面价值	列报项目	计量类别	合并报表 账面价值	母公司报表 账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	308,090,109.80		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	308,090,109.80	
应收票据	摊余成本	18,907,090.30	87,050,000.00	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	18,907,090.30	87,050,000.00
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	323,940,105.63	107,269,711.73	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	323,940,105.63	107,269,711.73

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2,027,903,901.65	2,027,903,901.65	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		308,090,109.80	308,090,109.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	308,090,109.80		-308,090,109.80
衍生金融资产			
应收票据	18,907,090.30		-18,907,090.30
应收账款	157,395,782.59	157,395,782.59	
应收款项融资		18,907,090.30	18,907,090.30
预付款项	308,608,489.66	308,608,489.66	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	439,295,427.77	439,295,427.77	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,121,848,260.76	1,121,848,260.76	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	130,255,602.15	130,255,602.15	
流动资产合计	4,512,304,664.68	4,512,304,664.68	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	323,940,105.63		-323,940,105.63
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	61,368,318.38	61,368,318.38	
其他权益工具投资		323,940,105.63	323,940,105.63
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	2,539,690,139.33	2,539,690,139.33	
在建工程	124,118,581.18	124,118,581.18	
生产性生物资产	23,882,164.18	23,882,164.18	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	680,514,426.57	680,514,426.57	
开发支出			
商誉	24,847,674.36	24,847,674.36	
长期待摊费用	4,926,523.82	4,926,523.82	
递延所得税资产	13,030,622.69	13,030,622.69	
其他非流动资产	44,554,953.57	44,554,953.57	
非流动资产合计	3,840,873,509.71	3,840,873,509.71	
资产总计	8,353,178,174.39	8,353,178,174.39	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	3,699,699,695.12	3,699,699,695.12	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	100,500,000.00	100,500,000.00	
应付账款	301,718,881.62	301,718,881.62	
预收款项	242,039,850.91	242,039,850.91	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	36,571,694.56	36,571,694.56	
应交税费	504,190,520.43	504,190,520.43	
其他应付款	226,405,756.23	226,405,756.23	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	178,613,321.17	178,613,321.17	
其他流动负债	22,095,445.80	22,095,445.80	
流动负债合计	5,311,835,165.84	5,311,835,165.84	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	93,113,223.35	93,113,223.35	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	32,588,627.66	32,588,627.66	
长期应付职工薪酬	521,178.57	521,178.57	
预计负债			

递延收益	89,531,202.59	89,531,202.59	
递延所得税负债	91,823,281.00	91,823,281.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	307,577,513.17	307,577,513.17	
负债合计	5,619,412,679.01	5,619,412,679.01	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,672,000,000.00	1,672,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	218,322,182.36	218,322,182.36	
减：库存股	97,679,479.13	97,679,479.13	
其他综合收益	513,437.48	-11,732,350.79	-12,245,788.27
专项储备			
盈余公积	201,602,407.86	201,602,407.86	
一般风险准备			
未分配利润	507,322,026.50	519,567,814.77	12,245,788.27
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,502,080,575.07	2,502,080,575.07	
少数股东权益	231,684,920.31	231,684,920.31	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,733,765,495.38	2,733,765,495.38	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	8,353,178,174.39	8,353,178,174.39	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见重要会计政策变更

#### 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,633,998,393.25	1,633,998,393.25	
交易性金融资产			
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	87,050,000.00		-87,050,000.00
应收账款	29,257,196.93	29,257,196.93	
应收款项融资		87,050,000.00	87,050,000.00
预付款项	204,927,487.08	204,927,487.08	
其他应收款	2,203,986,769.48	2,203,986,769.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	70,462,377.09	70,462,377.09	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,256,869.51	4,256,869.51	

流动资产合计	4,233,939,093.34	4,233,939,093.34	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	107,269,711.73		-107,269,711.73
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,688,560,694.95	1,688,560,694.95	
其他权益工具投资		107,269,711.73	107,269,711.73
其他非流动金融资产			
投资性房地产	70,535,726.15	70,535,726.15	
固定资产	682,613,032.69	682,613,032.69	
在建工程	21,996,689.45	21,996,689.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	102,969,063.26	102,969,063.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,301,401.35	7,301,401.35	
其他非流动资产	41,196,520.40	41,196,520.40	
非流动资产合计	2,722,442,839.98	2,722,442,839.98	
资产总计	6,956,381,933.32	6,956,381,933.32	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,147,118,544.80	2,147,118,544.80	
交易性金融负债			
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	1,296,800,000.00	1,296,800,000.00	
应付账款	103,356,917.84	103,356,917.84	
预收款项	102,049,942.50	102,049,942.50	
应付职工薪酬	14,463,094.23	14,463,094.23	
应交税费	103,136,536.76	103,136,536.76	
其他应付款	598,011,231.59	598,011,231.59	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	178,613,321.17	178,613,321.17	
其他流动负债	424,163.86	424,163.86	
流动负债合计	4,543,973,752.75	4,543,973,752.75	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	93,113,223.35	93,113,223.35	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	32,588,627.66	32,588,627.66	

长期应付职工薪酬	451,269.14	451,269.14	
预计负债			
递延收益	22,556,886.22	22,556,886.22	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	148,710,006.37	148,710,006.37	
负债合计	4,692,683,759.12	4,692,683,759.12	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,672,000,000.00	1,672,000,000.00	
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	97,679,479.13	97,679,479.13	
其他综合收益		-495,788.27	-495,788.27
专项储备			
盈余公积	201,602,407.86	201,602,407.86	
未分配利润	197,242,706.56	197,738,494.83	495,788.27
所有者权益（或股东权益）合计	2,263,698,174.20	2,263,698,174.20	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,956,381,933.32	6,956,381,933.32	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见重要会计政策变更

**(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√适用 □不适用

详见重要会计政策变更



## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2019年4月之前3%、5%、6%、10%、16%；2019年4月之后3%、5%、6%、9%、13%
消费税	按应税销售收入计缴	20%、1元/公斤
城市维护建设税	按实际缴纳的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%
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(%)
上海维维进出口有限公司	20%
南京维维食品技术开发有限公司	20%
泸州维维食品饮料有限公司	15%
西安维维食品饮料有限公司	15%

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、维维农牧科技有限公司、宁夏维维农牧科技有限公司、济南维维农牧发展有限公司、新疆维维农牧科技有限公司、新疆维维西部农牧科技有限公司属于牲畜饲养行业。根据2007年3月16日国家颁布的新的《中华人民共和国企业所得税法》的第二十七条规定，企业从事牲畜、家禽的饲养的所得可免征企业所得税；根据2008年11月10日国务院颁布的《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条下列项目免征增值税：农业生产者销售的自产农产品。

2、维维汤旺河生态农业有限公司从事稻谷加工与销售业务，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定，企业从事农产品初加工服务业项目的所得免征企业所得税。

3、南京维维食品技术开发有限公司、上海维维进出口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〔2018〕77号通知，自2018年1月1日起至2020年12月31日，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）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。

4、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。

5、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。

7、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。

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、宁夏维维农牧科技有限公司于 2015 年经银川市兴庆区北区地方税务局颁布的银兴北地税免备通字（2015）000126 号和银兴北地税免备通字（2015）000119 号通知，自公司登记备案之日起享受免征城建税、教育费附加、地方教育附加税和城镇土地使用税。

10、泸州维维食品饮料股份有限公司和西安维维食品饮料有限公司于 2011 年经财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知财税[2011]58 号，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,281.00	59,388.13
银行存款	1,619,634,799.18	1,157,516,978.37
其他货币资金	1,033,136,600.19	870,327,535.15
合计	2,652,777,680.37	2,027,903,901.65
其中：存放在境外的 款项总额	50,307,397.39	49,773,292.35

## 其他说明

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	965,110,000.00	790,420,000.00
保函保证金	6,500,000.00	0.00
外币借款保证金	1,150,000.00	9,011,300.00
受限的款项	0.00	763,226.14
合计	972,760,000.00	800,194,526.14

上述受限制的货币资金不计入期末现金及现金等价物。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,079,135.60	308,090,109.80
其中：		
其他-股票	0.00	263,643,440.80
其他-期货	15,079,135.60	44,446,669.00
合计	15,079,135.60	308,090,109.80

## 其他说明：

□适用 √不适用

**3、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	117,730,000.00	
合计	117,730,000.00	

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**4、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	145,598,912.70
1 年以内小计	145,598,912.70
1 至 2 年	26,300,889.60
2 至 3 年	6,965,543.89
3 至 4 年	6,112,058.45
4 至 5 年	8,724,759.30
5 年以上	76,015,224.14
合计	269,717,388.08

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	37,495,110.48	13.90	29,580,808.49	78.89	7,914,301.99					
按组合计提坏账准备	232,222,277.60	86.10	80,075,644.01	34.48	152,146,633.59					
其中：										
组合 1	232,222,277.60	86.10	80,075,644.01	34.48	152,146,633.59					
合计	269,717,388.08	/	109,656,452.50	/	160,060,935.58					

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京市禾谷源粮油供应站	11,470,000.00	5,735,000.00	50.00	款项收回不确定
呼图壁县苏源贸易有限公司	6,462,790.42	6,462,790.42	100.00	款项收回困难
北京市昌平城关粮食管理所	4,150,000.00	2,075,000.00	50.00	款项收回不确定
张家口智信通商贸有限公司	3,333,776.54	3,333,776.54	100.00	款项收回困难
新疆沙漠源贸易有限公司	1,749,276.00	1,749,276.00	100.00	款项收回困难
徐州市铜山区利源房屋中介所	1,307,042.00	1,307,042.00	100.00	款项收回困难
周君	1,148,150.00	1,148,150.00	100.00	款项收回困难
其他零星	7,874,075.52	7,769,773.53	98.68	款项收回困难
合计	37,495,110.48	29,580,808.49	78.89	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	145,598,912.70	4,367,967.38	3.00
1-2 年 (含 2 年)	9,428,051.57	754,244.13	8.00
2-3 年 (含 3 年)	2,220,512.23	444,102.44	20.00
3-4 年 (含 4 年)	930,942.08	465,471.04	50.00
5 年以上	74,043,859.02	74,043,859.02	100.00
合计	232,222,277.60	80,075,644.01	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核	其	

				销	他变动	
应收账款 坏账准备	99,778,511.44	11,458,327.05	1,554,804.00	25,581.99		109,656,452.50
合计	99,778,511.44	11,458,327.05	1,554,804.00	25,581.99		109,656,452.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	25,581.99

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	27,855,310.37	10.33	27,855,310.37
第二名	15,004,875.30	5.56	450,146.26
第三名	12,948,934.27	4.80	388,468.03
第四名	11,932,525.00	4.42	11,932,525.00
第五名	11,470,000.00	4.25	5,735,000.00
合计	79,211,644.94	29.36	46,361,449.66

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、 应收款项融资**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	41,347,624.78	18,907,090.30
合计	41,347,624.78	18,907,090.30

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	上年年末余额	年初余额	本期新增	本期终止确认	期末余额
银行承兑汇票		18,907,090.30	140,170,534.48	117,730,000.00	41,347,624.78

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

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	259,456,606.94	97.35	308,181,160.15	99.86
1至2年	7,000,000.00	2.63	427,329.51	0.14
2年以上	40,008.02	0.02		
合计	266,496,614.96	100.00	308,608,489.66	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 7,000,000.00 元，主要为预付镍矿采购款项，因为采购地政策变更采购尚未完成，该款项尚未结算。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**适用 不适用

预付对象排名	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
--------	------	--------------------



预付对象排名	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	101,201,991.24	37.97
第二名	21,157,670.98	7.94
第三名	20,809,426.31	7.81
第四名	19,046,295.81	7.15
第五名	13,415,240.00	5.03
合计	175,630,624.34	65.90

## 7、其他应收款

### 项目列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		89,320.40
应收股利	14,193.64	100,719.35
其他应收款	81,513,146.60	439,105,388.02
合计	81,527,340.24	439,295,427.77

其他说明：

适用  不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		89,320.40
合计		89,320.40

#### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中储粮绥化仓储有限责任公司	14,193.64	100,719.35
合计	14,193.64	100,719.35

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	13,049,811.86
1年以内小计	13,049,811.86
1至2年	46,381,280.72
2至3年	12,954,291.67
3至4年	6,534,681.85
4至5年	1,493,449.33
5年以上	38,500,555.55
合计	118,914,070.98

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	17,097,258.29	353,363,997.30
押金和保证金	63,803,907.38	63,967,481.45
应收减资款	18,000,000.00	18,000,000.00
个人借款	9,093,776.41	12,197,628.03
代垫款项	7,000,432.39	5,689,065.44
预付广告费		14,273,742.00
应收征地补偿款		5,297,902.17
其他	3,918,696.51	6,810,388.99
合计	118,914,070.98	479,600,205.38

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	8,584,863.81		31,909,953.55	40,494,817.36
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	968,808.19			968,808.19
本期转回	4,062,701.17			4,062,701.17
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	5,490,970.83		31,909,953.55	37,400,924.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	40,494,817.36	968,808.19	4,062,701.17			37,400,924.38
合计	40,494,817.36	968,808.19	4,062,701.17			37,400,924.38

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
铜山县国土资源局	1,251,810.84	账龄分析法
枝江宾馆	1,934,074.00	账龄分析法
合计	3,185,884.84	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
第一名	粮食共同担保基金	20,000,000.00	1-2年	16.82	600,000.00
第二名	应收减资款	18,000,000.00	1-2年	15.14	1,440,000.00
第三名	土地拆迁保证金	13,000,000.00	5年以上	10.93	
第四名	融资租赁保证金	10,000,000.00	2-3年	8.41	800,000.00
第五名	粮食保管保证金	8,851,560.34	2年以内	7.44	611,610.83
合计	/	69,851,560.34	/	58.74	3,451,610.83

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

## 8、存货

## (1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	381,831,827.44	21,151,448.45	360,680,378.99	426,167,038.41	18,541,867.67	407,625,170.74
在产品	8,299,471.90		8,299,471.90	17,659,775.95		17,659,775.95
库存商品	620,965,835.61	16,008,410.53	604,957,425.08	391,818,167.26	33,275,762.65	358,542,404.61
包装物	104,350,566.15	26,788,746.86	77,561,819.29	113,611,264.01	20,175,529.84	93,435,734.17
低值易耗品	873,721.00	87,474.50	786,246.50	2,744,251.25	87,282.50	2,656,968.75
自制半成品	258,162,216.88	796,053.46	257,366,163.42	242,269,531.85	341,325.31	241,928,206.54
合计	1,374,483,638.98	64,832,133.80	1,309,651,505.18	1,194,270,028.73	72,421,767.97	1,121,848,260.76

## (2). 存货跌价准备

√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	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
原材料	18,541,867.67	2,747,873.72	138,292.94	21,151,448.45
库存商品	33,275,762.65	4,692,831.46	21,960,183.58	16,008,410.53
包装物	20,175,529.84	10,650,540.19	4,037,323.17	26,788,746.86
低值易耗品	87,282.50	192.00		87,474.50
自制半成品	341,325.31	796,053.46	341,325.31	796,053.46
合计	72,421,767.97	18,887,490.83	26,477,125.00	64,832,133.80

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

## 9、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	144,580,251.65	125,577,339.61
待认证进项税额	3,441,335.18	3,958,303.04
预缴所得税	8,003.70	719,959.50
合计	148,029,590.53	130,255,602.15

## 10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
重庆灵豆豆科技有限公司	1,091,184.84			-842,532.76						248,652.08	
上海乐维维食品贸易有限公司	1,984,652.68			-46,933.60						1,937,719.08	
绥化中储粮仓储有限责任公司	30,870,453.27			1,126,881.82			-1,014,193.64			30,983,141.45	
枝江市玖安鑫小额贷款有限责任公司	2,007,617.06			-754,612.86						1,253,004.20	
枝江惠民泽楚贸易有限公司（注）	25,414,410.53			2,294,942.35						27,709,352.88	
小计	61,368,318.38			1,777,744.95			-1,014,193.64			62,131,869.69	
合计	61,368,318.38			1,777,744.95			-1,014,193.64			62,131,869.69	

## 其他说明

注：枝江惠民泽楚贸易有限公司（以下简称：枝江惠民）由本公司的子公司湖北枝江酒业股份有限公司（以下简称：枝江酒业）和枝江金润源建设投资控股集团有限公司共同出资设立，虽然枝江酒业认缴出资人民币 5,100 万元，持股比例 51%，但只委派 2 名董事，而对方委派 3 名董事，所以拥有被投资单位枝江惠民表决权未超过半数，实际没有达到控制，故不将枝江惠民纳入合并范围。

