



维维食品饮料股份有限公司
V V Food & Beverage Co., Ltd

600300

2005 年半年度报告

二 00 五年八月

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	7
五、管理层讨论与分析	7
六、重要事项	16
七、财务会计报告(未经审计)	21
八、备查文件目录	79

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、中井吉人董事因公未能出席董事会，委托梅野雅之副董事长代为出席并行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人胡云峰先生，主管会计工作负责人张明扬先生，会计机构负责人（会计主管人员）杨恋恋女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：维维食品饮料股份有限公司
公司英文名称：v v Food & Beverage Co., Ltd
公司英文名称缩写：VFB
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：维维股份
公司 A 股代码：600300
- 3、公司注册地址：江苏省徐州市维维大道 300 号
公司办公地址：江苏省徐州市维维大道 300 号
邮政编码：221111
公司国际互联网网址：www.vvgroup.com
公司电子信箱：vvzqb@vvgroup.com
- 4、公司法定代表人：胡云峰
- 5、公司董事会秘书：丁金礼

电话：0516-3290169

传真：0516-3394888

E-mail：dingjl@vvgroup.com

联系地址：江苏省徐州市维维大道 300 号

公司证券事务代表：孟召永

电话：0516-3290169

传真：0516-3394888

联系地址：江苏省徐州市维维大道 300 号

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

7、公司其他基本情况：经营范围：食品、饮料的制造，销售自产产品。

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减 (%)
		调整后	调整前	
流动资产	1,969,642,478.69	2,594,303,266.42	2,594,303,266.42	-24.08
流动负债	1,560,959,932.11	2,125,663,522.34	2,125,663,522.34	-26.57
总资产	3,222,849,708.00	3,821,796,133.02	3,821,796,133.02	-15.67
股东权益(不含少数股东权益)	1,396,613,125.36	1,419,583,828.78	1,419,583,828.78	-1.62
每股净资产	4.23	4.30	4.30	-1.63
调整后的每股净资产	4.22	4.29	4.29	-1.63
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
净利润	60,963,680.94	60,830,513.44	60,830,513.44	0.22
扣除非经常性损益后的净利润	59,983,980.65	55,091,147.51	55,091,147.51	8.88
每股收益	0.1847	0.1843	0.1843	0.22
每股收益 ^{注1}	0.09			
净资产收益率(%)	4.37	4.37	4.37	0.00
经营活动产生的现金流量净额	454,582,728.24	-396,610,571.61	-396,610,571.61	不适用

注1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-446,211.29
各种形式的政府补贴	2,242,802.75
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	0.00
短期投资收益	-2,137,880.43
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	719,639.87
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,318,039.12
所得税影响数	-716,689.73
合计	979,700.29

上述数据已扣除少数股东损益影响数。

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	18.56	18.40	0.79	0.79
营业利润	6.34	6.28	0.27	0.27
净利润	4.37	4.33	0.18	0.18
扣除非经常性损益后的净利润	4.29	4.26	0.18	0.18

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转 股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	147,200,000							147,200,000
境外法人持有股份	82,800,000							82,800,000
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	230,000,000							230,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	100,000,000							100,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	100,000,000							100,000,000
三、股份总数	330,000,000							330,000,000

截止到 2005 年 6 月 30 日，公司总股本数为 330000000 股，其中：发起人股份为 230000000 股，占总股本的 69.70%；上市流通普通股为 100000000 股，占总股本的 30.30%。

报告期内公司股份总数及结构没有发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 32,688 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 情况	股东性质(国 有股东或外资 股东)
维维集团股份有限公司		146,648,000	44.44	未流通	质押 100,000,000	法人股东
GIANT HARVEST LIMITED		82,800,000	25.09	未流通	未知	外资股东
徐州鑫宇经贸有限公司		3,000,000	0.91	已流通	未知	社会公众股东
何伟		627,450	0.19	已流通	未知	社会公众股东
中国牧工商(集团)总公司		480,000	0.15	已流通	未知	社会公众股东
华宝信托投资有限责任公司	263,900	263,900	0.08	已流通	未知	社会公众股东
田所成	243,559	243,559	0.07	已流通	未知	社会公众股东
管元平	227,100	227,100	0.07	已流通	未知	社会公众股东
辛平元	220,000	220,000	0.07	已流通	未知	社会公众股东
徐青秋	213,249	213,249	0.06	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东关联关系或一致行动的说明：前两名股东之间不存在关联关系或一致行动人；第 3 到 10 名股东为流通股股东，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。

报告期内，持有公司 5%以上股份的股东所持有股份的变化及股份质押情况

持股 5% 以上的股东分别是：维维集团股份有限公司、GIANT HARVEST LIMITED 持股 5% 以上的法人股股东报告期内持有股份没有发生增减变化。

持股 5% 以上的法人股股东股份发生质押、冻结等情况：

维维集团股份有限公司用持有的本公司 6000 万发起人法人股，质押给中国银行徐州市建国路支行。质押期限为：2004 年 8 月 3 日至 2006 年 7 月 27 日。已于 2004 年 8 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记。

维维集团股份有限公司用持有的本公司 4000 万发起人法人股，质押给徐州市商业银行庆云桥支行。质押期限为：2005 年 4 月 19 日至 2007 年 4 月 18 日。已于 2005 年 4 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况：

战略投资者或一般法人的名称	约定持股期限
徐州鑫宇经贸有限公司	2000.6.5-2000.12.30

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
1、徐州鑫宇经贸有限公司	3,000,000	A 股
2、何伟	627,450	A 股
3、中国牧工商（集团）总公司	480,000	A 股
4、华宝信托投资有限责任公司	263,900	A 股
5、田所成	243,559	A 股
6、管元平	227,100	A 股
7、辛平元	220,000	A 股
8、徐青秋	213,249	A 股
9、林静	204,000	A 股
10、北京敬业者科技发展有限公司	200,610	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

本公司未知前 10 名流通股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。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前十名流通股股东和前十名股东之间、法人股东为公司控股股东即维维集团股份有限公司，外资股东为公司第二大股东即 GIANT HARVEST LIMITED，他们与流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息管理办法》所规定的一致行为。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内无新聘或解聘董事、监事及高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司加强内部管理，抓技术改造，节能降耗，从内部挖潜。着重抓好豆奶粉生产线的技术改造，积极抓好产品开发和市场拓展，特别是乳品市场，以增加收入。报告期内，公司完成豆奶粉生产量 43288 吨，比去年同期增长 9.65%，生产乳品饮料 99,375.75 吨，比去年同期增长