## 11、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
徐州淮海农村商业银行股份有限公司	85,240,000.00	106,059,011.73
江苏邳州农村商业银行股份有限公司	22,896,000.00	22,896,000.00
徐州铜山农村商业银行股份有限公司	109,496,300.00	109,496,300.00
徐州彭城农村商业银行股份有限公司	45,675,000.00	45,675,000.00
江苏沛县农村商业银行股份有限公司	1,423,800.00	1,423,800.00
徐州群智电子商务股份有限公司	1,520,000.00	1,520,000.00
安徽省维维智能营销有限公司		
上海大可利金互联网金融信息服务有限公司		
重庆灵狐科技有限公司	6,599,993.90	6,599,993.90
内蒙古蒙贝利牧业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
维维天山雪乳业(上海)有限公司		
湖南省山水悠悠生物科技有限公司	270,000.00	270,000.00
合计	303,121,093.90	323,940,105.63



## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
徐州淮海农村商业银行股份有限公司		19,129,596.40			非交易性持有目的	
江苏邳州农村商业银行股份有限公司	608,256.00	2,509,056.00			非交易性持有目的	
徐州铜山农村商业银行股份有限公司	71,798.00	1,590,848.00			非交易性持有目的	
徐州彭城农村商业银行股份有限公司	290,000.00	290,000.00			非交易性持有目的	
江苏沛县农村商业银行股份有限公司					非交易性持有目的	
徐州群智电子商务股份有限公司					非交易性持有目的	
深圳市前海京尚金融服务有限公司				495,788.27	非交易性持有目的	处置股权
安徽省维维智能营销有限公司					非交易性持有目的	
上海大可利金互联网金融信息服务有限公司			5,000,000.00		非交易性持有目的	
重庆灵狐科技有限公司			18,400,000.00		非交易性持有目的	
内蒙古蒙贝利牧业有限公司					非交易性持有目的	
维维天山雪乳业（上海）有限公司			150,000.00		非交易性持有目的	
湖南省山水悠悠生物科技有限公司					非交易性持有目的	

## 12、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,579,012,394.41	2,539,690,139.33
固定资产清理		
合计	2,579,012,394.41	2,539,690,139.33

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,395,456,535.15	1,716,421,720.80	57,030,758.90	74,451,819.47	18,468,506.58	4,261,829,340.90
2. 本期增加金额	153,569,647.12	114,808,155.87	2,397,546.68	2,074,961.73	2,613,589.37	275,463,900.77
(1) 购置	23,726,098.85	46,177,766.77	2,397,546.68	1,829,643.71	264,176.82	74,395,232.83
(2) 在建工程转入	129,843,548.27	68,630,389.10		245,318.02	2,349,412.55	201,068,667.94
3. 本期减少金额	2,179,210.65	61,605,248.95	4,512,870.47	1,818,578.41		70,115,908.48
(1) 处置或报废	2,179,210.65	61,605,248.95	4,512,870.47	1,818,578.41		70,115,908.48
4. 期末余额	2,546,846,971.62	1,769,624,627.72	54,915,435.11	74,708,202.79	21,082,095.95	4,467,177,333.19
二、累计折旧						
1. 期初余额	576,923,500.05	1,036,698,847.57	33,654,264.74	55,626,597.31	9,561,333.52	1,712,464,543.19
2. 本期增加金额	86,505,027.79	119,296,091.38	5,174,463.55	6,192,143.61	2,854,287.97	220,022,014.30
(1) 计提	86,505,027.79	119,296,091.38	5,174,463.55	6,192,143.61	2,854,287.97	220,022,014.30

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	固定资产装修	合计
3. 本期减少金额	1,222,277.96	53,038,127.24	3,655,891.33	1,818,816.25		59,735,112.78
(1) 处置或报废	1,222,277.96	53,038,127.24	3,655,891.33	1,818,816.25		59,735,112.78
4. 期末余额	662,206,249.88	1,102,956,811.71	35,172,836.96	59,999,924.67	12,415,621.49	1,872,751,444.71
三、减值准备						
1. 期初余额	9,674,658.38					9,674,658.38
2. 本期增加金额		5,738,835.69				5,738,835.69
(1) 计提		5,738,835.69				5,738,835.69
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	9,674,658.38	5,738,835.69				15,413,494.07
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,874,966,063.36	660,928,980.32	19,742,598.15	14,708,278.12	8,666,474.46	2,579,012,394.41
2. 期初账面价值	1,808,858,376.72	679,722,873.23	23,376,494.16	18,825,222.16	8,907,173.06	2,539,690,139.33

## (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
房屋建筑物	294,773,605.84	102,001,639.58	9,674,658.38	183,097,307.88	
机器设备	279,719,220.81	237,766,104.10	5,738,835.69	36,214,281.02	
运输设备	2,796,043.30	2,608,148.69		187,894.61	
其他设备	5,096,904.99	5,009,943.68		86,961.31	
合计	582,385,774.94	347,385,836.05	15,413,494.07	219,586,444.82	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	188,882,632.38
机器设备	4,239,169.03
合计	193,121,801.41

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	424,659,503.96	手续正在办理中

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 13、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	73,499,050.08	124,118,581.18
工程物资		
合计	73,499,050.08	124,118,581.18

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
华山二期工程	55,109,750.74		55,109,750.74	26,710,702.79		26,710,702.79
三基地饮料车间改造工程	7,469,174.41		7,469,174.41	11,160,714.15		11,160,714.15
张集产业园厂房及设备安装工程	2,173,345.30		2,173,345.30	2,138,548.59		2,138,548.59
维维股份设备安装工程等				5,958,901.46		5,958,901.46
珠海低温奶搬迁改造工程	6,366,345.19		6,366,345.19	18,153,505.77		18,153,505.77
东北公司污水处理工程	157,034.26		157,034.26	6,644,464.00		6,644,464.00
六朝松公司张集厂新厂房工程	628,165.61		628,165.61	21,585,494.25		21,585,494.25
无锡厂无菌冷灌车间改造工程	1,409,334.57		1,409,334.57			
武汉锅炉房改造工程	108,900.00		108,900.00			
农牧牛舍改造工程	77,000.00		77,000.00			
金澜厂二车间改造工程				2,648,561.93		2,648,561.93
金澜豆奶粉改造工程				6,870,138.73		6,870,138.73
安化黑茶生产线技改项目				12,764,059.55		12,764,059.55
正阳粮油车间改造工程				7,863,475.55		7,863,475.55
济南玻璃瓶豆奶前道改造				972,014.41		972,014.41
呼图壁厂燃气锅炉改造工程				648,000.00		648,000.00
合计	73,499,050.08		73,499,050.08	124,118,581.18		124,118,581.18

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
维维股份设备安装工程等	15,000,000.00	5,958,901.46	8,617,819.68	14,576,721.14			97.18	100.00				自有资金
张集产业园厂房及设备安装工程	10,000,000.00	2,138,548.59	5,253,794.51	5,218,997.80		2,173,345.30	73.92	75.00				自有资金
三基地饮料车间改造工程	50,000,000.00	11,160,714.15	26,144,176.34	29,835,716.08		7,469,174.41	74.61	75.00				自有资金
金澜厂二车间改造工程	3,500,000.00	2,648,561.93	519,866.00	3,168,427.93			90.53	100.00				自有资金
六期松公司张集厂新厂房工程	50,000,000.00	21,585,494.25	22,409,180.18	43,366,508.82		628,165.61	87.99	90.00				自有资金
金澜豆奶粉改造工程	9,000,000.00	6,870,138.73	906,702.24	7,776,840.97			86.41	100.00				自有资金
安化黑茶生产线技改项目	30,000,000.00	12,764,059.55	14,541,666.62	27,305,726.17			91.02	100.00				自有资金
农牧牛舍改造工程	2,000,000.00		1,898,027.68	1,821,027.68		77,000.00	94.90	95.00				自有资金
华山一期工程	3,000,000.00		1,178,738.93	1,178,738.93			39.29	100.00				自有资金
华山二期工程	65,000,000.00	26,710,702.79	28,399,047.95			55,109,750.74	84.78	85.00				自有资金
正阳粮油车间改造工程	30,000,000.00	7,863,475.55	18,860,955.24	26,724,430.79			89.08	100.00				自有资金
珠海低温奶搬迁改造工程	30,000,000.00	18,153,505.77	9,411,555.99	21,198,716.57		6,366,345.19	91.88	90.00				自有资金
济南玻璃瓶豆奶前道改造	2,000,000.00	972,014.41	448,457.70	1,420,472.11			71.02	100.00				自有资金
呼图壁厂燃气锅炉改造工程	700,000.00	648,000.00		648,000.00			92.57	100.00				自有资金
牛奶公司家庭奶车间改造等工程	1,000,000.00		659,112.48	659,112.48			65.91	100.00				自有资金
泸州厂天然气锅炉房改造工程	3,000,000.00		2,728,753.62	2,728,753.62			90.96	100.00				自有资金
宁夏农牧污水处理工程	1,000,000.00		970,264.00	970,264.00			97.03	100.00				自有资金
东北公司污水处理工程	10,000,000.00	6,644,464.00	2,732,735.92	9,220,165.66		157,034.26	93.77	95.00				自有资金
无锡厂无菌冷灌车间改造工程	5,000,000.00		3,717,402.33	2,308,067.76		1,409,334.57	74.35	75.00				自有资金
武汉锅炉房改造工程	1,200,000.00		1,050,879.43	941,979.43		108,900.00	87.57	85.00				自有资金
合计	321,400,000.00	124,118,581.18	150,449,136.84	201,068,667.94		73,499,050.08					/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 14、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	畜牧养殖业		合计
	未成熟牛	成母牛	
一、账面原值			
1. 期初余额	8,162,563.41	21,807,244.20	29,969,807.61
2. 本期增加金额	13,688,536.34	6,527,854.26	20,216,390.60
(1) 外购			
(2) 自行培育	7,228,267.96		7,228,267.96
(3) 转群增加	6,460,268.38	6,527,854.26	12,988,122.64
3. 本期减少金额	13,859,368.88	7,838,423.23	21,697,792.11
(1) 处置	871,246.24	7,838,423.23	8,709,669.47
(2) 其他	12,988,122.64		12,988,122.64
4. 期末余额	7,991,730.87	20,496,675.23	28,488,406.10
二、累计折旧			
1. 期初余额		6,087,643.43	6,087,643.43
2. 本期增加金额		2,388,077.93	2,388,077.93
(1) 计提		2,388,077.93	2,388,077.93
3. 本期减少金额		2,501,899.19	2,501,899.19
(1) 处置		2,501,899.19	2,501,899.19
(2) 其他			
4. 期末余额		5,973,822.17	5,973,822.17
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	7,991,730.87	14,522,853.06	22,514,583.93
2. 期初账面价值	8,162,563.41	15,719,600.77	23,882,164.18

## 15、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	商誉（含商标使用权）	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	509,968,501.29	314,161,683.50	11,312,734.25	835,442,919.04
2. 本期增加金额	1,127,084.00		1,242,916.27	2,370,000.27
(1) 购置	1,127,084.00		1,242,916.27	2,370,000.27
3. 本期减少金额	2,023,867.22			2,023,867.22
(1) 处置	2,023,867.22			2,023,867.22
4. 期末余额	509,071,718.07	314,161,683.50	12,555,650.52	835,789,052.09
二、累计摊销				
1. 期初余额	124,901,195.88	11,940,000.12	6,187,912.97	143,029,108.97
2. 本期增加金额	12,145,312.72		1,814,238.71	13,959,551.43
(1) 计提	12,145,312.72		1,814,238.71	13,959,551.43
3. 本期减少金额	591,110.65			591,110.65
(1) 处置	591,110.65			591,110.65
4. 期末余额	136,455,397.95	11,940,000.12	8,002,151.68	156,397,549.75
三、减值准备				
1. 期初余额		11,899,383.50		11,899,383.50
2. 本期增加金额		55,000,000.00		55,000,000.00
(1) 计提		55,000,000.00		55,000,000.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额		66,899,383.50		66,899,383.50
四、账面价值				
1. 期末账面价值	372,616,320.12	235,322,299.88	4,553,498.84	612,492,118.84
2. 期初账面价值	385,067,305.41	290,322,299.88	5,124,821.28	680,514,426.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新疆农牧土地使用权	2,797,013.42	土地出让金未支付
西部农牧土地使用权	2,650,426.36	土地出让金未支付



其他说明：

√适用 □不适用

期末用于担保或抵押的无形资产账面价值为 63,664,822.74 元，详见审计报告附注“十二（一）2（1）”。

## 16、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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
合计	85,817,900.33			85,817,900.33

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
湖北枝江酒业股份有限公司	44,000,000.00	24,847,674.36		68,847,674.36
湖南省怡清源茶业有限公司	16,970,225.97			16,970,225.97
合计	60,970,225.97	24,847,674.36		85,817,900.33

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

与本公司收购湖北枝江形成的商誉相关的资产组，系包含商誉的资产组。商誉所在资产组包括固定资产、无形资产。

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

(1) 并购湖北枝江酒业股份有限公司（下称：枝江酒业）形成的商誉

公司于 2009 年 10 月购买枝江酒业 51% 股权，于 2013 年 9 月从少数股东处增持 20% 股权，枝江酒业是独立的资产组，和本公司其他部分的业务并无关联性，故将枝江酒业作为独立的资产组进行商誉减值测试。

商誉的可收回金额按照资产组未来现金流的现值计算，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年财务预算为基础的现金流量预测来确定。减值测试中采用的关键假设包括：销售增长率、毛利率和折现率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产组特定风险的税前利率。

公司于年度终了对枝江酒业商誉进行了减值测试，在进行商誉减值测试时，本公司将资产组（含商誉）的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。经商誉减值测试，本期追加计提商誉减值损失人民币 24,847,674.36 元。截至 2019 年年末累计计提商誉减值准备 68,847,674.36 元。

(2) 并购湖南省怡清源茶业有限公司（下称：怡清源）形成的商誉

公司于 2013 年 12 月购买怡清源 51% 股权，于 2016 年 12 月从少数股东处增持 18.3442% 股权，怡清源是独立的资产组，和本公司其他部分的业务并无关联性，故将怡清源作为独立的资产组进行商誉减值测试。截至 2016 年年末商誉人民币 16,970,225.97 元已全额减值。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

#### 17、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
茶园补偿费	4,200,000.00		300,000.00		3,900,000.00
装修费	409,097.68		213,442.32		195,655.36
租赁费	284,804.79		179,876.88		104,927.91
其他零星费用	32,621.35		10,873.8		21,747.55
合计	4,926,523.82		704,193.00		4,222,330.82

#### 18、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,906,932.49	7,476,733.12	24,947,683.72	6,236,920.93
内部交易未实现利润	24,062,591.75	6,015,647.94	27,174,807.02	6,793,701.76
可抵扣亏损				
征地补偿款	2,185,300.00	546,325.00		
合计	56,154,824.24	14,038,706.06	52,122,490.74	13,030,622.69

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	349,333,251.88	87,333,312.97	353,811,811.40	88,452,952.85
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动			3,440,330.00	860,082.50
业绩补偿款	10,040,982.60	2,510,245.65	10,040,982.60	2,510,245.65
合计	359,374,234.48	89,843,558.62	367,293,124.00	91,823,281.00

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

## 19、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	16,965,843.20	19,144,590.57
预付土地款		25,410,363.00
合计	16,965,843.20	44,554,953.57

## 20、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	104,181,150.32
抵押借款	20,000,000.00	14,500,000.00
保证借款	2,098,441,113.00	2,170,018,544.80
信用借款	173,820,000.00	50,000,000.00
贴现借款	1,627,000,000.00	1,361,000,000.00
合计	3,929,261,113.00	3,699,699,695.12

## 其他说明

√适用 □不适用

## 1、担保借款明细如下：

担保人	期末余额
第二大股东及其附属企业提供的担保	1,935,441,113.00
合并范围内子公司相互担保	63,000,000.00
母公司为合并范围内子公司提供的担保	93,000,000.00
外部单位提供的担保	7,000,000.00
合计	2,098,441,113.00