35.64%，生产奶粉 4191.38 吨，比去年同期增长 37.92%。 公司完成主营业务收入 158,098.23 万元，比去年同期增长 76.91%，净利润 6,096.37 万元，比去年同期上升了 0.22%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司的经营范围：研究、开发、生产食品、饮料系列产品、相关产品，销售自产产品。

(1) 报告期主要经营成果及财务状况分析

单位：元			
项 目	期末数	期初数	增减(%)
总资产	3,222,849,708.00	3,821,796,133.02	-15.67
股东权益	1,396,613,125.36	1,419,583,828.78	-1.62
	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月	同期增减(%)
项 目			
主营业务收入	1,580,982,334.29	893,668,017.46	76.91
主营业务利润	259,211,884.91	230,750,072.90	12.33
净利润	60,963,680.94	60,830,513.44	0.22
现金及现金等价物净增加额	-216,330,982.60	-18,354,076.37	不适用

上述有重大变化的项目原因分析：

- 1、总资产的减少主要是：期初库存贸易商品销售减少存货金额，货款回收归还贷款，使得总资产减少。
- 2、主营业务收入增长的主要原因为物流贸易收入及乳业销售收入的增加。
- 3、主营业务利润的增长主要是：主营业务收入增加。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务 收入比上 年同期增 减 (%)	主营业 务成本 比上年 同期增 减 (%)	毛利率比上 年同期增减 (%)
分行业						
食品饮料	1,033,778,170.01	792,843,153.63	23.31	19.37	22.99	减少 2.25 个百分点
商品贸易	547,204,164.28	527,560,695.68	3.59	不适用	不适用	
分产品						
豆奶粉	541,699,164.85	417,351,171.78	22.96	8.75	15.13	减少 4.26 个百分点
乳制品	429,293,743.53	320,324,352.93	25.38	38.20	38.17	增加 0.02 个百分点
贸易商品	547,204,164.28	527,560,695.68	3.59	不适用	不适用	

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
华北地区	245,034,713.40	38.02
华东地区	919,223,973.94	239.70
西北地区	232,804,218.20	-2.32
西南地区	95,403,004.19	12.92
中南地区	88,516,424.56	-27.86

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项 目	报告期占利润总额的比例 (%)	2004 年利润总额的比例 (%)	增减变动
主营业务利润	302.64	311.31	-8.67
其他业务利润	27.94	57.06	-29.12
期间费用	227.26	339.57	-112.31
投资收益	-6.57	64.24	-70.81
补贴收入	3.06	9.99	-6.93
营业外收支净额	0.19	-3.03	3.22

发生重大变动项目如下：

- (1) 其他业务利润：比例降低主要原因是上年度有奶牛销售利润，而本报告期无此项收入。
- (2) 期间费用：本报告期商品贸易收入增长幅度较大，但该项业务的期间费用比例低。
- (3) 投资收益：本期短期投资收益降低。

(6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
维维乳业有限公司	加工制造	食品饮料加工销售	美元 2,999	62,956.05	3,307.69
西安维维乳业有限公司	加工制造	乳制品生产销售	23,980	24,974.23	613.42
维维泸州豆奶粉厂	加工制造	食品饮料生产	100	7,888.84	693.43
维维物流总配售有限公司	贸易	销售商品	10,000	42,469.52	1,173.55

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司把乳业作为重点发展产业，奶源不足，影响了乳业的发展速度。为此，在本部及其它各乳品加工基地，一方面加快自有奶牛养殖基地的建设，扩大奶牛存栏量；一方面，采取公司加农户的办法，发展更多的社会奶源。原材料、煤炭价格的上涨影响公司的经营效益。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2000 年通过首次发行募集资金 995,000,000 元人民币，已累计使用 992,021,200 元人民币，其中本年度已使用 1,890,200 元人民币，尚未使用 2,978,800 元人民币，尚未使用募集资金以货币资金形式存在。

实际投入自有资金 523.91 万元, 外汇折算差异 44.50 万元

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
合资兴办徐州维维麦片有限公司	18,900	否	18,900		-326.61	是	否
年产 2 万吨豆奶粉生产技术改造	2,950	否	2,966.91			是	是
年产 7500 吨精品豆奶粉生产线	2,920	否	2,622.12		5,689.99	是	否
合资兴办徐州维维乳业有限公司	18,602	否	18,602		32,317.88	是	是
合资兴办西安维维乳业有限公司	21,880	否	21,880		-556.96	是	否
华北配送中心	2,950	否	2,950		-29.69	否	否
华东配送中心	2,857	否	2,857		2,575.66	是	是
西南配送中心	2,440	否	2,440		291.03	否	否
配套流动资金	8,000		8,000			是	是
补充流动资金	18,463.50		18,463.50			是	是
合计	99,962.5	/	99,681.53			/	/

(1) 合资兴办徐州维维麦片有限公司：

原招股说明书中承诺的项目为股份公司与华润超级市场（香港）有限公司合资组建注册资本为 2,999 万美元的徐州维维麦片有限公司（下称：麦片公司），新建麦片生产线，其中：股份公司出资人民币 18,646.5 万元，占 75% 股份。后于 2002 年 3 月 7 日召开的第一届董事会第十二次会议通过了关于募集资金使用情况的报告的议案，将原项目调整为股份公司与其控股子公司徐州维维乳业有限公司共同出资成立麦片公司，麦片公司成立后与江苏六朝松集团有限公司共同投资成立维维六朝松面粉产业有限公司（下称：面粉公司）。上述募集资金使用情况的报告的议案经 2002 年 4 月 16 日召开的 2001 年度股东大会批准，并于 2002 年 4 月 17 日刊登公告对外披露。

麦片公司于 2001 年 6 月 8 日设立，股份公司出资人民币 18,900 万元，占 90% 股份，业经徐州方正会计师事务所有限公司以徐方验（2001）162 号验资报告验证。该项目实际投资人民币 18,900 万元与原招股说明书中承诺的投资人民币 18,646.5 万元的差额部分人民币 253.5 万元，股份公司以自有资金解决。

面粉公司于 2001 年 7 月 5 日成立，麦片公司出资人民币 3,060 万元，占 51% 股份，业经徐州方正会计师事务所有限公司以徐方验（2001）172 号验资报告验证。

麦片公司注册地为铜山新区，经营范围：麦片、面粉及副产品、淀粉、谷朊粉、淀粉糖、挂面、方便面生产、加工、销售。报告期麦片公司实现净利润 2,438,302.37 元，股份公司权益法确认的投资收益为 2,194,472.13 元，项目实施后股份公司累计权益法确认收益为-3,266,079.42 元。