## 2、无已逾期未偿还的短期借款。

3、保证、抵押、质押的短期借款情况：详见审计报告附注“十（五）2（2）A”、审计报告附注“十二（一）2（1）A”和审计报告附注“十二（一）2（2）③”。

## 21、应付票据

## (1). 应付票据列示

√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	20,000,000.00	
银行承兑汇票	98,200,000.00	100,500,000.00
合计	118,200,000.00	100,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	267,311,573.54	253,089,982.37
1 年以上	67,882,337.26	48,628,899.25
合计	335,193,910.80	301,718,881.62

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

## 23、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	236,965,358.41	232,675,395.08
1年以上	16,034,430.33	9,364,455.83
合计	252,999,788.74	242,039,850.91

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

## 24、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	34,802,201.14	345,857,823.87	347,634,861.39	33,025,163.62
二、离职后福利-设定提存计划	1,769,493.42	28,127,105.61	28,683,778.39	1,212,820.64
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	36,571,694.56	373,984,929.48	376,318,639.78	34,237,984.26

## (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	30,233,653.69	301,367,557.64	301,340,342.30	30,260,869.03
二、职工福利费		8,343,230.31	8,343,230.31	
三、社会保险费	967,302.12	20,092,810.82	20,262,645.00	797,467.94
其中：医疗保险费	904,208.37	16,659,860.23	16,840,796.42	723,272.18
工伤保险费		2,117,872.89	2,092,171.47	25,701.42
生育保险费	63,093.75	1,315,077.70	1,329,677.11	48,494.34
四、住房公积金	3,268,552.00	14,889,016.19	16,520,764.19	1,636,804.00
五、工会经费和职工教育经费	332,693.33	1,165,208.91	1,167,879.59	330,022.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	34,802,201.14	345,857,823.87	347,634,861.39	33,025,163.62
----	---------------	----------------	----------------	---------------

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,706,379.48	26,801,843.61	27,343,865.55	1,164,357.54
2、失业保险费	63,113.94	1,325,262.00	1,339,912.84	48,463.10
3、企业年金缴费				
合计	1,769,493.42	28,127,105.61	28,683,778.39	1,212,820.64

## 25、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	105,947,297.50	120,500,864.20
消费税	85,429,650.96	263,926,182.44
企业所得税	102,315,327.09	84,280,819.48
个人所得税	492,681.47	624,057.43
城市维护建设税	1,769,494.08	15,245,912.38
房产税	5,962,679.93	6,026,896.96
土地使用税	2,069,243.75	2,581,869.15
教育费附加	1,295,439.50	10,709,844.73
其他	392,072.23	294,073.66
合计	305,673,886.51	504,190,520.43

**26、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	473,309.97	473,309.97
其他应付款	329,348,264.62	225,932,446.26
合计	329,821,574.59	226,405,756.23

**应付股利****(1). 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
应付股利-法人股股利	473,309.97	473,309.97
合计	473,309.97	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：  
无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金和保证金	124,407,997.22	94,088,670.89
预提费用	80,453,229.39	99,675,654.62
往来款	103,035,030.61	8,490,000.00
应付款项	20,938,995.78	23,100,021.63
暂收员工社保	513,011.62	578,099.12
合计	329,348,264.62	225,932,446.26

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预提费用-奖票	18,417,714.69	尚未承兑奖票款
正阳县财政局	6,000,000.00	公租房建设附属工程暂借款
合计	24,417,714.69	/

其他说明：

□适用 √不适用

**27、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	37,672,000.00	48,672,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	119,483,123.34	129,941,321.17
1 年内到期的租赁负债		
合计	157,155,123.34	178,613,321.17

**28、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额	25,578,910.09	22,095,445.80
合计	25,578,910.09	22,095,445.80

**29、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,800,000.00	19,600,000.00
抵押借款		
保证借款	50,838,348.79	73,513,223.35
信用借款		
合计	60,638,348.79	93,113,223.35

**30、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	14,156,529.98	32,588,627.66
专项应付款		
合计	14,156,529.98	32,588,627.66



**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	59,013,658.29	86,282,850.07
融资租赁保证金	-35,975,000.00	-38,323,000.00
应付融资租赁服务费	-1,032,750.00	-2,851,250.00
长期应付款未确认融资费用	-7,849,378.31	-12,519,972.41
合计	14,156,529.98	32,588,627.66

**31、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	290,774.98	451,269.14
三、其他长期福利	70,768.62	69,909.43
合计	361,543.60	521,178.57

**32、递延收益**

递延收益情况

√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	89,531,202.59	24,113,118.47	25,857,553.42	87,786,767.64	政府补助
合计	89,531,202.59	24,113,118.47	25,857,553.42	87,786,767.64	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	本期计入其他收益金额	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	89,531,202.59	4,667,100.00		6,411,534.95		87,786,767.64	与资产相关
计入递延收益与收益相关的政府补助		19,446,018.47		19,446,018.47			与收益相关
合计	89,531,202.59	24,113,118.47		25,857,553.42		87,786,767.64	

### 33、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

第二大股东及持股 5%以上股东股份质押情况，详见审计报告附注“十四（七）3、4”。

### 34、资本公积

√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
资本溢价（股本溢价）	149,253,932.87		30,822,436.26	118,431,496.61
其他资本公积	69,068,249.49			69,068,249.49
合计	218,322,182.36		30,822,436.26	187,499,746.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少人民币 30,822,436.26 元为从少数股东处增持股份，调整“资本公积-溢价”，详见审计报告附注“七（二）”。

### 35、库存股

√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
回购库存股	97,679,479.13	69,529,323.22		167,208,802.35
合计	97,679,479.13	69,529,323.22		167,208,802.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018 年 8 月 3 日，公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》约定，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份的相关议案。公司于 2018 年 9 月 10 日实施了首次回购，截至 2019 年 7 月 24 日，公司已完成本次股份回购。公司通过集中竞价交易方式已实际回购公司股份 54,857,820 股，占公司总股本的 3.28%，回购均价 3.048 元/股，使用资金总额为人民币 167,208,802.35 元（含佣金、过户费等交易费用）。

## 36、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-12,245,788.27	-11,800,000.00		-495,788.27		-11,304,211.73	-23,550,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-12,245,788.27	-11,800,000.00		-495,788.27		-11,304,211.73	-23,550,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	513,437.48	726,756.06				726,756.06	1,240,193.54
外币财务报表折算差额	513,437.48	726,756.06				726,756.06	1,240,193.54
其他综合收益合计	-11,732,350.79	-11,073,243.94		-495,788.27		-10,577,455.67	-22,309,806.46

**37、 盈余公积**

√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
法定盈余公积	201,602,407.86	8,401,018.53		210,003,426.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	201,602,407.86	8,401,018.53		210,003,426.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法和本公司章程的规定，并经2020年4月28日董事会决议，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

**38、 未分配利润**

√适用 □不适用

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	654,120,904.44	652,101,424.36
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-134,553,089.67	-141,750,996.40
调整后期初未分配利润	519,567,814.77	510,350,427.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,926,044.30	59,669,761.67
减：提取法定盈余公积	8,401,018.53	12,538,163.13
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		50,160,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	584,092,840.54	507,322,026.50

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 12,245,788.27 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-146,798,877.94 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****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,946,123,222.87	3,814,701,496.90	4,969,893,237.09	3,843,497,945.28
其他业务	93,041,537.36	38,441,552.30	63,024,988.24	29,071,607.48
合计	5,039,164,760.23	3,853,143,049.20	5,032,918,225.33	3,872,569,552.76

**40、税金及附加**

√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
消费税	38,902,161.82	63,297,110.19
城市维护建设税	12,452,972.48	13,494,330.95
教育费附加	9,479,170.11	8,824,266.80
房产税	14,462,952.36	17,834,970.43
土地使用税	10,742,501.26	18,309,295.57
车船使用税		
印花税	2,739,969.96	2,397,317.14
其他	544,928.73	961,752.09
土地增值税		2,836,635.30
合计	89,324,656.72	127,955,678.47

**41、销售费用**

√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
职工薪酬	136,274,077.11	140,529,130.54
促销费	119,318,969.42	134,997,414.97
广告费	109,968,531.81	86,389,061.50
运输费	91,026,460.41	96,782,148.73
办公费、交通费及通讯费	12,685,092.36	14,974,836.30
差旅费	10,163,011.92	9,763,970.24
业务招待费	7,765,838.00	8,045,100.76
租赁费	4,797,672.11	4,646,227.57
折旧费	2,338,798.60	4,220,099.45
维修费、装修费、装卸费及机物料消耗	1,680,044.95	1,281,649.24
合计	496,018,496.69	501,629,639.30

**42、管理费用**

√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
职工薪酬	124,947,646.54	146,398,063.64
折旧费	68,303,523.74	76,413,704.93
董事会费、中介鉴定费用	17,014,167.37	14,255,029.53
业务招待费	17,464,607.87	14,141,648.82
无形资产摊销	13,959,551.43	17,730,141.32
办公费、交通费及通讯费	10,662,587.81	12,790,499.84
差旅费	4,810,551.85	6,108,911.63
租赁费	4,720,097.18	4,996,319.63
行政性费用	4,139,044.65	5,727,677.00
存货盘盈盘亏及报废损失	4,119,889.79	6,084,652.08
财产保险费	2,419,565.32	2,597,004.64
维修费及装修费	2,187,539.69	3,834,787.42
综合形象费	1,571,443.50	3,103,475.33
低值易耗品摊销	1,023,765.51	1,342,855.21
基金税费	957,656.30	1,622,296.77
长期待摊费用摊销	704,193.00	1,013,414.72
其他	44,254.43	14,694.00
合计	279,050,085.98	318,175,176.51

**43、研发费用**

√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
职工薪酬	644,221.91	1,410,371.18
折旧及摊销额	149,456.93	123,696.49
其他	1,028,599.88	3,948,316.21
合计	1,822,278.72	5,482,383.88

**44、财务费用**

√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
利息支出	217,331,632.21	215,035,174.35
利息收入	-26,828,495.30	-11,855,974.36
汇兑损失	291,815.41	-4,883,300.96
其他	5,335,129.33	3,730,930.68
合计	196,130,081.65	202,026,829.71

**45、其他收益**

√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
与资产相关的各项补贴款	6,411,534.95	7,779,891.80
与收益相关的各项补贴款	12,272,765.67	1,466,231.58
合计	18,684,300.62	9,246,123.38

**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	1,777,744.95	388,908.58
处置长期股权投资产生的投资收益		70,981,833.34
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	-7,519,645.60	-15,954,668.32
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		100,800.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,531,854.00	
合计	-4,210,046.65	55,516,873.60

**47、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
交易性金融资产	52,279,599.09	-54,863,067.09
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	52,279,599.09	-54,863,067.09

**48、信用减值损失**

√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
其他应收款坏账损失	-3,093,892.98	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	9,903,523.05	
合计	6,809,630.07	

**49、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		5,667,450.08
二、存货跌价损失	16,767,902.74	18,185,489.60
三、可供出售金融资产减值损失		4,750,000.00
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	5,738,835.69	9,674,658.38
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	55,000,000.00	
十三、商誉减值损失	24,847,674.36	16,000,000.00
十四、其他		
合计	102,354,412.79	54,277,598.06

**50、资产处置收益**

√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
处置固定资产	-899,674.21	9,970,017.58
处置无形资产	2,347,242.94	26,220,642.03
处置生物资产	1,721,376.23	9,268,934.45
合计	3,168,944.96	45,459,594.06



**51、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	7,173,252.80	39,578,915.56	7,173,252.80
赔款收入	1,197,615.76	633,707.10	1,197,615.76
罚款收入	4,061,205.87	409,622.29	4,061,205.87
无法支付的款项	135,625.54	21,288,024.74	135,625.54
碳排放权收入	2,123,162.71		2,123,162.71
合计	14,690,862.68	61,910,269.69	14,690,862.68

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
(1) 奶牛禁养补贴	3,198,000.00		与收益相关
(2) 特色产业园创建资金	1,000,000.00		与收益相关
(3) 财政专项补助		18,046,478.02	与收益相关
(4) 扶持企业发展基金		18,230,000.00	与收益相关
(5) 其他补助	2,975,252.80	3,302,437.54	与收益相关
合计	7,173,252.80	39,578,915.56	

**52、营业外支出**

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,249,456.89	5,658,976.07	8,249,456.89
对外捐赠	768,575.00	1,431,600.52	768,575.00
罚款支出	572,307.33	893,902.77	572,307.33
赔款支出	210,156.58	60,199.06	210,156.58
滞纳金	618,490.77	3,543,878.03	618,490.77
合计	10,418,986.57	11,588,556.45	10,418,986.57

**53、所得税费用**

(1). 所得税费用表

√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
当期所得税费用	47,062,129.57	26,314,450.95
递延所得税费用	-2,987,805.75	-2,446,766.05
合计	44,074,323.82	23,867,684.90

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	88,706,742.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,176,685.63
子公司适用不同税率的影响	-2,152,434.22
调整以前期间所得税的影响	-1,327,234.79
非应税收入的影响	382,963.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,102,023.96
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	19,892,319.74
所得税费用	44,074,323.82

其他说明：

□适用 √不适用

## 54、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√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
利息收入	26,917,815.70	11,855,974.36
政府补助	24,113,118.47	50,005,747.14
营业外收入	7,381,984.34	1,043,329.39
押金和保证金、个人借款	54,107,380.24	15,184,760.10
合计	112,520,298.75	78,089,810.99

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
现金支付的销售费用和管理费用	411,543,232.13	424,713,465.61
财务费用-手续费	5,335,129.33	3,730,930.68
营业外支出	2,169,529.68	2,398,580.38
押金和保证金、个人借款	20,520,628.22	44,463,861.04
合计	439,568,519.36	475,306,837.71

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
维维集团股份有限公司	1,767,051,722.71	803,901,563.32
宜昌九鑫投资有限责任公司		44,308,000.00
铜山县棠张包装箱厂		23,000,000.00
黑龙江省香兰米业集团有限公司		8,100,000.00
成都市维源川王酒业有限公司		5,636,951.59
鄂托克旗新亚煤焦有限责任公司		2,019,905.56
汤原县合力现代农机专业合作社		200,000.00
合计	1,767,051,722.71	887,166,420.47

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
维维集团股份有限公司	1,403,650,000.00	796,800,000.00
合计	1,403,650,000.00	796,800,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
枝江金润源建设投资控股集团有限 公司	60,000,000.00	
中建投租赁（上海）有限责任公司	45,000,000.00	
平安国际融资租赁有限公司	36,600,000.00	
中远海运租赁有限公司	32,000,000.00	40,000,000.00
远东国际租赁有限公司	5,748,000.00	55,252,000.00
海通恒信国际租赁股份有限公司		47,500,000.00
合计	179,348,000.00	142,752,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
回购本公司股份	69,529,323.22	97,679,479.13
中远海运租赁有限公司	45,474,274.78	29,595,798.56
海通恒信国际租赁股份有限公司	41,935,820.67	26,651,689.46
远东国际租赁有限公司	34,329,166.16	49,907,731.72
平安国际融资租赁有限公司	15,356,699.90	24,020,347.48
中建投租赁（上海）有限责任公司	12,960,834.00	

从少数股东处购买股权款	48,466,757.00	
应付原少数股东款项		8,122,977.07
合计	268,052,875.73	235,978,023.42

## 55、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	44,632,418.72	32,614,918.93
加：资产减值准备	109,164,042.86	54,277,598.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	222,410,092.23	231,672,278.06
使用权资产摊销		
无形资产摊销	13,959,551.43	17,730,141.32
长期待摊费用摊销	704,193.00	1,013,414.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,168,944.96	-45,459,594.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,249,456.89	5,658,976.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-52,279,599.09	54,863,067.09
财务费用（收益以“-”号填列）	148,986,691.01	146,985,635.35
投资损失（收益以“-”号填列）	4,210,046.65	-55,516,873.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,008,083.37	-1,410,078.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,979,722.38	-1,036,687.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-204,571,147.16	-128,281,433.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,388,922.81	-352,617,493.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-286,168,036.34	184,674,150.52
其他	-30,343,230.95	-3,109,905.12
经营活动产生的现金流量净额	-14,813,348.65	142,058,114.96
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,680,017,680.37	1,227,709,375.51
减：现金的期初余额	1,227,709,375.51	1,476,981,637.03
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	452,308,304.86	-249,272,261.52
--------------	----------------	-----------------

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,680,017,680.37	1,227,709,375.51
其中：库存现金	6,281.00	59,388.13
可随时用于支付的银行存款	1,619,634,799.18	1,157,516,978.37
可随时用于支付的其他货币资金	60,376,600.19	70,133,009.01
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	1,680,017,680.37	1,227,709,375.51
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		

其他说明：

适用 不适用

## 56. 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	972,760,000.00	保证金、用于担保的定期存单、定期存款
固定资产	255,846,944.17	借款抵押、业务信用抵押
无形资产	63,664,822.74	借款抵押、业务信用抵押
合计	1,292,271,766.91	/

## 57、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	-	-	50,707,456.43
其中：美元	57,345.26	6.9762	400,052.00
英镑	0.77	9.1429	7.04
澳元	10,299,817.25	4.8843	50,307,397.39
应收账款	-	-	7,090,167.25
其中：美元	1,016,336.58	6.9762	7,090,167.25
预收账款	-	-	114,652.10
其中：美元	16,434.75	6.9762	114,652.10
短期借款	-	-	30,451,113.00
其中：美元	4,365,000.00	6.9762	30,451,113.00

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

√适用 □不适用

公司于2015年10月28日在澳大利亚维多利亚州投资澳币1,000万元(折合人民币4,000.80万元)成立了VVAUSTRALIAAGRICULTURERESOURCESPYTLTD,以澳大利亚元为记账本位币,截至2019年12月31日,该境外公司尚无经济业务发生。

## 58、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
奶牛场沼气工程项目	1,087,500.00	递延收益	37,500.00
水气治理工程项目	1,125,000.00	递延收益	37,500.00
豆奶粉技改项目	5,147,500.00	递延收益	177,500.00
产业园砼道路项目	306,868.18	递延收益	9,898.98
2011年度区级环境保护专项资金	300,000.00	递延收益	100,000.00
牛场沼气项目改造	1,700,000.00	递延收益	50,000.00
挤奶厅装修	120,000.00	递延收益	120,000.00
PET饮料生产线	500,000.00	递延收益	200,000.00
三基地污水处理工程	493,333.33	递延收益	40,000.00
省级产业化经营项目资金	350,000.01	递延收益	140,000.00
粮仓中央基建补助(1-6号)	6,300,000.00	递延收益	175,000.00
粮仓中央基建补助(7-9号)	3,237,500.00	递延收益	87,500.00
环境保护引导资金	571,428.58	递延收益	142,857.14

发酵型高品质红枣乳 饮料加工关键技术与 产品开发	466,666.67	递延收益	70,000.00
多菌种混合发酵谷物 乳饮品加工关键技术 研究及产品开发	105,000.00	递延收益	30,000.00
淘汰落后产能专项资 金	427,586.21	递延收益	64,137.93
珠海市技术改造补贴	1,141,672.61	递延收益	244,644.13
锅炉低氮改造补助	159,000.00	递延收益	53,000.00
婴幼儿奶粉项目补贴	702,666.70	递延收益	35,133.33
基础设施建设配套资 金（一期）	1,123,996.50	递延收益	124,888.50
基础设施建设配套资 金（二期）	579,806.00	递延收益	57,980.60
6万吨油库建设补贴	715,000.00	递延收益	65,000.00
在线监测设施补助	12,000.00	递延收益	12,000.00
城乡区域性公共环境 治理补助	15,000.00	递延收益	15,000.00
经建科拨 2011 年节能 专项资金	12,500.00	递延收益	15,000.00
牛舍保险赔款	297,500.00	递延收益	21,250.00
污水处理站环保补助 款	236,828.19	递延收益	16,916.30
沼气发电工程补贴	559,999.97	递延收益	26,666.67
沼气工程补贴	700,000.01	递延收益	33,333.34
36 位转盘挤奶机补贴 款	100,000.00	递延收益	100,000.00
奶牛标准化规模养殖 场建设	843,250.51	递延收益	64,865.43
沼气工程补贴	420,000.00	递延收益	30,000.00
牛舍建设补助款	832,000.00	递延收益	64,000.00
液体奶技改补贴	150,000.00	递延收益	25,000.00
厂区建设补贴款	15,151,500.00	递延收益	409,500.00
燃气锅炉补贴款	670,506.83	递延收益	143,679.96
2013 年度第二批科技 计划项目资金	135,000.00	递延收益	30,000.00
长沙县科技局 2014 年 第六批科技(工业)计 划项目资金	67,500.00	递延收益	15,000.00
长沙市工信局 2014 年 出口茶生产车间技术 改造项目资金	89,485.70	递延收益	2,857.15
长沙市商务局 2014 年 农产品出口转型升级 项目扶持资金	131,428.58	递延收益	4,285.71
金花散茶黑茶加工新 技术研发及技术改造 资金	304,799.99	递延收益	10,000.00

农业产业化项目补贴款	131,428.59	递延收益	4,285.71
长沙市商务局项目扶持资金	567,000.00	递延收益	126,000.00
长沙市商务局现代服务业项目第三批资金	394,054.05	递延收益	87,567.57
长县发改(2018)237号出口茶车间改造项目资金	163,809.52	递延收益	5,714.29
芙蓉区工信局(湖南省中小企业发展专项资金)	112,500.00	递延收益	25,000.00
技改贴息	445,714.27	递延收益	18,571.43
酿造机械化技改项目	675,000.00	递延收益	150,000.00
基础设施建设基金	532,200.00	递延收益	88,700.00
5万吨专项资金	975,000.00	递延收益	65,000.00
枝江财政拨付市政排水工程款	646,000.00	递延收益	34,000.00
06年度包装三车间改扩建补贴	1,279,998.33	递延收益	58,181.74
2万吨优质枝江大曲工程补助	2,235,216.00	递延收益	372,536.00
江口厂区扩建工程补助	1,380,340.80	递延收益	230,056.80
1.5万吨酿酒设备款	30,000.00	递延收益	10,000.00
枝江财政技术改造	200,000.00	递延收益	50,000.00
自动化制曲车间项目补贴资金	429,166.66	递延收益	60,416.67
收利用热源和空气催陈白酒技术研究及应用项目补助	524,607.34	递延收益	37,696.32
财政建设资金	400,000.00	递延收益	-110,193.17
财政局技术研究项目扶持资金	388,888.89	递延收益	364,363.10
5万吨白酒现代化生产项目资金	1,714,285.73	递延收益	57,142.85
枝江市国库节能减排经费	4,626,000.00	递延收益	771,000.00
产业集群资金	1,040,000.03	递延收益	173,333.33
1500吨优质白酒项目	2,100,000.00	递延收益	525,000.00
设备投资奖励款	126,290.32	递延收益	18,709.68
污粪处理补助	393,592.50	递延收益	3,307.50
国家现代农业产业园转化增值项目	570,000.00	递延收益	30,000.00
燃烧锅炉补贴	190,750.00	递延收益	19,250.00
环保专项补贴	306,000.04	递延收益	33,999.96
代扣个人所得税手续费返还	93,681.80	其他收益	93,681.80
燃煤锅炉补贴款	130,000.00	其他收益	130,000.00



铜山区粮食购销公司 放心粮油款	2,160.00	其他收益	2,160.00
节能减排的奖励款	30,000.00	其他收益	30,000.00
好粮油加工企业贴息 和补助资金	3,980,000.00	其他收益	3,980,000.00
小微企业未达到起征 点退税	22,943.37	其他收益	22,943.37
18年省级农产品质量 安全补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
铜山区财政局拨好粮 油补助款	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
铜山区财政局农产品 认证补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
杭州茶博会政府补贴	15,795.00	其他收益	15,795.00
国际展览补贴	131,500.00	其他收益	131,500.00
经济效益奖	135,000.00	其他收益	135,000.00
清洁生产奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
品牌建设奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
广告补贴款	900,000.00	其他收益	900,000.00
管委会创建扶持工作 经费	10,000.00	其他收益	10,000.00
财政拨款（进规奖励）	50,000.00	其他收益	50,000.00
近红外线光谱技术质 量控制应用项目	1,005,000.00	其他收益	1,005,000.00
退伍军人享受增值税 减免	27,000.00	其他收益	27,000.00
外贸补助	141,200.00	其他收益	141,200.00
财政贴息	269,840.00	其他收益	269,840.00
茶旅项目专项资金	48,645.50	其他收益	48,645.50
苏北科技局专项补助	500,000.00	营业外收入	500,000.00
市级稳增长奖补资金	32,300.00	营业外收入	32,300.00
稳岗补贴	96,058.80	营业外收入	96,058.80
纳税奖励	16,550.00	营业外收入	16,550.00
生育补贴	1,532.00	营业外收入	1,532.00
残疾人保障金	7,400.00	营业外收入	7,400.00
奶牛禁养补贴	3,198,000.00	营业外收入	3,198,000.00
外贸补助	20,000.00	营业外收入	20,000.00
长财农指 2018-181 号 -11 项目款	200,000.00	营业外收入	200,000.00
农业产业补助	350,000.00	营业外收入	350,000.00
新农村建设扶持资金	250,000.00	营业外收入	250,000.00
出口农产品专项资金	359,500.00	营业外收入	359,500.00
科技发展专项补助	200,000.00	营业外收入	200,000.00
特色产业园创建资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
中小企业发展专项资 金	150,000.00	营业外收入	150,000.00
食品安全城市示范补 助资金	30,000.00	营业外收入	30,000.00
涉农统筹专项资金	170,400.00	营业外收入	170,400.00

促进市场系统建设专项资金	250,000.00	营业外收入	250,000.00
国库项目资金	250,000.00	营业外收入	250,000.00
枝江市公共就业和人才服务局失业动态监测补助	334.00	营业外收入	334.00
枝江市科学技术局补助	2,000.00	营业外收入	2,000.00
宜昌市农业局补助	2,000.00	营业外收入	2,000.00
困难非公党支部经费	10,000.00	营业外收入	10,000.00
枝江酒业振兴办公室办公经费	50,000.00	营业外收入	50,000.00
中共枝江市委组织部两新党费	27,178.00	营业外收入	27,178.00

**(2). 政府补助退回情况**

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

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

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

**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：

√适用 □不适用

**(1)、与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：**

合并范围增加公司	原因
维维（徐州）食品科技有限公司	新设

**(2)、与上期相比本期减少合并单位 1 家，原因为：**

合并范围减少公司	原因
武汉维维食品有限公司	注销

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	100		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	徐州市铜山区张集工业区	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	新疆巴州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	新疆昌吉州呼图壁县天山雪大道 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	新疆昌吉州呼图壁县五工台镇乱山子村 1 院（呼克路口）	畜牧养殖		100	投资新设
新疆维维农牧科技有限公司	吉木萨尔	新疆昌吉州吉木萨尔县北庭镇西梁综合养殖场（养殖小区）	畜牧养殖		100	投资新设
武汉维维乳业有限公司	武汉	武汉经济技术开发区车城南路 68 号	生产销售		100	非同一控制下企业合并
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	90	10	投资新设

子公司	主要经营地	注册地	业务	持股比例(%)		取得
			销售			
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	徐州市铜山区张集镇工业园	生产销售		91.81	投资新设
徐州维维金澜食品有限公司	徐州	徐州市铜山区张集工业区	生产销售		100	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科技园 (长冲路 36 号)	生产销售		90.4317	非同一控制下企业合并
湖南怡清源有机茶业有限公司	长沙	长沙县春华镇金鼎山村 489 号	生产销售		100	非同一控制下企业合并
安化怡清源茶业有限公司	长沙	安化县东坪镇黄沙坪	生产销售		100	投资新设
湖南怡清源有机茶种植有限公司	长沙	长沙县春华镇金鼎山村 489 号	生产销售		100	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
维维汤旺河生态农业有限公司	佳木斯	黑龙江省佳木斯市汤原县香兰镇	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
维维粮仓粮食储运有限公司	徐州	徐州市铜山区张集镇工业区	贸易	100		投资新设
维维粮油(正阳)有限公司	正阳	河南省正阳县维维大道一号	生产销售	100		投资新设
正阳正信粮油购销有限公司	正阳	河南省正阳县维维大道一号	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

子公司	主要经营地	注册地	业务	持股比例(%)		取得
维维农牧科技有限公司	徐州	铜山县张集工业区	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		68.07	非同一控 制下企业 合并
宁夏东方乳业有限公司	银川	银川市兴庆区解放东街 518 号	生产 销售		100	非同一控 制下企业 合并
宁夏维维农牧有限公司	银川	宁夏回族自治区银川市满春乡八里桥	畜牧 养殖		100	投资新设
维维国际贸易有限公司	上海	上海市浦东新区沪南路 2218 号西楼 1815 室	贸易	90	10	投资新设
上海维维进出口有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区加枫路 24 号银行楼 311 室	贸易		100	投资新设
维维华山核桃产业有限公司	商洛	陕西省商洛市洛南县四皓街道办事处柳林社区（原光荣院内）	生产 销售	100		投资新设
VVAUSTRALIAAGRICULTURERESOURCESPTYLTD	Victoria	77/79WhitemanStreet, SouthbankVIC3006	贸易	100		投资新设
VVAUSTRALIAFOOD&BEVERAGEPTYLTD	Victoria	77/79WhitemanStreet, SouthbankVIC3006	贸易		100	投资新设
衣单文化传媒有限公司	北京	北京市朝阳区五里桥一街 1 号院 15 号楼二层 201 内 202	文化 传媒	100		投资新设
枝江汉风商贸有限公司	枝江	枝江市马家店江口江峡大道 11 号	批 发 和 零 售		71	投资新设
维维茗酒坊有限公司	徐州	徐州市维维大道 300 号	批 发 和 零 售	100		投资新设

子公司	主要经营地	注册地	业务	持股比例(%)		取得
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#	服务业		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 106 室	批发和零售		100	投资新设
维维茗酒坊(连云港)有限公司	连云港	连云港市海州区新世纪花园门面房大门以南一层 20 号二层 20 号	批发和零售		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 12 号	批发和零售		51	投资新设
宝兴堂面粉产业有限公司	徐州	徐州市维维大道 300 号	批发和零售	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	批发和零售		100	投资新设
上海维维商贸有限公司	上海	上海长宁中山西路 750 号 2 幢 2618 室	批发和零售		100	投资新设
青岛维维商业配售有限公司	青岛	青岛市李沧区金水路 803 号 2 号楼 1 单元 101 室	批发和零售		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	批发和零售		100	投资新设
徐州维维置业有限公司	徐州	徐州市云龙区维维大道 300 号	批发和零售		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	生产		100	投资新设

子公司	主要经营地	注册地	业务	持股比例(%)		取得
枝江玖晟达商贸有限公司	枝江	枝江市马家店江汉大道北段	销售和零售		71	投资新设
维维电子商务有限公司	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
枝江神韵商贸有限公司	枝江	枝江市仙女工业园仙女北路以南	批发和零售		71	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
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	70.999805		非同一控制下企业合并
枝江谦泰吉物资贸易有限责任公司	枝江	枝江市马家店迎宾大道	生产销售		100	投资新设
枝江酒类销售有限责任公司	枝江	枝江市马家店开发区内	生产销售		100	投资新设
枝江吉星商贸有限公司	枝江	枝江市马家店迎宾大道西段以北	生产销售		100	投资新设
绥化枝江酒业有限公司	绥化	黑龙江省绥化市经济开发区食品医药工业园内	生产销售		100	投资新设
绥化枝江酒类销售有限公司	绥化	黑龙江省绥化市经济开发区食品医药工业园内	生产销售		100	投资新设
绥化福绥酒类销售有限公司	绥化	黑龙江省绥化市经济开发区食品医药工业园内	生产销售		100	投资新设
维维(徐州)食品科技有限公司	徐州	徐州市铜山区张集镇工业区	批发和零售	100		投资新设



## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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	29.000195%	-24,996,923.40		127,013,576.45
维维六朝松面粉产业有限公司	8.19%	-517,207.76		1,126,646.97
湖南省怡清源茶业有限公司	9.5683%	-1,984,657.50		8,682,006.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	61,591.26	75,461.53	137,052.79	82,435.76	10,819.53	93,255.29	53,298.10	84,691.99	137,990.09	74,552.63	11,020.40	85,573.03
维维六朝松面粉产业有限公司	45,941.02	27,537.77	73,478.79	72,103.15		72,103.15	31,033.28	25,436.85	56,470.13	54,462.98		54,462.98
湖南省怡清源茶业有限公司	7,551.48	9,615.54	17,167.02	7,160.34	681.94	7,842.28	7,927.37	8,514.00	16,441.37	5,809.54	659.69	6,469.23