(2) 年产 2 万吨豆奶粉生产线技术改造项目：

豆奶粉生产线技术改造项目：计划投资 2950 万元，其中：固定资产投资 1450 万元，流动资金 1500 万元，到 2004 年 12 月 31 日累计完成投资 2966.91 万元，完成投资计划的 100.57%。超出计划部分由自有资金解决即 16.91 万元。

由于该项目为技术改造项目，效益无法单独核算。

(3) 年产 7500 吨精品豆奶粉生产线

计划投资 2920 万元的精品豆奶粉生产线项目到报告期末完成投资 2622.12 万元，其中：固定资产投资 2022.12 万元，配套流动资金 600 万元，占投资计划的 89.80%。报告期内完成投资 189.02 万元。

本报告期该项目实现净利润 6,934,304.25 元，股份公司权益法确认的投资收益为 6,934,304.25 元，项目实施后股份公司累计权益法确认收益为 56,899,890.53 元。

(4) 合资兴办徐州维维乳业有限公司

原招股说明书中承诺的项目为股份公司与香港立新公司合资组建注册资金为 2,999 万美元，年产 3 亿瓶塑瓶奶的徐州维维乳业有限公司（下称：乳业公司），其中：股份公司出资人民币 18,646.5 万元，占 75%股份。后于 2002 年 3 月 7 日召开的第一届董事会第十二次会议通过了关于募集资金使用情况的报告的议案，将原项目调整为股份公司与香港晓荣公司共同出资成立乳业公司，股份公司出资额及出资比例均不变。乳业公司成立后，截至 2001 年 12 月 31 日止，以人民币 420 万元新建日产 60 吨的塑瓶奶生产线；以人民币 7,860.67 万元向其他豆奶粉厂购买豆奶粉生产线；以人民币 9,178.82 万元对外投资设立公司。上述募集资金使用情况的报告的议案经 2002 年 4 月 16 日召开的 2001 年度股东大会批准，并于 2002 年 4 月 17 日刊登公告对外披露。

乳业公司于 2000 年 4 月 27 日设立，其注册资本业经徐州方正会计师事务所有限公司以徐方验（2000）第 19 号及（2000）第 229 号验资报告验证。股份公司投资 18,602 万元，占 75%股份。

最终承诺金额与招股说明书中承诺金额不一致，系外汇折算差额所致即 44.50 万元。

乳业公司主要从事食品饮料的生产、销售；奶牛养殖和鲜奶销售。公司注册地设在铜山县伊庄镇工业区。本报告期该项目实现净利润 33,076,886.10 元，股份公司权益法确认的投资收益为 24,807,664.58 元，项目实施后股份公司累计权益法确认收益为 323,178,827.60 元。

(5) 合资兴办西安维维乳业有限公司

原招股说明书中承诺的项目为股份公司与香港立新公司合资组建注册资本为 2,999 万美元，新建 1.5 万头奶牛养殖基地的西安维维乳业有限公司（下称：西安公司），其中：股份公司出资人民币 18,646.5 万元，占 75%股份。后于 2002 年 3 月 7 日召开的第一届董事会第十二次会议通过了关于募集资金使用情况的报告的议案，将原项目调整为股份公司与其控股子公司徐州维维乳业有限公司共同出资成立西安公司。上述募集资金使用情况的报告的议案经 2002 年 4 月 16 日召开的 2001 年度股东大会批准，并于 2002 年 4 月 17 日刊登公告对外披露。

西安公司于 2001 年 11 月 1 日设立，股份公司出资人民币 18,900 万元，占 90%股份，业经陕西益友有限责任会计师事务所以陕益会验字（2001）第 207 号验资报告验证。该项目实际投资人民币 18,900 万元与原招股说明书中承诺的投资人民币 18646.50 万元的差额部分人民币 253.50 万元，股份公用自有资金解决。

原招股说明书中承诺的项目为 1 万头瘦肉型苗猪和 4 万头瘦肉猪养殖基地人民币 2,980 万元，后于 2002 年 3 月 7 日召开的第一届董事会第十二次会议通过了变更募集资金投向的议案，将其变更为直接增资西安公司。上述变更议案经 2002 年 4 月 16 日召开的 2001 年度股东大会批准，并于 2002 年 4 月 17 日刊登公告对外披露。股份公司对西安公司增资的资金人民币 2,980 万元，于 2002 年 8 月 20 日拨付，增资手续于 2002 年 8 月 23 日办妥，增资后持股比例为 91.24%，业经西安康达有限责任会计师事务所以西康综验字（2002）第 342 号验资报告验证。

西安乳业公司经营范围为：奶牛养殖；乳业及乳制品的生产、销售；豆奶的生产、销售。本报告期该项目实现净利润 6,134,187.60 元，股份公司权益法确认的投资收益为 5,596,832.77 元，项目实施后股份公司累计权益法确认收益为-5,569,643.53 元。

(6) 华北配送中心

北京维维物流配售有限公司于 2003 年 1 月 30 日设立，股份公司投资 2,399 万元，占 80% 股份，业经北京中天恒会计师事务所有限责任公司以中天恒验字（2002）第 501 号验资报告验证。北京维维物流配售有限公司经营范围为：仓储保管、分批包装、配送服务，项目实施后股份公司累计权益法确认收益为 -296,851.89 元。

（7）华东配送中心

维维物流总配售有限公司于 2003 年 4 月 28 日设立，股份公司投资 9,000 万元，占 90% 股份，业经上海华夏会计师事务所有限责任公司以华夏会验字（2003）第 158 号验资报告验证。维维物流总配售有限公司经营范围为：销售本公司投资方的自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）。本报告期该项目实现净利润 11,735,537.75 元，股份公司权益法确认的投资收益为 10,561,983.98 元，项目实施后股份公司累计权益法确认收益为 25,756,627.42 元。

（8）西南配送中心

成都维维物流配售有限公司于 2003 年 1 月 16 日设立，股份公司投资 2,700 万元，占 90% 股份，业经四川新科会计师事务所有限责任公司以川新验（2003）第 001 号验资报告验证。成都维维物流配售有限公司成都维维物流配售有限公司经营范围为：维维系列乳制品等食品饮料销售及物流配送。项目实施后股份公司累计权益法确认收益为 2,910,349.05 元。

截止到报告期末累计使用募集资金 992,021,200 万元，占募集资金总额的 99.70%，尚未使用的募集资金以货币资金形式存在。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会有关法律法规的要求，建立、健全公司的有关规章制度，努力完善本公司的法人治理结构，完善现代企业制度，规范公司运作。制订了“三会”议事规则。