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	43,839.19	-8,619.57	-8,619.57	-11,625.91	51,745.40	-4,418.15	-4,418.15	-4,309.91
维维六朝松面粉产业有限公司	55,617.30	-631.51	-631.51	5,123.55	41,932.25	-347.63	-347.63	-11,751.63
湖南省怡清源茶业有限公司	6,808.47	-647.40	-647.40	651.90	7,153.22	-1,095.42	-1,095.42	-245.32

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

√适用 □不适用

(1) 2019年11月28日，公司与河南大信房地产有限公司签订股权转让协议约定，以人民币20,000,000.00元受让其所持有的维维粮油（正阳）有限公司（以下简称：维维正阳）20.00%的股权，转让完成后维维正阳成为公司的全资子公司。

(2) 2019年9月4日，子公司维维东北食品饮料有限公司（以下简称：维维东北）与黑龙江省香兰米业集团有限公司签订股权转让协议，以人民币27,765,000.00元受让其所持有的维维汤旺河生态农业有限公司（以下简称：维维汤旺河）49.00%的股权，转让完成后维维汤旺河成为维维东北的全资子公司。

(3) 2019年12月2日，子公司维维创新投资有限公司（以下简称：维维创新）与除张流梅外42名自然人股东签订股权转让协议，以人民币28,466,757.00元受让其所持有的湖南省怡清源茶业有限公司（以下简称：怡清源）21.0875%的股权，转让完成后维维创新持有怡清源90.4317%股权。

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	维维正阳	维维汤旺河	怡清源
购买成本/处置对价			
—现金	20,000,000.00	27,765,000.00	28,466,757.00
—非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	20,000,000.00	27,765,000.00	28,466,757.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-682,906.86	26,958,022.89	19,134,204.71
差额	20,682,906.86	806,977.11	9,332,552.29
其中：调整资本公积	20,682,906.86	806,977.11	9,332,552.29
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

□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). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

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
联营企业：		
投资账面价值合计	62,131,869.69	61,368,318.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,777,744.95	388,908.58
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,777,744.95	388,908.58

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
北京鑫诚源商贸有限公司	-32,222,015.38	1,172,243.15	-31,049,772.23

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4. 重要的共同经营

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

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

**(二) 信用风险**

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

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

**(三) 市场风险**

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

**(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及长期应付款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 60%-70%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

2019 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 20 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 10,394,513.20 元（2018 年 12 月 31

日为 3,030,362.30 元)。管理层认为 20 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## (2) 汇率风险

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元和澳元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				年初余额			
	美元	澳元	其他外币	合计	美元	澳元	其他外币	合计
货币资金	400,052.00	50,307,397.39	7.04	50,707,456.43	395,454.97	49,773,292.35	18,579.63	50,187,326.95
应收账款	7,090,167.25			7,090,167.25	9,922,729.98		132,758.53	10,055,488.51
预收账款	114,652.10			114,652.10	763,121.61			763,121.61
短期借款	30,451,113.00			30,451,113.00	57,918,544.80			57,918,544.80
合计	-23,073,545.85	50,307,397.39	7.04	27,231,858.58	-48,363,481.46	49,773,292.35	151,338.16	1,561,149.05

2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 2,307,554.59 元（2018 年 12 月 31 日为 4,836,348.15 元）；如果人民币对澳元升值或贬值 10%，则公司将减少或增加净利润 5,030,739.74 元（2018 年 12 月 31 日为 4,977,329.24 元）。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对美元和澳元可能发生变动的合理范围。

## (3) 其他价格风险

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

## (四) 流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
(3) 衍生金融资产				
(4) 期货	15,079,135.60			15,079,135.60
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				
(3) 应收款项融资		83,997,624.78		83,997,624.78
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			303,121,093.90	303,121,093.90
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	15,079,135.60	83,997,624.78	303,121,093.90	402,197,854.28

## 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

√适用 □不适用

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

## 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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术	输入值
应收款项融资	83,997,624.78	现金流量折现	期限较短，账面价值与公允价值相近

## 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

√适用 □不适用

1、本公司持有第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据，持有意图为背书和贴现，且其剩余期限较短，账面价值等同于公允价值。

2、本公司持有第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为持股比例为0%~20%的公司，上述公司均为非上市公司，以截至资产负债表日的净资产基础法确定公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、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

适用 不适用

其他金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项和应付款项等。由于上述金融资产和负债预计变现时限较短，因此其账面价值与公允价值差异不重大。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
徐州市新盛投资控股集团有限公司	江苏省徐州市	城市建设项目投资与管理、非金融资产受托管理服务	400,000.00	17.00	17.00
维维集团股份有限公司	江苏省徐州市	食品、乳制品的批发与零售、粮食收购	16,108.02	15.91	15.91

其他说明：

本公司无实际控制人

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见审计报告附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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



√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京鑫诚源商贸有限公司	联营企业
上海乐维维食品贸易有限公司	联营企业
重庆灵豆豆科技有限公司	联营企业
绥化中储粮仓储有限责任公司	联营企业
枝江惠民泽楚贸易有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
维维天山雪乳业（上海）有限公司	参股公司
内蒙古蒙贝利牧业有限公司	参股公司
安徽省维维智能营销有限公司	参股公司
徐州群智电子商务股份有限公司	参股公司
湖南省山水悠悠生物科技有限公司	参股公司
深圳市前海京尚金融服务有限公司	参股公司
向永红	参股公司的少数股东
徐州远景牧业有限公司	参股公司的全资子公司
青岛灵狐电子商务有限公司	参股公司的全资子公司
黑龙江省香兰米业集团有限公司	全资子公司的原少数股东
枝江金润源建设投资控股集团有限公司	控股子公司的少数股东

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
枝江惠民泽楚贸易有限公司	采购原材料	57,502,323.06	32,395,189.46
徐州远景牧业有限公司	采购原材料	22,842.00	
枝江金润源建设投资控股集团有限公司	利息费用	2,936,309.12	
内蒙古蒙贝利牧业有限公司	采购原材料		5,541,872.18

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
徐州市新盛投资控股集团有限公司	销售产成品	46,989.92	

维维集团股份有限公司	利息收入	29,410,275.70	
重庆灵豆豆科技有限公司	销售产成品	241,949.20	153,740.17
绥化中储粮仓储有限责任公司	电费和租赁仓库	99,062.86	70,483.81
维维天山雪乳业（上海）有限公司	销售产成品	665,979.66	8,132,498.53
青岛灵狐电子商务有限公司	销售产成品	62,971.55	2,232,945.12
安徽省维维智能营销有限公司	销售产成品	86,267.86	
徐州群智电子商务股份有限公司	销售产成品	1,522,631.92	2,649,012.64
徐州远景牧业有限公司	租赁牧场	2,095,238.09	4,336,227.53
湖南省山水悠悠生物科技有限公司	销售产成品	465,348.65	
向永红	销售生物资产-牛		10,290,716.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(1) 本公司作为担保方：

**A：借款担保情况**

母公司对合并范围内子公司提供的担保	出票银行	被担保方	担保金额	借款金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
本公司	华夏银行徐州分行	维维六朝松面粉产业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/6/19	2022/6/10	否
本公司	渤海银行徐州分行	维维六朝松面粉产业有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	2019/12/20	2022/12/19	否
本公司	华夏银行徐州分行	维维乳业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/6/21	2022/6/10	否
本公司	工商银行徐州泉山支行	维维乳业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/12/27	2022/10/10	否
本公司	工商银行徐州泉山支行	徐州维维金澜食品有限公司	20,000,000.00	10,000,000.00	2019/1/9	2022/1/8	否
本公司	华夏银行徐州分行	江苏维维包装印务有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/6/19	2022/6/10	否

				00			
本公司	工商银行枝江支行	湖北枝江酒业股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2019/7/29	2022/7/29	否
小计			103,000,000.00	93,000,000.00			

**B：票据担保情况**

母公司为合并范围内子公司提供担保	出票银行	被担保方	银行承兑汇票金额	应付票据保证金	担保合同金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	光大银行宜昌分行	湖北枝江酒业股份有限公司	40,000,000.00	16,000,000.00	40,000,000.00	2019/7/1	2022/1/1	否
本公司	光大银行宜昌分行	湖北枝江酒业股份有限公司	40,000,000.00	16,000,000.00	40,000,000.00	2019/8/2	2022/2/2	否
本公司	兴业银行宜昌分行	湖北枝江酒业股份有限公司	50,000,000.00	15,000,000.00	50,000,000.00	2019/11/18	2022/11/18	否
小计			130,000,000.00	47,000,000.00	130,000,000.00			

**C、房屋土地担保情况**

本公司和合并范围内的子公司以其房屋和土地使用权为抵押物，对子公司维维正阳受托于中央储备粮新蔡直属库有限公司开展收购、储藏粮食之事项提供足够的信用担保，详见审计报告附注“十二（一）2（1）B”。

## (2) 本公司作为被担保方:

## A: 借款担保情况

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
第二大股东及其附属企业提供的担保							
维维集团股份有限公司	渤海银行徐州分行	本公司	120,000,000.00	25,000,000.00	2019/11/19	2022/11/18	否
维维集团股份有限公司	工商银行徐州泉山支行	本公司	300,000,000.00	30,000,000.00	2019/9/24	2022/9/24	否
维维集团股份有限公司	工商银行徐州泉山支行	本公司		30,000,000.00	2019/11/13	2022/11/12	否
维维集团股份有限公司	工商银行徐州泉山支行	本公司		30,000,000.00	2019/12/4	2022/12/3	否
维维集团股份有限公司	恒丰银行徐州分行	本公司	100,000,000.00	100,000,000.00	2019/11/18	2022/11/17	否
维维集团股份有限公司	华夏银行徐州分行	本公司	120,000,000.00	30,000,000.00	2019/7/3	2022/7/3	否
维维集团股份有限公司	浦发银行徐州分行	本公司	180,000,000.00	50,000,000.00	2019/10/23	2022/10/23	否
维维集团股份有限公司	天津银行上海分行	本公司	100,000,000.00	50,000,000.00	2019/3/14	2022/3/13	否
维维集团股份有限公司	天津银行上海分行	本公司		50,000,000.00	2019/3/14	2022/3/13	否
维维集团股份有限公司	招商银行徐州分行	本公司	150,000,000.00	50,000,000.00	2019/11/29	2022/10/17	否
维维集团股份有限公司	招商银行徐州分行	本公司		100,000,000.00	2019/12/10	2022/10/17	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司	400,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/14	2022/2/13	否

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		50,000,000.00	2019/2/26	2022/2/26	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		60,000,000.00	2019/2/22	2022/2/22	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		50,000,000.00	2019/5/10	2022/5/8	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		50,000,000.00	2019/11/25	2022/10/23	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		3,000,000.00	2019/9/29	2022/7/24	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		1,300,000.00	2019/11/11	2022/2/21	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		1,700,000.00	2019/10/31	2022/5/22	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		2,920,000.00	2019/11/15	2022/4/23	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		1,170,000.00	2019/11/15	2022/4/16	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		1,300,000.00	2019/10/21	2022/4/10	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		5,000,000.00	2019/11/6	2022/6/12	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		2,600,000.00	2019/11/19	2022/3/11	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		10,000,000.00	2019/7/2	2022/6/2	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		3,000,000.00	2019/12/19	2022/7/17	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		20,000,000.00	2019/11/1	2022/8/14	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		13,000,000.00	2019/12/23	2022/2/27	否
维维集团股份有限公司	建行徐州城南支行	本公司		10,000,000.00	2019/12/17	2022/12/11	否
维维集团股份有限公司	江苏银行徐州城南支行	本公司		70,000,000.00	2019/1/14	2022/1/13	否

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是 否已经履行 完毕
维维集团股份有限公司	江苏银行徐州城南支行	本公司	200,000,000.00	80,000,000.00	2019/1/10	2022/1/9	否
维维集团股份有限公司	江苏银行徐州城南支行	本公司		50,000,000.00	2019/1/7	2022/1/6	否
维维集团股份有限公司	莱商银行铜山支行	本公司	80,000,000.00	40,000,000.00	2019/3/27	2022/3/27	否
维维集团股份有限公司	南京银行徐州分行	本公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2019/11/4	2022/11/3	否
维维集团股份有限公司注1	工商银行徐州泉山支行	本公司	49,000,000.00	19,600,000.00	2017/1/23	2020/1/22	否
维维集团股份有限公司注2	交通银行徐州分行	本公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2019/12/20	2022/4/2	否
维维集团股份有限公司注2	交通银行徐州分行	本公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2019/12/24	2022/4/2	否
维维集团股份有限公司注2	农业银行徐州泉山支行	本公司	60,000,000.00	60,000,000.00	2019/1/10	2022/1/9	否
维维集团股份有限公司注2	农业银行徐州泉山支行	本公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2019/2/3	2022/1/23	否
维维集团股份有限公司注2	农业银行徐州泉山支行	本公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2019/2/15	2022/2/13	否
维维集团股份有限公司注2	农业银行徐州泉山支行	本公司	40,000,000.00	40,000,000.00	2019/4/12	2022/4/11	否
维维集团股份有限公司注2	农业银行徐州泉山支行	本公司	60,000,000.00	60,000,000.00	2019/10/30	2022/10/21	否
维维集团股份有限公司注3	农业银行东京分行	本公司	30,451,113.00	30,451,113.00	2019/12/17	2022/11/24	否
维维集团股份有限公司	中国进出口银行江苏省分行	本公司	100,000,000.00	100,000,000.0	2019/6/28	2022/6/26	否
维维集团股份有限公司	中国进出口银行江苏省分行	本公司	100,000,000.00	100,000,000.0	2019/12/23	2022/12/23	否
维维集团股份有限公司	农业发展银行徐州铜山支行	本公司	80,000,000.00	51,000,000.00	2017/12/26	2025/12/25	否

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
维维集团股份有限公司	平安国际融资租赁（天津）有限公司	本公司	77,860,000.00	27,710,348.79	2016/12/22	2021/12/21	否
维维集团股份有限公司	中国银行徐州铜山支行	本公司	370,000,000.00	20,000,000.00	2019/4/30	2022/4/29	否
维维集团股份有限公司	中国银行徐州铜山支行	本公司		5,000,000.00	2019/5/31	2022/5/26	否
维维集团股份有限公司	中国银行徐州铜山支行	本公司		30,000,000.00	2019/10/25	2022/10/20	否
维维集团股份有限公司	中国银行徐州铜山支行	本公司		30,000,000.00	2019/11/6	2022/11/3	否
维维集团股份有限公司	中国银行徐州铜山支行	本公司		25,000,000.00	2019/11/15	2022/11/11	否
维维集团股份有限公司	中国银行徐州铜山支行	本公司		40,000,000.00	2019/11/29	2022/11/25	否
维维集团股份有限公司	中国银行徐州铜山支行	本公司		50,000,000.00	2019/12/26	2022/12/24	否
维维集团股份有限公司	南京银行徐州分行	徐州维维牛奶有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/6/14	2022/6/12	否
维维集团股份有限公司	南京银行徐州分行铜山支行	维维六朝松面粉产业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/6/17	2022/6/16	否
维维集团股份有限公司	江苏银行徐州城南支行	维维六朝松面粉产业有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2019/7/16	2022/1/15	否
小计			2,947,311,113.00	2,033,751,461.79			
合并范围内子公司为母公司提供的担保							
维维乳业有限公司注 2	农业银行徐州泉山支行	本公司	60,000,000.00	60,000,000.00	2019/1/10	2022/1/9	否
维维乳业有限公司注 2	农业银行徐州泉山支行	本公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2019/2/3	2022/1/23	否
维维乳业有限公司注 2	农业银行徐州泉山支行	本公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2019/2/15	2022/2/13	否