目前公司有独立董事 3 人，占公司董事会成员的三分之一。独立董事能够认真履行自己的职责和义务，对公司的重要事项发表自己的意见和建议，对促进公司的管理和规范运作、维护广大股东的合法权益，发挥了重要作用。

根据中国证监会证监发（2003）56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及对外担保若干问题的通知》精神，公司在 2003 年度的股东大会上对《公司章程》进行修订，增加了有关对外担保的相关条款。

按照《上市规则》和公司信息披露制度的有关规定，做好公司的信息披露工作，努力完善多种形式的信息沟通渠道，推进公司投资者关系管理工作的开展。制订了《信息披露制度》。

公司仍将按照有关法律法规的要求，不断完善本公司的法人治理结构。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配预案为：以 2004 年末总股本 330000000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共计派发股利 82,500,000 元，占本次可分配利润 77.99%，剩余 23,276,187.41 元利润，结转下年度。

以 2004 年末总股本 330000000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。2005 年 7 月 5 日在《中国证券报》和《上海证券报》上披露了《公司 2004 年度分红派息及转增股本实施公告》。同时刊载在上海证券交易所网站上。股权登记日为 2005 年 7 月 8 日，除权、除息日为 2005 年 7 月 11 日，新增可流通股上市日为 2005 年 7 月 12 日，现金红利发放日为 2005 年 7 月 15 日。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
宁夏大田农业开发有限公司	1999-12-26	49.66	一般担保	1999-12-26 ~ 2004-12-10	否	否
报告期内担保发生额合计			0.00			
报告期末担保余额合计			49.66			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期末对控股子公司担保余额合计					2,000.00	
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额				2,049.66		
担保总额占公司净资产的比例				1.47		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				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				0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0		
违规担保总额				0		

1999 年 12 月 26 日，银川维维北塔乳业股份有限公司为宁夏大田农业开发有限公司提供担保，担保金额为 49.66 万元人民币，担保期限为 1999 年 12 月 26 日至 2004 年 12 月 10 日，已逾期。

独立董事对公司累计和报告期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56 号文件规定情况的专项说明和独立意见。

根据中国证券监督管理委员会证监发（2003）56 号文《关于规范上市公司关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及江苏证监局苏证监公司字[2004]57 号《关于规范独立董事对于担保事项专项说明和独立意见的通知》的规定和要求，我们作为维维食品饮料股份有限公司独立董事认真审阅了公司 2005 年半年度报告。现对公司至半年度末累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行 56 号文件相关规定情况发表如下专项说明和独立意见：

公司如实披露了对外担保事项，属历史遗留问题。并到报告期末没有发生新的对外担保事项。公司对外担保总额未超过最近一个会计年度合并报表净资产的 50%；公司没有为控股股东提供担保；公司与控股股东及其他关联方的资金往来，遵守了 56 号文件的相关规定。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（九）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

1)、维维集团股份有限公司与大冢(中国)投资有限公司于 2005 年 4 月签署的股权转让协议(详见 2005 年 4 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》),已经中华人民共和国商务部商资批[2005]1339 号文件批准。有关股权过户手续,将按有关规定办理。

2)、公司名称“徐州维维食品饮料股份有限公司”从 2005 年 8 月 4 日起变更为“维维食品饮料股份有限公司”。企业法人营业执照已于 2005 年 8 月 4 日变更。

3)、2004 年度股东大会通过的公司 2004 年度分红派息及转增股本方案,已于 2005 年 7 月完成。

4)、维维集团股份有限公司用持有的本公司 4000 万发起人法人股,质押给徐州市商业银行庆云桥支行。质押期限为:2005 年 4 月 19 日至 2007 年 4 月 18 日。已于 2005 年 4 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记。详见 2005 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

5)、公司控股子公司维维六朝松面粉产业有限公司经其董事会批准用其拥有的价值 2373 万元的土地使用权、1829 万元的房产和 2964.81 万元的设备抵押给中国农业发展银行徐州市分行。维维六朝松面粉产业有限公司分别于 2005 年 2 月 7 日、8 日与中国农业发展银行徐州市分行营业部签订了分别为 1000 万元流动资金抵押和借款合同,借款期限分别为 2005 年 2 月 7 日至 2005 年 8 月 7 日、2005 年 2 月 8 日至 2005 年 11 月 8 日;分别于 2005 年 2 月 21 日、3 月 1 日、3 月 3 日与中国农业发展银行徐州市分行营业部签订了分别为 1000 万元流动资金抵押和借款合同,借款期限分别为 2005 年 2 月 21 日至 2005 年 8 月 21 日、2005 年 3 月 1 日至 2005 年 12 月 1 日、2005 年 3 月 3 日至 2005 年 12 月 3 日。

6)控股子公司“徐州维维乳业有限公司”自 2005 年 6 月 13 日起名更为“维维乳业有限公司”。企业法人营业执照已于 2005 年 6 月 13 日变更。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
1、临 2005-001 号，第二届董事会第十三次会议决议暨召开 2004 年度股东大会的公告	《上海证券报》13 版、《中国证券报》22 版	2005-03-30	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
2、临 2005-002 号，第二届监事会第七次会议决议公告	《上海证券报》22 版、《中国证券报》13 版	2005-03-30	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
3、临 2005-003 号，重大事项提示性公告	《上海证券报》C20 版、《中国证券报》C10 版	2005-04-13	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
4、临 2005-004 号，关于变更公司联系地址的公告	《上海证券报》C29 版、《中国证券报》C03 版	2005-04-19	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
5、临 2005-005 号，重要事项公告	《上海证券报》C40 版、《中国证券报》	2005-04-21	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
6、临 2005-006 号，第二届董事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》133 版、《中国证券报》C66 版	2005-04-30	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
7、临 2005-007 号，关于修改 2004 年度股东大会提案的公告	《上海证券报》133 版、《中国证券报》C66 版	2005-04-30	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
8、临 2005-008 号，2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》C 叠、《中国证券报》C06 版	2005-05-19	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
9、临 2005-009 号第二届董事会第十五次会议决议暨召开 2005 年第一次临时股东大会的公告	《上海证券报》36 版、《中国证券报》	2005-07-02	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
10、临 2005-010 号，第二届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》36 版、《中国证券报》	2005-07-02	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn

	报》		
11、临 2005-011 号，2004 年度分红派息及转增股本实施公告	《上海证券报》C 叠、《中国证券报》C03 版	2005-07-05	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
12、临 2005-012 号，关于公司职代会选举的职工代表监事的公告	《上海证券报》M28 版、《中国证券报》C02 版	2005-07-30	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
13、临 2005-013 号，关于股权转让进展情况的公告	《上海证券报》M28 版、《中国证券报》C02 版	2005-07-30	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
14、临 2005-014 号，2005 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》C9 版、《中国证券报》C12 版	2005-08-03	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
15、临 2005-015 号，第三届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》C9 版、《中国证券报》C12 版	2005-08-03	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
16、临 2005-016 号，第三届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》C9 版、《中国证券报》C12 版	2005-08-03	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 维维食品饮料股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	838,361,336.84	990,375,576.52	448,204,976.51	309,685,692.73
短期投资		30,270.00		
应收票据	15,387,249.78	38,400,281.96	12,949,020.00	37,650,281.96
应收股利			43,178,237.35	108,541,474.33
应收利息				
应收账款	379,726,714.52	223,239,064.00	77,715,342.17	82,708,737.45
其他应收款	68,185,782.15	87,422,726.94	324,107,097.91	827,018,335.75
预付账款	195,300,057.28	282,699,212.96	314,655,547.86	136,812,990.47
应收补贴款				
存货	472,392,675.71	958,573,768.74	58,213,828.63	80,298,207.35
待摊费用	288,662.41	369,247.26		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产		13,193,118.04		
流动资产合计	1,969,642,478.69	2,594,303,266.42	1,279,024,050.43	1,582,715,720.04
长期投资：				
长期股权投资	4,569,499.42	4,809,097.51	1,043,875,577.97	1,041,369,072.41
长期债权投资				
长期投资合计	4,569,499.42	4,809,097.51	1,043,875,577.97	1,041,369,072.41
其中：合并价差	4,569,499.42	4,809,097.51		
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	1,282,849,834.31	1,168,551,339.19	339,067,687.07	335,837,343.39
减：累计折旧	386,783,373.80	346,345,428.30	161,506,092.39	150,374,485.99
固定资产净值	896,066,460.51	822,205,910.89	177,561,594.68	185,462,857.40
减：固定资产减值准备	6,765,476.35	8,095,666.02	4,991,133.87	4,991,133.87
固定资产净额	889,300,984.16	814,110,244.87	172,570,460.81	180,471,723.53
工程物资	2,605,155.24	644,589.82		
在建工程	199,348,764.82	249,937,500.20	27,262,109.15	21,559,376.51
固定资产清理	-21,596.72		-21,596.72	
固定资产合计	1,091,233,307.50	1,064,692,334.89	199,810,973.24	202,031,100.04
无形资产及其他资产：				
无形资产	153,637,275.75	156,232,221.49	73,859,034.10	74,800,812.02
长期待摊费用	3,767,146.64	1,759,212.71	1,240,833.34	165,000.00
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	157,404,422.39	157,991,434.20	75,099,867.44	74,965,812.02
递延税项：				

维维食品饮料股份有限公司 2005 年半年度报告

递延税款借项				
资产总计	3,222,849,708.00	3,821,796,133.02	2,597,810,469.08	2,901,081,704.51
流动负债：				
短期借款	524,100,000.00	1,047,270,000.00	415,000,000.00	770,000,000.00
应付票据	542,481,011.09	490,545,506.90	347,500,000.00	347,500,000.00
应付账款	250,520,772.44	229,642,589.84	216,966,148.83	237,897,113.07
预收账款	95,703,110.23	222,079,367.86	46,105,455.03	45,594,488.92
应付工资	7,343,329.33	10,830,282.55	3,683,960.16	5,611,857.97
应付福利费	2,616,672.88	1,935,544.32		
应付股利	82,753,920.00	36,434,411.44	82,753,920.00	253,920.00
应交税金	-105,674.46	-56,747,721.57	716,272.36	-10,409,494.05
其他应付款	337,761.74	262,730.71	-17,904.96	-22,422.00
其他应付款	47,546,209.28	137,382,965.14	75,682,743.52	73,533,194.77
预提费用	2,662,819.58	1,027,845.15	214,715.00	391,567.61
预计负债				
一年内到期的长期负债	5,000,000.00	5,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	1,560,959,932.11	2,125,663,522.34	1,188,605,309.94	1,470,350,226.29
长期负债：				
长期借款	20,119,706.35	20,181,706.51		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	3,490,500.00	3,230,500.00	460,000.00	200,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	23,610,206.35	23,412,206.51	460,000.00	200,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,584,570,138.46	2,149,075,728.85	1,189,065,309.94	1,470,550,226.29
少数股东权益	241,666,444.18	253,136,575.39		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额				
资本公积	901,997,512.14	901,997,512.14	901,997,512.14	901,997,512.14
盈余公积	106,929,516.84	106,929,516.84	92,757,778.67	92,757,778.67
其中：法定公益金	35,643,172.29	35,643,172.29	30,919,259.56	30,919,259.56
未分配利润	62,923,172.04	84,459,491.10	83,989,868.33	105,776,187.41
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失	5,237,075.66	3,802,691.30		
所有者权益（或股东权益）合计	1,396,613,125.36	1,419,583,828.78	1,408,745,159.14	1,430,531,478.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,222,849,708.00	3,821,796,133.02	2,597,810,469.08	2,901,081,704.51

公司法定代表人：胡云峰

主管会计工作负责人：张明扬

会计机构负责人：杨恋恋

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

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	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1,580,982,334.29	893,668,017.46	541,699,164.85	498,123,535.58
减: 主营业务成本	1,320,403,849.31	660,722,385.41	469,695,881.84	449,983,068.87
主营业务税金及附加	1,366,600.07	2,195,559.15	144,362.62	66,802.86
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	259,211,884.91	230,750,072.90	71,858,920.39	48,073,663.85
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	23,932,118.44	29,198,565.83	34,052,891.75	25,630,919.58
减: 营业费用	119,835,143.59	111,206,399.39	49,484,678.28	47,797,900.82
管理费用	46,195,707.64	42,448,207.06	22,696,091.69	20,416,420.67
财务费用	28,616,684.95	13,095,820.21	19,899,255.01	10,439,927.90
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	88,496,467.17	93,198,212.07	13,831,787.16	-4,949,665.96
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	-5,630,224.57	2,152,485.36	49,643,268.58	66,474,133.39
补贴收入	2,623,137.86	4,173,720.80	2,200,000.00	
营业外收入	943,474.33	1,775,866.28	511,216.34	1,555,771.91
减: 营业外支出	781,364.01	1,768,256.96	20,000.00	98,700.11
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	85,651,490.78	99,532,027.55	66,166,272.08	62,981,539.23
减: 所得税	21,880,070.96	21,902,589.75	5,452,591.16	2,401,025.79
减: 少数股东损益	4,242,123.24	16,465,013.08		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)	1,434,384.36	-333,911.28		
五、净利润(亏损以“-”号填列)	60,963,680.94	60,830,513.44	60,713,680.92	60,580,513.44
加: 年初未分配利润	84,459,491.10	80,190,468.32	105,776,187.41	91,698,002.90
其他转入				
六、可供分配的利润	145,423,172.04	141,020,981.76	166,489,868.33	152,278,516.34
减: 提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	145,423,172.04	141,020,981.76	166,489,868.33	152,278,516.34
减: 应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	82,500,000.00	66,000,000.00	82,500,000.00	66,000,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	62,923,172.04	75,020,981.76	83,989,868.33	86,278,516.34