2019 年年度报告

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
维维乳业有限公司注 2	农业银行徐州泉山支行	本公司	40,000,000.00	40,000,000.00	2019/4/12	2022/4/11	否
维维乳业有限公司注 2	农业银行徐州泉山支行	本公司	60,000,000.00	60,000,000.00	2019/10/30	2022/10/21	否
维维乳业有限公司注 2	交通银行徐州分行	本公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2019/12/20	2022/4/2	否
维维乳业有限公司注 2	交通银行徐州分行	本公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2019/12/24	2022/4/2	否
维维乳业有限公司注 3	农业银行行东京分行	本公司	30,451,113.00	30,451,113.00	2019/12/17	2022/11/24	否
小计			360,451,113.00	360,451,113.00			
合并范围内子公司相互担保							
维维乳业有限公司	淮海农商银行户部山支行	徐州维维金澜食品有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2019/6/20	2022/6/19	否
维维创新投资有限公司注 4	交通银行北大桥支行	湖南省怡清源茶业有限公司	23,500,000.00	5,500,000.00	2019/2/20	2022/1/27	否
维维创新投资有限公司注 5	交通银行北大桥支行	湖南省怡清源茶业有限公司		14,500,000.00	2019/5/16	2022/5/13	否
湖南省怡清源茶叶有限公司注 6	农业发展银行安化支行	安化怡清源茶叶有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/2/1	2022/1/10	否
湖北枝江酒业股份有限公司	枝江汉银村镇银行	枝江吉星商贸有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	2019/9/6	2022/9/5	否
枝江酒类销售有限责任公司	枝江农村商业银行	枝江吉星商贸有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	2019/12/30	2022/12/30	否
枝江酒类销售有限责任公司	枝江汉银村镇银行	枝江谦泰吉物资贸易有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00	2019/12/20	2022/12/19	否
小计			96,500,000.00	93,000,000.00			
合计			3,043,811,113.	2,126,751,461			

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
			00	.79			

注 1：同时本公司以其持有的维维乳业有限公司 25% 股权质押给工商银行徐州泉山支行为该笔借款提供等额的连带责任担保，详见审计报告附注“十二（一）2（2）②”；

注 2：该笔借款同时由维维集团股份有限公司和维维乳业有限公司为担保人。

注 3：该笔借款为农行徐州分行向农业银行东京分行的外币借款，借款本金为美元 450 万元。借款方式为备用信用证/涉外保函金额为美元 436 万元，同时由维维集团股份有限公司和维维乳业有限公司为担保人。

注 4：同时以湖南怡清源有机茶业有限公司的房产和土地抵押给交通银行股份有限公司长沙北大桥支行为该笔借款提供等额的连带责任担保，详见审计报告附注“十二（一）2（1）A②”；

注 5：同时以湖南省怡清源茶业有限公司及湖南怡清源有机茶业有限公司的房产和土地抵押给交通银行股份有限公司长沙北大桥支行为该笔借款提供等额的连带责任担保，详见审计报告附注“十二（一）2（1）A①”；

注 6：同时以湖南省怡清源茶业有限公司持有的安化怡清源茶叶有限公司全部股权进行质押及安化怡清源茶叶有限公司房产抵押为该笔借款提供等额的连带责任担保，详见审计报告附注“十二（一）2（1）A③”。

**B：票据担保情况**

担保方	出票银行	被担保方	银行承兑汇票金额	应付票据保证金	担保合同金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
第二大股东及其附属企业提供的担								

担保方	出票银行	被担保方	银行承兑汇票金 额	应付票据保证 金	担保合同金 额	担保起 始日	担保到 期日	担保是 否已经履行 完毕
保								
维维集团股份有限公司	江西银行苏州高新支行	本公司	50,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	2019/1/ 21	2022/1/ 21	否
维维集团股份有限公司	江西银行苏州高新支行	本公司	50,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	2019/1/ 21	2022/1/ 21	否
维维集团股份有限公司	江西银行苏州高新支行	本公司	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/8/ 6	2022/8/ 6	否
维维集团股份有限公司	江西银行苏州高新支行	本公司	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/8/ 6	2022/8/ 6	否
维维集团股份有限公司	江西银行苏州高新支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/6/ 12	2022/6/ 12	否
维维集团股份有限公司	江西银行苏州高新支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/6/ 12	2022/6/ 12	否
维维集团股份有限公司	江西银行苏州高新支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/6/ 12	2022/6/ 12	否
维维集团股份有限公司	江西银行苏州高新支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/6/ 12	2022/6/ 12	否
维维集团股份有限公司	江西银行苏州高新支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/6/ 12	2022/6/ 12	否

担保方	出票银行	被担保方	银行承兑汇票金 额	应付票据保证 金	担保合同金 额	担保起 始日	担保到 期日	担保是 否已经履行 完毕
					0	12	12	
维维集团股份有限公司	江西银行苏州高新支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.0	2019/6/	2022/6/	否
					0	12	12	
维维集团股份有限公司	江西银行苏州高新支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.0	2019/6/	2022/6/	否
					0	12	12	
维维集团股份有限公司	江西银行苏州高新支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.0	2019/6/	2022/6/	否
					0	12	12	
维维集团股份有限公司	江西银行苏州高新支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.0	2019/6/	2022/6/	否
					0	12	12	
维维集团股份有限公司	江西银行苏州高新支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.0	2019/6/	2022/6/	否
					0	12	12	
维维集团股份有限公司	北京银行南京分行	本公司	10,000,000.00		10,000,000.	2019/5/	2022/5/	否
					00	8	8	
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.	2019/2/	2022/2/	否
					00	12	12	
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.	2019/2/	2022/2/	否
					00	12	12	
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.	2019/2/	2022/2/	否

担保方	出票银行	被担保方	银行承兑汇票金 额	应付票据保证 金	担保合同金 额	担保起 始日	担保到 期日	担保是 否已经履行 完毕
					00	12	12	
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	2019/2/12	2022/2/12	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	2019/2/12	2022/2/12	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	2019/2/12	2022/2/12	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	2019/2/12	2022/2/12	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	2019/2/12	2022/2/12	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	2019/2/12	2022/2/12	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	8,000,000.00	4,000,000.00	8,000,000.00	2019/2/12	2022/2/12	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,200,000.00	10,000,000.00	2019/3/4	2022/3/4	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,200,000.00	10,000,000.00	2019/3/4	2022/3/4	否

担保方	出票银行	被担保方	银行承兑汇票金 额	应付票据保证 金	担保合同金 额	担保起 始日	担保到 期日	担保是 否已经履行 完毕
					00	4	4	
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,200,000.00	10,000,000.00	2019/3/4	2022/3/4	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,200,000.00	10,000,000.00	2019/3/4	2022/3/4	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,200,000.00	10,000,000.00	2019/3/4	2022/3/4	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,200,000.00	10,000,000.00	2019/3/4	2022/3/4	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,200,000.00	10,000,000.00	2019/3/4	2022/3/4	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,200,000.00	10,000,000.00	2019/3/4	2022/3/4	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,200,000.00	10,000,000.00	2019/3/4	2022/3/4	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	5,000,000.00	2,600,000.00	5,000,000.00	2019/3/4	2022/3/4	否
维维集团股份有限公司	吴江农商行鼓楼支行	本公司	10,000,000.00	5,200,000.00	10,000,000.00	2019/3/4	2022/3/4	否

担保方	出票银行	被担保方	银行承兑汇票金 额	应付票据保证 金	担保合同金 额	担保起 始日	担保到 期日	担保是 否已经履行 完毕
					00	4	4	
维维集团股份有限公司	华夏银行徐州分行	本公司	20,000,000.00		20,000,000.00	2019/3/15	2020/3/15	否
维维集团股份有限公司	中国银行徐州铜山支行	本公司	50,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	2019/6/5	2022/6/5	否
维维集团股份有限公司	中国银行徐州铜山支行	本公司	50,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	2019/6/5	2022/6/5	否
维维集团股份有限公司	南京银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/11/1	2022/11/1	否
维维集团股份有限公司	南京银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/11/1	2022/11/1	否
维维集团股份有限公司	南京银行徐州分行	本公司	5,000,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	2019/11/1	2022/11/1	否
维维集团股份有限公司	南京银行徐州分行	本公司	5,000,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	2019/11/1	2022/11/1	否
维维集团股份有限公司	南京银行徐州分行	本公司	5,000,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	2019/11/1	2022/11/1	否
维维集团股份有限公司	南京银行徐州分行	本公司	5,000,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	2019/11/1	2022/11/1	否

担保方	出票银行	被担保方	银行承兑汇票金 额	应付票据保证 金	担保合同金 额	担保起 始日	担保到 期日	担保是 否已经履行 完毕
					0	/1	/1	
维维集团股份有限公司	广发银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	90,000,000. 00	2019/7/ 24	2022/7/ 24	否
维维集团股份有限公司	广发银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00		2019/7/ 24	2022/7/ 24	否
维维集团股份有限公司	广发银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00		2019/7/ 24	2022/7/ 24	否
维维集团股份有限公司	广发银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00		2019/7/ 24	2022/7/ 24	否
维维集团股份有限公司	广发银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00		2019/7/ 24	2022/7/ 24	否
维维集团股份有限公司	广发银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00		2019/7/ 24	2022/7/ 24	否
维维集团股份有限公司	广发银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00		2019/7/ 24	2022/7/ 24	否
维维集团股份有限公司	广发银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00		2019/7/ 24	2022/7/ 24	否
维维集团股份有限公司	广发银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00		2019/7/ 24	2022/7/ 24	否
维维集团股份有限公司	广发银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00		2019/7/ 24	2022/7/ 24	否
维维集团股份有限公司	广发银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00		2019/7/ 24	2022/7/ 24	否
维维集团股份有限公司	广发银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00		2019/7/ 24	2022/7/ 24	否



担保方	出票银行	被担保方	银行承兑汇票金 额	应付票据保证 金	担保合同金 额	担保起 始日	担保到 期日	担保是 否已经履行 完毕
						24	24	
维维集团股份有限公司	广发银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00		2019/7/ 24	2022/7/ 24	否
维维集团股份有限公司	渤海银行徐州分行	本公司	1,000,000.00		1,000,000.00	2019/12 /8	2022/12 /8	否
维维集团股份有限公司	浙商银行徐州分行	本公司	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/7/ 1	2022/7/ 1	否
维维集团股份有限公司	浙商银行徐州分行	本公司	60,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	2019/7/ 8	2022/7/ 8	否
维维集团股份有限公司	浙商银行徐州分行	本公司	30,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	2019/7/ 14	2022/7/ 14	否
维维集团股份有限公司	浙商银行徐州分行	本公司	30,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	2019/7/ 28	2022/7/ 28	否
维维集团股份有限公司	南京银行徐州分行	维维乳业有限公司	30,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	2019/6/ 19	2020/6/ 19	否
小计			874,000,000.00	423,600,000.00	594,000,000.00			
保证金提供担保								

担保方	出票银行	被担保方	银行承兑汇票金 额	应付票据保证 金	担保合同金 额	担保起 始日	担保到 期日	担保是 否已经履行 完毕
	招商银行徐州分行	本公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-	2019/1/ 16	2020/1/ 16	否
	招商银行徐州分行	本公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-	2019/1/ 16	2020/1/ 16	否
	招商银行徐州分行	本公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	2019/1/ 25	2020/1/ 25	否
	招商银行徐州分行	本公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	2019/1/ 25	2020/1/ 25	否
	兴业银行徐州分行	本公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-	2019/1/ 14	2020/1/ 14	否
	平安银行南京分行	本公司	60,000,000.00	60,000,000.00	-	2019/1/ 24	2020/1/ 24	否
	北京银行南京分行	本公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-	2019/1/ 30	2020/1/ 30	否
	天津银行上海分行	本公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	2019/4/ 29	2020/4/ 29	否
	天津银行上海分行	本公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	2019/4/ 29	2020/4/ 29	否

担保方	出票银行	被担保方	银行承兑汇票金 额	应付票据保证 金	担保合同金 额	担保起 始日	担保到 期日	担保是 否已经履行 完毕
	天津银行上海分行	本公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	2019/4/ 29	2020/4/ 29	否
	光大银行徐州分行	徐州维维金澜食品有限公 司	45,000,000.00	50,000,000.00		2019/1/ 15	2020/1/ 15	否
	张家港农商行徐州云龙支 行	徐州维维金澜食品有限公 司	60,000,000.00	30,000,000.00		2019/10 /21	2020/10 /21	否
	湖北银行枝江支行	湖北枝江酒业股份有限公 司	40,000,000.00	12,000,000.00		2019/3/ 6	2020/3/ 6	否
	武汉农村商业银行	湖北枝江酒业股份有限公 司	25,000,000.00	7,500,000.00		2019/10 /15	2020/2/ 14	否
小计			460,000,000.00	389,500,000.0				
合计			1,334,000,000.0	813,100,000.0	594,000,000			
			0	0	.00			

## C: 信用证担保情况

担保方	开立银行	被担保方	信用证金 额	信用证保证金	保证合同金 额	担保起 始日	担保到 期日	担保是否已经履行 完毕
-----	------	------	-----------	--------	------------	-----------	-----------	----------------

担保方	开立银行	被担保方	信用证金 额	信用证保证金	保证合同金 额	担保起 始日	担保到 期日	担保是否已经履行 完毕
第二大股东及其附属企业提供的担保								
维维集团股份有限公司	华夏银行徐州分行	本公司	40,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2019/3/17	2022/3/17	否
维维集团股份有限公司	华夏银行徐州分行	本公司	60,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	2019/7/2	2022/7/2	否
维维集团股份有限公司	莱商银行徐州分行	本公司	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	2019/5/20	2022/5/20	否
维维集团股份有限公司	浦发银行徐州分行	本公司	62,500,000.00	12,500,000.00	50,000,000.00	2019/11/1	2022/11/1	否
维维集团股份有限公司	浦发银行徐州分行	本公司	62,500,000.00	12,500,000.00	50,000,000.00	2019/11/6	2022/11/6	否
小计			275,000,000.00	85,000,000.00	190,000,000.00			
保证金提供担保	江苏苏宁银行	本公司	20,000,000.00	20,000,000.00		2019/8/12	2020/8/12	否
合计			295,000,000.00	105,000,000.00	190,000,000.00			

## D: 融资租赁担保情况

公司已签订的正在或准备履行的回租式融资租赁合同共八份，分别与远东国际融资租赁有限公司、海通恒信国际租赁股份有限公司、中远海运租赁有限公司、中建投租赁(上海)有限责任公司、平安国际融资租赁有限公司签订，累计租赁本金人民币 369,500,000.00 元，租赁设备总价人民币 399,448,196.90 元。公司融资租赁交易均由第二大股东维维集团股份有限公司提供连带责任担保，担保金额人民币 369,500,000.00 元。截至 2019 年 12 月 31 日，担保责任均未履行完毕。租赁合同明细详见审计报告附注“十二（一）2（3）”。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
维维集团股份有限公司	1,403,650,000.00	2019/1/2	2019/12/31	2019 年度，公司累计向维维集团拆出资金 1,403,650,000.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日拆借资金款已全部归还，拆出资金形成的拆借资金利息 27,309,429.94 元已支付。
维维集团股份有限公司	197,667,305.62	2019/1/2	2019/6/5	2018 年度公司将持有的贵州醇酒业有限公司（以下简称“贵州醇”）股权全部出售给维维集团，公司向贵州醇拆出的资金 197,667,305.62 元由维维集团继续偿还，截至 2019 年 12 月 31 日拆借资金款已全部归还，拆出资金形成的拆借资金利息 3,674,987.15 元已支付。

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,518,000.00	4,590,000.00

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

(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

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京鑫诚源商贸有限公司	27,855,310.37	27,855,310.37	27,855,310.37	27,855,310.37
应收账款	重庆灵豆豆科技有限公司	137,725.58	4,131.77	29,782.55	893.48
应收账款	青岛灵狐电子商务有限公司	247,015.72	19,761.26	247,051.72	7,411.55
应收账款	徐州群智电子商务股份有限公司	1,026,174.18	473,028.00	2,453,006.73	372,786.90
应收账款	徐州远景牧业有限公司	900,000.00	27,000.00	3,281,292.84	98,438.79
应收账款	绥化中储粮仓储有限责任公司			95,681.63	2,870.45
应收账款	向永红			4,290,716.00	128,721.48
应收账款	黑龙江省香兰米业股份有限公司			650,000.00	52,000.00
其他应收款	徐州群智电子商务股份有限公司	434.29	13.03		
其他应收款	深圳市前海京尚金融服务有限公司	18,000,000.00	1,440,000.00	18,000,000.00	540,000.00
其他应收款	维维集团股份有限公司			332,417,305.62	
其他应收款	黑龙江省香兰米业股份有限公司			1,915,793.68	383,158.74



## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	枝江惠民泽楚贸易有限公司	2,603,975.00	10,000,000.00
应付账款	内蒙古蒙贝利牧业有限公司		1,699,520.68
其他应付款	上海乐维维食品贸易有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	维维天山雪乳业(上海)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	黑龙江省香兰米业股份有限公司	5,329,907.44	
其他应付款	枝江金润源建设投资控股集团有限公司	63,112,487.67	
预收账款	维维天山雪乳业(上海)有限公司	38,616.00	
预收账款	徐州群智电子商务股份有限公司	478.00	6,000.00
预收账款	湖南省山水悠悠生物科技有限公司	95,112.69	

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**1、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响**

公司已签订的正在或准备履行的大额发包合同总价为人民币 219,417,138.12 元，截至资产负债表日止，公司已支付人民币 147,599,698.38 元，尚有人民币 71,817,439.74 元未支付。

**2、 资产负债表日存在的其他重大财务承诺事项****(1) 抵押资产情况****A: 抵押资产用于担保借款**

- ① 2019 年 2 月 20 日，子公司湖南省怡清源茶业有限公司（以下简称“怡清源”）与交通银行长沙北大桥支行签订短期借款合同，金额为人民币 5,500,000.00 元的，借款期限自 2019 年 2 月 20 日至 2020 年 1 月 27 日止。该借款抵押物为怡清源全资子公司湖南怡清源有机茶业有限公司（以下简称“怡清源有机茶”）位于湖南长沙春华镇金鼎山 489 号的厂房。对应抵押资产清单如下：

金额单位：元

担保方	权证编号	原值	净值
-----	------	----	----

担保方	权证编号	原值	净值
怡清源有机茶	房屋-2017 长沙县不动产权第 0003201-3203 号	580,539.00	479,424.41
	房屋-2016 长沙县不动产权第 0025585\588-590\593-598 号	4,268,787.89	3,557,972.81
	土地（权证编号同上述房屋）	8,136,862.00	6,900,446.92
合计		12,986,188.89	10,937,844.14

- ② 2019 年 5 月 16 日，子公司怡清源与交通银行长沙北大桥支行签订短期借款合同，金额为人民币 14,500,000.00 元，借款期限自 2019 年 5 月 16 日至 2020 年 5 月 13 日止。该借款抵押物为怡清源位于湖南省长沙市芙蓉区隆平高科技园产业园的房产和怡清源全资子公司怡清源有机茶位于湖南长沙春华镇金鼎山 489 号的厂房（同上）。怡清源对应抵押资产清单如下：

金额单位：元

担保方	权证编号	原值	净值
怡清源	土地-长国用（2006）第 006835 号	6,616,205.60	5,306,798.57
	房屋-长房权证芙蓉字第 00559591-593 号	17,691,540.24	11,443,313.20
合计		24,307,745.84	16,750,111.77

- ③ 2019 年 2 月 1 日，怡清源全资子公司安化怡清源茶业有限公司（以下简称：怡清源安化）与中国农业发展银行安化支行签订短期借款合同，金额为人民币 10,000,000.00 元，借款期限自 2019 年 2 月 1 日至 2020 年 1 月 10 日止。该借款抵押物为怡清源安化位于安化县东坪镇黄沙坪居民富街的厂房，对应抵押资产清单如下：

金额单位：元

担保方	权证编号	原值	净值
怡清源安化	房屋-安房权证东坪镇字第 710002505 号	9,911,105.43	7,239,698.22
	房屋-安房权证东坪镇字第 710003660\662-666 号	6,918,475.26	5,096,643.38
	土地-安国用（2009）第 0180 号	3,996,666.70	3,207,129.79
合计		16,829,580.69	12,336,341.60

同时，该笔借款由怡清源以其持有的怡清源安化全部股权质押作为担保。

- ④ 2018 年 3 月 20 日，本公司为开展人民币借款业务，与中国农业发展银行徐州市铜山支行（下称“农发行铜山支行”）签订抵押合同，抵押物为子公司维维华山核桃产业有限公司位于洛南县城关街道办庵底村洛灵公路北侧的土地，土地使用权证编号为“陕（2017）洛南县不动产权第 0000116 号”，账面原值为 13,320,990.00 元，摊余价值为 12,677,142.15 元。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司并未与农发行铜山支行签订借款合同。

综上所述，公司年末用于借款担保和抵押的资产汇总如下：

金额单位：元

项目	抵押物原值	抵押物净值
房屋建筑物	39,370,447.82	27,817,052.02
土地使用权	32,070,724.30	28,091,517.43

截至 2019 年 12 月 31 日, 上述抵押物所资产对应的银行借款金额为人民币 30,000,000.00 元。

B: 子公司维维粮油（正阳）有限公司（下称：维维正阳）为开展粮食收储业务，用其及子公司自有资产和公司及其他子公司自有资产作为抵押物与中央储备粮新蔡直属库有限公司签订抵押合同，用于维维正阳收购、储藏粮食提供担保，相应担保方及抵押物清单如下：

担保方	粮食收购合同	抵押合同编号	抵押物编号（房屋、土地权证）	抵押物原值	抵押物净值	抵押期间
维维正阳	2017 年最低收购价小麦委托收购合同（MY2017001）	DY2017001	正房权证字第 0059189\243\267\59509\59213\59256\59430\66834 号	61,900,308.21	47,065,945.29	2017.6-至今
			豫（2016）正阳县不动产权第 0000013-16 号	25,709,476.35	24,811,198.51	
	2019 年最低收购价小麦委托收购合同（ZMDXC-SG-2019001）	ZMDXC-DY-2019001	正国用（2015）第 150006 号	7,155,707.95	5,760,693.16	2019.6-至今
小计				94,765,492.51	77,637,836.96	
泸州维维食品饮料股份有限公司	2019 年最低收购价小麦委托收购合同（ZMDXC-SG-2019002）	ZMDXC-DY2019002	泸州市不动产权 0031323 等	27,330,370.92	17,687,760.76	2019.6-至今
			川（2017）泸州市第 0031323/26/27/30/31/33/34/35/38-45 号	2,983,721.37	2,300,856.42	
小计				30,314,092.29	19,988,617.18	
维维六朝松面粉产业有限公司	最低收购价粮食仓储保管合同（MY20160001）	DY2016001	徐房权证鼓楼字第 36098-36107 号\16089 号	17,901,913.97	5,860,009.67	2017.5-至今
			徐土国用（2004）字第 41245 号	15,620,264.00	10,830,049.87	
小计				33,522,177.97	16,690,059.54	
维维华东食品饮料有限公司	2017 年最低收购价中晚稻委托收购合同（ZMDXC-SG-2017001）	ZMDXCDY-2017001	苏（2017）无锡市不动产权第 0192407 号-房屋	30,972,757.81	21,284,501.16	2017.10-至今
			苏（2017）无锡市不动产权第 0192407 号-土地	4,830,404.64	3,453,739.65	
小计				35,803,162.45	24,738,240.81	
维维国际贸易有限公司	2017 年最低收购价小麦仓储保管合同（ZMDXCBG-016）	ZMDXCDY2018001	苏 2015 徐州市不动产权第 39455\457\459\461-463\465-467\469\470\472\474-479\581\588\593\597\601\603\607 号	65,686,351.26	59,446,552.52	2018.5-至今
武汉维维乳业有限公司	2018 年最低收购价中晚稻委托收购合同（ZMDXC-SG-201809001）	ZMDXC-DY-20180901	武房权证经字第 2011007012-16 号	16,810,136.39	7,245,681.12	2018.9-至今
			武开国用（2012）第 47 号	4,067,917.19	1,816,101.19	
小计				20,878,053.58	9,061,782.31	
徐州维维金澜食品有限公司	2018 年最低收购价中晚稻委托收购合同（ZMDXC-SG-201810001）	ZMDXC-DY-2019004	铜房权证张集字第 47 号	8,936,307.09	6,056,620.01	2018.10-至今
本公司	2018 年最低收购价中晚稻委托收购合同（ZMDXC-SG-201810001）	ZMDXC-DY-2019004	铜房权证张集字第 47 号	34,512,387.83	26,850,730.28	2018.10-至今
			铜国用（2009）第 4860 号	7,500,000.00	5,850,000.00	

2019 年年度报告

担保方	粮食收购合同	抵押合同编号	抵押物编号（房屋、土地权证）	抵押物原值	抵押物净值	抵押期间
				42,012,387.83	32,700,730.28	
宁夏东方乳业有限公司	2019 年最低收购价中晚稻委托收购合同（ZMDXC-SG-2019003）	ZMDXC-DY-2019005	银房权证金凤区字第 2005008167 号银国用（2005）第 06513 号	1,006,582.84	381,817.92	2019.11-至今
			银房权证兴庆区字第 136465-466 号	6,087,368.12	2,463,280.08	
小计				7,093,950.96	2,845,098.00	
银川维维北塔乳业股份有限公司	2019 年最低收购价中晚稻委托收购合同（ZMDXC-SG-2019003）	ZMDXC-DY-2019006	银房兴庆区字第 127783-786 号	11,746,516.41	6,608,868.82	2019.11-至今
			银房兴庆区字第 20010027413\416 号	1,686,250.00	663,228.83	
			银房兴庆区字第 123674 号	2,659,023.00	1,522,342.11	
			银房金凤区字第 2005020676 号银国用 2005 字第 12935 号	122,970.68	81,355.07	
			银国用 2002 字第 440-442 号	10,307,703.51	5,561,865.02	
小计				26,522,463.60	14,437,659.85	
合计				365,534,439.54	263,603,197.46	

综上所述，公司年末用于维维正阳开展粮食收储业务抵押的资产汇总如下：

项目	抵押物原值	抵押物净值
房屋建筑物	313,068,720.88	228,029,892.15
土地使用权	52,465,718.66	35,573,305.31

(2) 质押资产情况

①受限制的其他货币资金，详见审计报告附注“五（一）”。

②2017 年 2 月 9 日，公司与中国工商银行徐州泉山支行签订长期借款合同，金额为人民币 49,000,000.00 元，借款期限自 2017 年 2 月 9 日至 2021 年 12 月 21 日止。该笔借款以维维乳业有限公司 25% 股权质押（出质股权数额为 62,005,000.00 股）作为担保。同时，该笔借款由维维集团股份有限公司提供等额的连带责任担保。截至 2019 年 12 月 31 日止，借款余额为人民币 19,600,000.00 元，其中人民币 4,900,000.00 元将于 2020 年 6 月 20 日到期归还，人民币 4,900,000.00 元将于 2020 年 12 月 20 日到期归还，故转入一年内到期的非流动负债。

③2019 年 2 月 1 日，怡清源全资子公司怡清源安化与中国农业发展银行安化支行签订短期借款合同，金额为人民币 10,000,000.00 元，借款期限自 2019 年 2 月 1 日至 2020 年 1 月 10 日止。该笔借款以子公司怡清源持有的其全资子公司怡清源安化全部股权质押作为担保。

## (3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

2020 年 12 月 31 日及以后到期的回租式融资租赁交易明细:

单位名称	租赁本金	租赁设备总价	保证金	累计归还本金金额	累计支付利息金额	2020 年度本金支付计划 (注)	2020 年度利息支付计划	2021 年度及以后本金支付计划	2021 年度及以后利息支付计划	期限
远东国际租赁有限公司	54,000,000.00	54,077,749.84	9,000,000.00	37,000,000.00	2,537,708.34	17,000,000.00	431,207.63			2018.08.08-2020.08.08
海通恒信国际租赁股份有限公司	49,500,000.00	51,148,341.00	2,475,000.00	40,459,080.99	5,740,919.01	9,040,919.01	199,080.99			2017.06.05-2020.06.05
海通恒信国际租赁股份有限公司	50,000,000.00	51,870,748.20	2,500,000.00	34,682,608.35	3,397,391.65	15,317,391.65	362,608.35			2018.07.16--2020.07.16
中远海运租赁有限公司	55,000,000.00	54,839,001.12	5,000,000.00	41,652,853.94	3,947,146.06	13,347,146.06	352,853.94			2017.10.20-2020.10.20
中远海运租赁有限公司	44,000,000.00	45,322,600.98	4,000,000.00	24,942,579.06	2,417,420.94	17,642,801.52	622,579.06	1,414,619.42	25,380.58	2018.08.03-2021.08.03
中远海运租赁有限公司	37,000,000.00	39,704,602.50	5,000,000.00	7,154,640.34	552,959.66	14,162,328.44	1,702,640.34	15,683,031.22	509,768.78	2019.07.11-2022.07.11
中建投租赁(上海)有限责任公司	50,000,000.00	67,511,422.00	5,000,000.00	12,960,834.00	2,312,516.00	18,328,020.00	2,671,544.00	18,711,146.00	815,730.00	2019.02.28-2022.02.28
平安国际融资租赁有限公司	30,000,000.00	34,973,731.26	3,000,000.00			14,644,516.66	1,506,864.00	15,355,483.34	397,948.66	2019.12.20-2021.12.20
合计	369,500,000.00	399,448,196.90	35,975,000.00	198,852,596.68	20,906,061.66	119,483,123.34	7,849,378.31	51,164,279.98	1,748,828.02	

注: 租赁本金金额部分将于 2020 年支付, 故将其转入一年内到期的非流动负债。

(4) 与关联方相关的重大承诺事项明细详见审计报告附注“十(五)2”。



**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

√适用 □不适用

(1) 提供债务担保形成的或有负债详见审计报告附注“十（五）2”。

(2) 资产抵押形成的或有负债详见审计报告附注“十二（一）2（1）”。

(3) 资产质押形成的或有负债详见审计报告附注“十二（一）2（2）”。

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
期货业务	期货收益	3,050,350.49	
存货	存货跌价	-14,173,984.47	

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

情况说明：

根据 2020 年 4 月 28 日公司第七届董事会第二十三次会议决议，2019 年度不进行利润分配。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

#### 1、关于维维集团股份有限公司股份质押

截至 2020 年 4 月 26 日,维维集团股份有限公司将其持有的本公司 248,118,313 股股份质押给银行,并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。其中:截至 2019 年 12 月 31 日的股份质押明细详见审计报告附注“十四(七)3”。

#### 2、关于公司收购维维印象城综合开发有限公司房地产

2020 年 3 月 13 日,公司第七届董事会第二十二次会议审议通过,公司总部所在地需搬迁,公司拟收购维维印象城所拥有的具备预售条件的部分房地产(尚未竣工验收),即维维大龙湖 L7-4 独栋商务综合体作为新的公司总部。

上述房地产可售建筑面积约为 15,557.49 平方米(其中地上建筑面积 4,219.45 平方米,地下 11,338.04 平方米),经银信资产评估有限公司评估,银信评报字(2020)沪第 0114 号评估报告评估结论显示:该房地产账面开发成本 13,760.65 万元,评估值为 18,230.12 万元,较账面值增值 4,469.47 万元,增值率为 32.48%。本次交易价格拟在评估价值的基础上经双方协商确定为 18,000.00 万元,较账面值增值 4,239.35 万元,增值率为 31%。

由于维维集团股份有限公司持有公司 15.91%的股份,同时,维维集团股份有限公司持有维维印象城 100%的股份,因此本次交易构成关联交易。

此项关联交易待 2020 年第二次临时股东大会批准和正式签署相关协议后披露协议主要内容和履约安排。

截至审计报告出具日止,该交易尚未完成。

#### 3、第二大股东资金占用情况

截至 2020 年 4 月 26 日,公司累计向维维集团股份有限公司拆出资金 32,050.00 万元,本金及利息均已归还,该拆出事项形成公司第二大股东占用本公司资金。

#### 4、新冠肺炎疫情影响

2020 年 1 月 30 日,子公司湖北枝江酒业股份有限公司向枝江市红十字会捐款 20 万元。

2020 年 2 月 7 日,公司召开第七届董事会第二十一次会议审议通过《审议关于公司捐赠现金 1,000 万元支持防控新型冠状病毒肺炎疫情的议案》,同意公司向徐州市铜山区红十字会捐赠现金 1,000 万元,用于支持防控新型冠状病毒肺炎疫情。

2020 年 2-3 月期间，子公司武汉维维乳业有限公司向湖北和湖南两省捐赠维维天山雪牛奶 19,530 箱，价值人民币 143.74 万元。

新型冠状病毒肺炎对湖北等省市以及全国整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响公司生产经营。公司将密切关注新型冠状病毒肺炎疫情发展情况，积极应对其公司财务状况和经营成果可能产生的不利影响。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2018 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	应交税费	206,759,550.87
2018 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	未分配利润	-146,798,877.94
2018 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	少数股东权益	-59,960,672.93
2018 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	税金及附加	3,578,711.83
2018 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	营业外支出	3,531,000.00
2018 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	归属于母公司所有者的净利润	-5,047,881.54
2018 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	少数股东损益	-2,061,830.29
2017 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	应交税费	199,649,839.04
2017 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	未分配利润	-141,750,996.40
2017 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	少数股东权益	-57,898,842.64
2017 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	税金及附加	24,272,386.06
2017 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	归属于母公司所有者	-17,233,346.77