补充资料：				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人：胡云峰 主管会计工作负责人：张明扬 会计机构负责人：杨恋恋

现金流量表

2005 年 1-6 月

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	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,878,524,228.41	663,376,492.97
收到的税费返还	284,516.97	
收到的其他与经营活动有关的现金	10,932,378.03	506,254,985.74
现金流入小计	1,889,741,123.41	1,169,631,478.71
购买商品、接受劳务支付的现金	1,172,098,902.25	702,629,067.41
支付给职工以及为职工支付的现金	63,858,260.29	19,203,512.57
支付的各项税费	62,404,047.37	16,574,821.26
支付的其他与经营活动有关的现金	136,797,185.26	50,618,925.34
现金流出小计	1,435,158,395.17	789,026,326.58
经营活动产生的现金流量净额	454,582,728.24	380,605,152.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	7,593,163.47	
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,999.05	112,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	359,680.22	21,596.72
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	7,957,842.74	112,521,596.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	80,071,614.45	10,243,076.32
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	80,071,614.45	10,243,076.32
投资活动产生的现金流量净额	-72,113,771.71	102,278,520.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	448,100,000.00	375,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	560,000.00	260,000.00
现金流入小计	448,660,000.00	375,260,000.00
偿还债务所支付的现金	971,332,000.16	730,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	76,127,311.00	19,624,388.75
其中：支付少数股东的股利	51,861,741.15	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	1,047,459,311.16	749,624,388.75
筹资活动产生的现金流量净额	-598,799,311.16	-374,364,388.75
四、汇率变动对现金的影响	-627.97	
五、现金及现金等价物净增加额	-216,330,982.60	108,519,283.78
补充资料		

维维食品饮料股份有限公司 2005 年半年度报告

1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	60,963,680.94	60,713,680.92
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	4,242,123.24	
减：未确认的投资损失	1,434,384.36	
加：计提的资产减值准备	1,779,881.13	3,537,275.63
固定资产折旧	50,352,521.55	11,131,606.40
无形资产摊销	2,304,945.75	1,151,777.92
长期待摊费用摊销	87,257.87	24,166.66
待摊费用减少(减：增加)	80,584.85	
预提费用增加(减：减少)	1,634,974.43	-176,852.61
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-33,492.27	
固定资产报废损失	677,302.81	
财务费用	24,265,569.85	19,624,388.75
投资损失(减：收益)	5,630,224.57	-49,643,268.58
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	485,589,748.69	22,084,378.72
经营性应收项目的减少(减：增加)	-35,949,205.66	351,226,062.06
经营性应付项目的增加(减：减少)	-145,609,005.15	-39,068,063.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	454,582,728.24	380,605,152.13
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	423,380,325.75	298,204,976.51
减：现金的期初余额	639,711,308.35	189,685,692.73
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	-216,330,982.60	108,519,283.78

公司法定代表人：胡云峰 主管会计工作负责人：张明扬 会计机构负责人：杨恋恋

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

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	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	44,975,306.68	3,537,275.63	37,204.83		48,475,377.48
其中: 应收账款	34,237,501.84	617,153.25			34,854,655.09
其他应收款	10,737,804.84	2,920,122.38	37,204.83		13,620,722.39
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	8,586,880.84		390,000.00		8,196,880.84
其中: 库存商品					
原材料	1,494,326.18		72,400.09		1,421,926.09
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	8,095,666.02		1,330,189.67		6,765,476.35
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	8,095,666.02		1,330,189.67		6,765,476.35
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	61,657,853.54	3,537,275.63	1,757,394.50		63,437,734.67

公司法定代表人: 胡云峰

主管会计工作负责人: 张明扬

会计机构负责人: 杨恋恋

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

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	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	28,147,359.37	3,537,275.63		31,684,635.00
其中: 应收账款	27,584,229.25	617,153.25		28,201,382.50
其他应收款	563,130.12	2,920,122.38		3,483,252.50
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	3,968,357.45			3,968,357.45
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	4,991,133.87			4,991,133.87
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	4,991,133.87			4,991,133.87
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	37,106,850.69	3,537,275.63		40,644,126.32

公司法定代表人: 胡云峰 主管会计工作负责人: 张明扬 会计机构负责人: 杨恋恋

（二）公司概况

维维食品饮料股份有限公司前身系徐州维维食品饮料有限公司。公司于 1999 年 7 月 18 日经中华人民共和国对外贸易经济合作部以(1999)外经贸资二函字第 409 号文批准由徐州维维食品饮料有限公司改制成徐州维维食品饮料股份有限公司。2000 年 5 月 24 日，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2000]63 号文批准，本公司向社会公众公开发行每股为人民币 1.00 元的境内上市内资股（A 股）股票 1 亿股，其中向社会公众发行的 5,000 万股已于 2000 年 6 月 30 日上市交易，其余向战略投资者发行的 5,000 万股分别于 2001 年 1 月 4 日、2001 年 3 月 30 日上市交易。于 2005 年 8 月 4 日更名为“维维食品饮料股份有限公司”。

公司所属行业为食品制造业。

公司经营范围为食品、饮料的制造，销售自产产品，主要产品为维维系列豆奶粉。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

会计制度：执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关的补充规定

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

外币业务按业务发生当期期初的中国人民银行公布的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，折合成人民币记账，期末外币账户余额按期末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，

按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

（1）取得的计价方法：

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；以非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

（2）短期投资跌价准备的计提：

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

（3）短期投资收益的确认：

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备。

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	3	3
1 - 2 年	8	8
2 - 3 年	20	20
3 年以上	50	50
4-5 年	70	70
5 年以上	100	100

9、存货核算方法

(1) 存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、产成品、自制半成品、库存商品、幼畜及育肥畜。

(2) 取得和发出的计价方法：

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度：

采用永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的计提方法：

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低计价；由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