缴税款事项	日第七届董事会第二十三次会议审议通过	的净利润	
2017 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	少数股东损益	-7,039,039.29
2016 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	应交税费	175,377,452.98
2016 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	未分配利润	-124,517,649.63
2016 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	少数股东权益	-50,859,803.35
2016 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	税金及附加	88,230,937.00
2016 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	归属于母公司所有者的净利润	-62,643,793.22
2016 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	少数股东损益	-25,587,143.78
2015 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	应交税费	87,146,515.98
2015 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	未分配利润	-61,873,856.41
2015 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	少数股东权益	-25,272,659.57
2015 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	税金及附加	87,146,515.98
2015 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	归属于母公司所有者的净利润	-61,873,856.41
2015 年度调整枝江补缴税款事项	经公司 2020 年 4 月 28 日第七届董事会第二十三次会议审议通过	少数股东损益	-25,272,659.57

## (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**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 6 个报告分部，分别为：食品分部、茶分部、酒分部、粮油分部、储运分部、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。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	食品分部	茶分部	酒分部	粮油分部	储运分部	其他分部	未分配的金额	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	4,253,221,454.82	68,084,745.32	505,691,912.07	2,147,009,448.37	45,510,513.09			1,980,353,313.44	5,039,164,760.23
二、分部间交易收入	1,827,157,836.00	730,674.14	1,640,456.11	150,824,347.19				1,980,353,313.44	
三、对联营和合营企业的投资收益	-889,466.36				1,126,881.82	1,540,329.49			1,777,744.95
四、信用减值损失	-595,666.29	-204,674.54	336,217.92	7,267,677.98	6,075.00				6,809,630.07
五、资产减值损失	12,237,930.32	3,175,389.48	60,746,944.09	1,346,474.54			24,847,674.36		102,354,412.79
六、折旧和摊销费用	148,562,273.47	5,013,872.32	39,163,832.55	24,962,132.57	19,359,408.23	12,317.52			237,073,836.66
七、利润总额（亏损总额）	163,151,667.07	-5,490,558.99	-91,334,026.77	-47,013,141.57	16,608,103.82	98,566,715.78	-24,847,674.36	20,934,342.44	88,706,742.54
八、所得税费用	42,009,403.33	983,444.29	-634,034.38	-935,079.83	2,429,868.51	193,358.34		-27,363.56	44,074,323.82
九、净利润（净亏损）	121,142,263.75	-6,474,003.28	-90,699,992.39	-39,538,270.60	7,638,444.16	98,373,357.44	-24,847,674.36	20,961,706.00	44,632,418.72
十、资产总额	10,658,314,167.57	171,670,214.36	1,436,154,609.85	2,008,494,665.05	574,596,111.04	656,913,478.50	-24,847,674.36	7,118,327,153.84	8,362,968,418.17
十一、负债总额	7,006,989,878.56	80,933,025.44	974,680,366.44	1,816,438,084.20	554,083,965.24	1,390,998.24		4,693,607,278.16	5,740,909,039.96
十二、其他重要的非现金项目									

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 1、对于企业会计处理中所依据的行业主管部门或地方财政部门发文

除初加工农产品免税及所得税优惠外，公司执行企业会计制度及相关准则的规定。

### 2、商标使用权

本公司是“商标”的独占使用者（拥有者为维维集团股份有限公司），有权对“商标”进行分许可。2019年4月26日，公司与北京东方红航天生物制品有限公司（以下简称：东方红公司）签订“维维”商标使用许可合同，期限为5年（2019年11月7日至2024年11月6日），质保金人民币100万元。合同规定每生产一罐产品支付商标使用费人民币0.1元，每年最低不低于人民币200万元，根据实际生产产量高于200万的按实际产量收取。2019年度公司收取东方红公司支付的质保金人民币100万元，收取了商标使用费人民币2,060,029.50元。

### 3、第二大股东股份质押情况

数量单位：股

银行名称	担保方式	质押日期	质押数量
中国银行股份有限公司徐州铜山支行	股权质押	2019年4月15日	38,000,000
中国民生银行股份有限公司徐州分行	股权质押	2019年5月14日	29,761,905
	股权质押	2019年10月25日	32,362,460
江苏银行股份有限公司徐州城南支行	股权质押	2019年11月11日	45,000,000
中国工商银行股份有限公司徐州泉山支行	股权质押	2019年3月22日	30,000,000
	股权质押	2019年12月12日	25,000,000
上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行	股权质押	2019年5月24日	25,000,000
	股权质押	2019年6月18日	25,000,000
合计			250,124,365

截至2019年12月31日，维维集团股份有限公司质押股份为250,124,365股。

#### 4、 持股 5%以上股东股份质押

截至 2019 年 12 月 31 日,持股 5%以上股东宁波博泓合丰投资合伙企业(有限合伙)将其持有的本公司全部股份 1,086.0364 万股(无限售流通股)质押,并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

#### 8、 其他

√适用 □不适用

##### 1、 关于维维六朝松面粉产业有限公司下淀厂区被征收事宜

2019 年 12 月 28 日,控股子公司维维六朝松面粉产业有限公司(下称:维维六朝松)收到徐州市鼓楼区人民政府的《房屋征收决定》(徐鼓政征字[2019]第 07 号)约定,徐州市鼓楼区人民政府决定对下淀六朝松面粉厂地块改造项目范围内的房屋实施征收,有关部门依法收回国有土地使用权。

2019 年 12 月 30 日,维维六朝松与徐州市鼓楼区住房和城乡建设局(下称:鼓楼城建局)签订了《房屋征收补偿协议》(G1802151)约定,征收维维六朝松位于下淀厂区所属的工业用途土地、房屋、设备及地面附属物(下称:标的资产),其中:征收土地面积 72,800.84 平方米(折合 109.20 亩),征收房屋建筑总面积 45,491.18 平方米,征收补偿总额 15,010.05 万元。鼓楼城建局签订协议后以货币形式给付维维六朝松补偿款,由维维六朝松凭《房屋征收补偿变现表》及有效证件到银行自行领取房屋征收补偿费用。

维维六朝松下淀厂区标的资产经江苏中远土地房地产资产评估测绘咨询有限公司评估并出具了苏中远房估字[2019]第 25 号《房地产征收估价报告》,评估值为人民币 14,199.15 万元,账面净值为人民币 2,608.00 万元,评估基准日为 2019 年 12 月 28 日。上述标的资产属于六朝松的部分工业用途房地产、设备及地面附属物,为了配合徐州市人民政府规划发展需求,经过双方协商确定征收补偿共人民币 15,000.00 万元,较评估价值溢价人民币 800.85 万元,溢价率为 5.64%。标的资产出让的分割、评估等所用手续由城建局负责办理,并承担相关费用,维维六朝松公司配合办理。2020 年 1 月 17 日,公司 2020 年第一次临时股东大会决议,同意子公司维维六朝松下淀厂区被征收的议案。本次交易符合中国法律法规以及中国证监会相关法律的规定,系徐州市鼓楼区人民政府规划发展需要,交易内容符合《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》的规定,审议程序符合有关法律法规、规范性文件及公司章程的规定,遵循市场化原则和公允性原则,独立董事已就该项交易出具了独立意见书。

截至 2019 年 12 月 31 日止,上述被征收资产中房屋及建筑物账面原值为 4,920.21 万元,账面价值为 1,522.42 万元;土地使用权账面原值为 1,562.03 万元,账面价值



为 1,083.00 万元，标的资产尚未开始交接。维维六朝松收到土地征收款人民币 9,006.03 万元，占全部款项的 60.04%。

## 2、关于新疆维维天山雪农牧科技有限公司拆迁事宜

2019 年 6 月 10 日，全资子公司新疆维维天山雪农牧科技有限公司（下称：维维天山雪农牧）收到库尔勒市自然资源局《关于收回新疆天山雪农牧科技有限公司国有土地使用权的通知》（库自然资发[2019]246 号）约定，维维天山雪农牧所有的国有土地使用权（土地权证证编号为库国用[2003]第 0277 号）因该宗地列入 2019 年库尔勒市棚户区（城中村）改造项目范围内，需征用该宗土地。

2019 年 10 月 14 日，维维天山雪农牧与库尔勒市房屋征收与补偿管理办公室签订《库尔勒地区房屋征收补偿与安置协议书》（库市征协字 No：ZS0012285）约定，库尔勒市政府拟征收天山雪农牧公司房屋总建筑面积 14,050.73 m<sup>2</sup>，占地面积 16,277 m<sup>2</sup>。补偿安置协议规定支付房屋征收补偿费人民币 1,717.70 万元；设施补偿费人民币 842.03 万元；搬家补助费人民币 60.00 万元，合计补偿费用人民币 2,619.73 万元。截至 2019 年 12 月 31 日止，上述被拆迁资产中房屋及建筑物账面原值为 3,157.20 万元，账面价值为 1,159.38 万元；土地使用权账面原值为 1,874.47 万元，账面价值为 777.50 万元，标的资产对应的产权证已移交，土地交接手续尚在办理中。维维天山雪农牧已收到征地补偿款人民币 1,319.73 万元，占全部款项的 50.38%。

## 3、关于宁夏东方乳业有限公司和宁夏维维农牧有限公司拆迁事宜

银川市人民政府专题会议纪要（2019 年 1 月 8 日第 4 期）会议精神，中共银川市委专题会议纪要[2018]59 号会议纪要）及银川市行政审批服务局文件《关于银川市第一再生水厂建设项目建议书的批复》银审服（批）[2019]20 号文件，兴庆区决定实施银川市第一再生水厂（第八污水处理厂）项目。

控股子公司宁夏维维农牧有限公司（下称：宁夏农牧）于 2019 年 5 月 30 日与银川市兴庆区住房和城乡建设局签订《银川市第一再生水厂（第八污水处理厂）项目征收补偿协议》（银兴住建字[2019]004 号），协议规定，宁夏农牧移交二牧场的地上建（构）筑物权属可获得补偿款人民币 218.53 万元。

控股子公司宁夏东方乳业有限公司（下称：宁夏东方）于 2019 年 6 月 24 日与银川市兴庆区住房和城乡建设局签订《银川市第一再生水厂（第八污水处理厂）项目用地征收补偿协议》（银兴住建字[2019]005 号），根据协议规定，此次征收涉及东方的国有土地 481.24 亩，按照人民币 10.00 万元/亩标准进行补偿，宁夏东方可获得土地补偿费人民币 4,812.40 万元，上述事项合计可获得补偿款人民币 5,030.93 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日止，上述被拆迁资产中土地使用权账面原值为 103.00 万元，

账面价值为 54.94 万元, 土地使用权证尚未移交给政府, 土地交接手续尚在办理中。  
宁夏农牧和宁夏东方分别收征地补偿款人民币 218.53 万元和人民币 995.00 万元,  
合计收到补偿款人民币 1,213.53 万元, 占全部补偿款的 24.12%。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	11,897,452.30
1 年以内小计	11,897,452.30
1 至 2 年	6,184,755.06
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	26,956,553.89
合计	45,038,761.25

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按组合计提坏账准备	45,038,761.25	100.00	13,305,605.05	29.54	31,733,156.20					
其中：										
组合 1	26,538,020.01	58.92	13,305,605.05	50.14	13,232,414.96					
组合 2	18,500,741.24	41.08			18,500,741.24					
合计	45,038,761.25	/	13,305,605.05	/	31,733,156.20					

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	8,899,509.65	266,985.29	3.00
1-2 年 (含 2 年)	4,999,881.09	399,990.49	8.00
5 年以上	12,638,629.27	12,638,629.27	100.00
合计	26,538,020.01	13,305,605.05	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并内部往来组合	18,500,741.24		
合计	18,500,741.24		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	13,204,237.46	101,367.59				13,305,605.05
合计	13,204,237.46	101,367.59				13,305,605.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	12,211,114.44	27.11	
第二名	11,932,525.00	26.49	11,932,525.00
第三名	7,781,430.90	17.28	233,442.93
第四名	4,035,101.74	8.96	
第五名	3,077,807.29	6.83	246,224.58
合计	39,037,979.37	86.67	12,412,192.51

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,536,640,142.06	2,203,986,769.48
合计	2,536,640,142.06	2,203,986,769.48

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	894,137,185.09
1 年以内小计	894,137,185.09
1 至 2 年	304,052,200.07
2 至 3 年	253,469,934.82
3 至 4 年	190,522,266.88
4 至 5 年	258,653,196.53
5 年以上	643,643,052.35
合计	2,544,477,835.74

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
与子公司的资金往来	2,464,895,897.47	1,787,049,397.78
与第二大股东的资金往来		332,417,305.62
押金和保证金	55,099,060.34	52,377,051.34
应收减资款	18,000,000.00	18,000,000.00
往来款	4,050,544.00	5,872,933.74
个人借款	2,311,794.83	1,488,408.54
预付广告费		14,273,742.00
其他预付款项	120,539.10	936,657.09
代垫款项		259,306.00
合计	2,544,477,835.74	2,212,674,802.11

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,400,988.63		4,287,044.00	8,688,032.63
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	850,338.95			850,338.95
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	3,550,649.68		4,287,044.00	7,837,693.68

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	8,688,032.63	8,688,032.63		850,338.95		7,837,693.68
合计	8,688,032.63	8,688,032.63		850,338.95		7,837,693.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用



## (6). 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
第一名	资金往来	557,372,316.37	1年以内	21.91	
第二名	资金往来	478,523,568.96	1年以内	18.81	
第三名	资金往来	392,701,293.66	5年以内	15.43	
第四名	资金往来	199,953,510.84	1年以内	7.86	
第五名	资金往来	123,198,884.91	1年以内	4.84	
合计	/	1,751,749,574.74	/	68.85	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 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	1,983,281,682.10	497,534,571.47	1,485,747,110.63	1,963,281,682.10	274,720,987.15	1,688,560,694.95
对联营、合营企业投资						
合计	1,983,281,682.10	497,534,571.47	1,485,747,110.63	1,963,281,682.10	274,720,987.15	1,688,560,694.95

## (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	267,861,022.10			267,861,022.10	32,742,109.02	130,217,076.12
宝兴堂面粉产业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	2,744,155.14	32,102,659.81
维维电子商务有限公司	44,000,000.00			44,000,000.00		44,000,000.00
西安维维食品饮料有限公司	218,800,000.00			218,800,000.00		
维维农牧科技有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
维维创新投资有限公司	189,000,000.00			189,000,000.00		
维维粮油（正阳）有限公司	60,000,000.00	20,000,000.00		80,000,000.00	20,232,345.54	80,000,000.00
维维茗酒坊有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	1,320,059.66	24,493,420.50
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		
维维华东食品饮料有限公司	72,000,000.00			72,000,000.00	1,559,498.07	13,389,742.58
维维澳大利亚农业资源有限公司	47,599,000.00			47,599,000.00		
江苏维维包装印务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖北枝江酒业股份有限公司	588,021,660.00			588,021,660.00	163,996,838.59	163,996,838.59
衣单文化传媒有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00	218,578.30	7,516,192.24
维维华山核桃产业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
绥化维维粮油储运有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		1,818,641.63
合计	1,963,281,682.10	20,000,000.00		1,983,281,682.10	222,813,584.32	497,534,571.47

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,790,756,341.98	1,224,408,179.70	1,713,498,451.52	1,160,977,066.76
其他业务	568,404,142.52	490,660,318.19	554,173,649.00	486,057,063.74
合计	2,359,160,484.50	1,715,068,497.89	2,267,672,100.52	1,647,034,130.50

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	212,561,800.00	70,999,805.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		59,455,315.27
合计	212,561,800.00	130,455,120.27

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,080,511.93	
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）	25,857,553.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	29,410,275.70	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	44,759,953.49	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,756,463.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,348,080.20	
所得税影响额	-7,767,393.46	
少数股东权益影响额	-4,578,506.75	
合计	91,705,914.41	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

### 2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.92	0.0440	0.0440
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.75	-0.0113	-0.0113

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期间在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿；
备查文件目录	载有董事长亲笔签名的2019年年度报告正本。

董事长：杨启典

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日