10、长期投资核算方法

(1) 取得的计价方法：

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

(2) 长期股权投资的核算方法：

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

(3) 长期债权投资的核算方法：

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

(4) 长期投资减值准备的计提：

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

公司本报告期末发生被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过 1 年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超

过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产的分类：房屋及建筑物、机械设备、运输设备、其他设备、固定资产装修费、产役畜。

(3) 固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入账价值。

(4) 固定资产折旧采用平均年限法（直线法）分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧；

类 别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 - 40	5%	2.38 - 4.75%
机械设备	5 - 10	5%	9.5 - 19%
运输设备	5 - 10	5%	9.5 - 19%
其他设备	3 - 5	5%	19 - 31.67%
固定资产装修费	5	5%	19%
产役畜	8	5%	11.9%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值、以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(5) 固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值准备按单项资产计提。

12、在建工程核算方法

(1) 取得的计价方法：

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

(2) 在建工程减值准备的计提：

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

公司本报告期在建工程未发生减值，故未计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法

(1) 取得的计价方法：按取得时的实际成本入账；

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值为基础确定其入账价值；投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值计价。

(2) 摊销方法：采用直线法，自取得当月起平均摊销。投资合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。本公司各项无形资产具体摊销年限如下所示：

土地使用权除外商投资企业按经营期限平均摊销外，其余均按法定年限平均摊销；

商誉（含商标使用权）按 40 年平均摊销；

外购软件按 5 年平均摊销；

非专利技术按 5 年平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提：

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

公司本报告期末发生预计可收回金额低于无形资产账面价值的事项，故未计提无形资产减值准备。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

(1) 开办费转销方法：在开始生产经营的当月一次计入损益。

(2) 其他长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销，其中：

电力增容费按 10 年平均摊销；

车辆租赁费按 10 年平均摊销；

电力间隔费按 5 年平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建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。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

(2) 借款费用资本化期间：

按年度计算借款费用资本化金额。

(3) 专门借款的借款费用资本化金额的确定方法。

每一会计期间利息的资本化金额 = 至期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

16、预计负债的确认原则

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务金额可以可靠地计量。

17、收入确认原则

(1) 销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量。

18、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

19、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

(一) 公司主要税种和税率为：

税 种	税率	计税基数
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
	13%	
营业税	5%	营业额
所得税	33%	应纳税所得额
城建税	5 - 7%	应纳营业税额、增值税额
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额

(二) 税负减免：

新疆维维天山雪农牧科技有限公司根据库市地税[2002]249 号文，2001 年～2005 年免征所得税；

西安维维乳业有限公司根据外商投资企业和外国企业所得税法规定，实行所得税二免三减半政策，其 2002 年为首个获利年度；

新疆维维天山雪乳业有限公司根据昌州国税字[2002]330 号文，2002 年～2006 年免征所得税；

维维泸州豆奶粉厂从事食品饮料的生产和销售，符合国家计委、国家经贸委《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录（2000 年修订）》内第一类 10 项“农产品储藏、保鲜、加工及综合利用”及 18 项“奶业”内容；享受西部大开发企业所得税优惠，所得税率为 15%；

珠海维维大亨乳业有限公司所得税率为 15%，注册地为珠海经济特区；

维维物流总配售有限公司所得税率为 15%，注册地为上海浦东新区；

徐州维维农牧科技有限公司根据国家税务总局《关于明确农业产业化国家重点龙头企业所得税征免问题的通知》（国税发[2001]124号），暂免征所得税。

宁夏东方八里桥奶牛养殖有限公司根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税字[94]001号），每年经申请批复后免征所得税。

（五）控股子公司及合营企业

单位：万元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
徐州鲜禾种猪养殖有限公司	徐州市铜山县伊庄乡	胡云峰	500	种猪、商品猪繁殖与销售；畜禽屠宰，肉或肉制品加工，制造、销售等。	450	90		是
徐州维维麦片有限公司	铜山新区 12 号路	胡云峰	21,000	麦片、面粉及副产品、淀粉、淀粉糖、挂面、方便面生产、加工及销售。	21,000	90	10	是
西安维维乳业有限公司	西安经济技术开发区凤城二路 9 号	崔桂周	23,980	奶牛养殖；乳及乳制品的生产、销售；豆奶的生产、销售。	23,980	91.24	8.76	是
徐州维维运输有限公司	机场路潘塘镇 104 国道北	张世川	50	汽车货物运输，汽车零配件销售。	50	90	10	是
维维泸州豆奶粉厂	泸州市龙马潭区向阳集团工业园区	刘军林	100	生产销售食品饮料	100	100		是
成都维维物流配售有限公司	成都高新区新光路 10 号大世界广场 4 层 Q 号	李军	3,000	维维系列乳制品等食品饮料销售及物流配送。	3,000	90	10	是
北京维维物流配售有限公司	北京市通州区马驹桥镇工业区 168 号	李军	2,999	仓储保管、分批包装、配售服务（需专项审批）。	2,999	80	20	是
维维物流总配售有限公司	浦东新区沪南公路 1588 号 3 号	胡云峰	10,000	销售本公司投资方的自产产品。	10,000	90	10	是
徐州维维农牧科技有限公司	铜山县张集工业区	崔桂华	10,000	奶牛养殖、豆奶、乳及乳制品生产销售，牧草种植销售；鲜奶收购、奶牛技术服务。	10,000	90	10	是

无锡维维乳业有限公司	无锡锡山经济开发区友谊北路	崔桂民	8,000	筹建乳及乳制品的生产、加工、销售项目和筹建奶牛养殖项目；自用农副产品的收购（不含棉花、蚕茧）。	8,000	90	10	是
上海维正生物技术有限公司	上海市张江高科技园区郭守敬路351号2号楼650-12室	胡云峰	2,500	生物制品的研究开发、提供相关技术咨询技术服务、食品销售	2,000	80		是
维维乳业有限公司	徐州市维维大道300号	崔桂民	美元 2,999	食品、饮料的生产销售；奶牛养殖和鲜奶销售。	18,602	75		是
武汉维维香满楼乳业有限公司	武汉市经济技术开发区车城南街55号	张树华	2,100	饲养、生产高品质奶牛；生产、销售系列乳制品及各种天然果味饮料。鲜牛奶收购。	1,438.5		68.5	是
江苏维维双宝乳业有限公司	连云港市灌云县东辛农场	崔桂民	3,500	乳及乳制品生产销售，饲料购销，奶牛饲养。	1,785		51	是
徐州维维八一网架有限公司	徐州市铜山县郑集乡	胡云峰	771	网架、屋面材料制作、安装、防腐防火工程施工，生产销售食品机械及零部件。	555.12		72	是
徐州维维牛奶有限公司	铜山张集工业区	崔桂民	3,000	食品饮料生产、销售、奶牛养殖及自产鲜奶销售。	3,000		100	是
江苏维维粮油食品有限公司	新沂市新安镇市府东路60号	李军	500	食品饮料、食用油、奶制品生产销售。	500		100	是
新疆维维天山雪农牧科技有限公司	库尔勒市经济技术开发区	崔桂周	5,000	乳制品收购、生产、销售。	3,500		70	是
新疆维维天山雪乳业有限公司	呼图壁天山雪大道99号	崔桂周	500	乳制品收购、生产、销售，种植，养殖，农副产品（除粮、油）加工、销售。	500		100	是
徐州维维食品工程机械有限公司	徐州城南开发区104国道北	曹淑媛	300	食品机械的制造、安装、维修及零配件、装潢材料销售；建筑设备安装、建筑装饰、土建装饰、土建工程。	300		100	是
维维六朝松面粉产业有限公	铜山新区12号路	魏伯玲	6,000	麦片、面粉及副产品、淀粉、方便面的生产、加工、销售。	4,519.6		75.3 3	是

司								
徐州维维方便面有限公司	徐州金山桥大厦附楼	魏伯玲	1,000	方便面加工、销售。	700		70	是
济南维维乳业有限公司	济南市历城区遥墙镇商业街东首 8 号	崔桂民	6,000	生产、销售乳制品，豆奶；农副产品的加工；奶牛养殖。	6,000		100	是
潍坊维维乳业有限公司	临朐卧龙工业园	崔桂民	2,000	乳及乳制品，豆奶加工、销售；农副产品收购（不含黄烟、蚕茧、粮食、棉花）奶牛养殖。	1,600		80	是
济宁维维乳业有限公司	邹城市太平里能工业园	崔桂民	3,000	奶制品销售。	1,530		51	是
无锡维维超级咖啡有限公司	江苏省无锡市锡山经济开发区工业园	胡云峰	美元 800	筹建咖啡类食品饮料的生产项目。	美元 408		51	是
徐州维维金澜食品有限公司	徐州市铜山县张集工业区	曹荣开	3,000	生产销售食品饮料。	2,250		75	是
珠海维维大亨乳业有限公司	珠海市前山镇东坑牛奶公司	曹荣开	7,891.73	奶牛饲养；乳及乳制品的生产加工及销售。	5,524.21		70	是
银川维维北塔乳业股份有限公司	银川市解放东街 518 号	焦明义	4,447.45	乳及乳制品、冷饮、饮料、冷冻食品生产、销售，种植、奶牛养殖及技术咨询及服务（不含中介服务），房屋租赁。	3,025.85		68.0357	是
宁夏东方乳业有限公司	银川开发区科技街 9 号楼 8 号	唐士军	4,400	乳品、无酒精饮料生产、销售，食品、农副产品、纺织品、服装批发、零售。	2,200		50	是
宁夏东方八里桥奶牛养殖有限公司	银川市满春乡八里桥	唐士军	1,098	奶牛养殖。	1,097		99.91	是
徐州维维粮油贸易有限公司	徐州淮海食品城维维市场 3 号楼	魏伯玲	50	粮、油、食品、饮料、百货批发零售；农副产品收购销售。	30		60	是
连云港维维农牧科技有限公司	连云港东辛农场	杨启典	1,000	良种奶牛养殖；销售自产产品；农牧技术推广。	750		75	是

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	2,347,436.66	1,833,181.17
银行存款	421,032,889.09	885,968,726.58
其他货币资金	414,981,011.09	102,573,668.77
合计	838,361,336.84	990,375,576.52

期初货币资金中有 350,664,268.17 元，系应付票据保证金。

期末货币资金中有 414,981,011.09 系应付票据保证金。

货币资金期末数比年初数减少 152,014,239.68 元，减少比例为 15.35%，减少原因为：归还借款。

(2) 货币资金—外币：

单位: 元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	295,772.32	8.2765	2,447,959.60	989,633.43	8.2765	8,190,701.08
港币	7,103,330.47	1.064	7,557,941.68	803,171.83	1.0637	854,333.88
合计	/	/	10,005,901.28	/	/	9,045,034.96

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			期末数			期末 市价 总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	30,270.00			0.00	0.00	0.00	0.00
其中: 股票投资	30,270.00			0.00	0.00	0.00	0.00

3、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,387,249.78	38,400,281.96
合计	15,387,249.78	38,400,281.96

应收票据期末数比年初数减少 23,013,032.18 元，减少比例为 59.93%，减少原因为：票据到期
兑付及票据支付

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	374352127.00	90.30	5174421.65	1.38	369177705.35	216883952.02	84.23	4706184.34	2.17	212177767.68
一至二年	6061299.17	1.46	1922990.29	31.73	4138308.88	5985410.96	2.32	971529.84	16.23	5013881.12
二至三年	9071322.93	2.19	3009171.57	33.17	6062151.36	8630295.52	3.35	3030591.25	35.12	5599704.27
三年以上	25096620.51	6.05	24748071.58	98.61	348548.93	25976907.34	10.10	25529196.41	98.28	447710.93
合计	414581369.61	100.00	34854655.09	8.41	379726714.52	257476565.84	100.00	34237501.84	13.30	223239064

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	34,237,501.84	617,153.25				34,854,655.09

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	195,548,176.75	47.17	61,216,697.94	23.78

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

应收账款年末数比年初数增加 157,104,803.77 元, 增加比例为 61.02%, 增加原因为: 由于维维物流总配售有限公司进行物流贸易, 销售收入增加较多所致

5、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	55,269,263.24	67.56	2,675,891.38	4.84	52,593,371.86	66,245,931.29	67.49	2,693,639.36	4.07	63,552,291.93
一至二年	14,738,486.96	18.02	826,393.50	5.61	13,912,093.46	15,666,396.42	15.96	684,517.47	4.37	14,981,878.95
二至三年	6,637,909.52	8.11	4,964,222.51	74.79	1,673,687.01	11,155,491.78	11.36	4,893,400.40	43.87	6,262,091.38
三年以上	5,160,844.82	6.31	5,154,215.00	99.87	6,629.82	5,092,712.29	5.19	2,466,247.61	48.43	2,626,464.68
合计	81,806,504.54	100.00	13,620,722.39	16.65	68,185,782.15	98,160,531.78	100.00	10,737,804.84	10.94	87,422,726.94

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	10,737,804.84	2,920,122.38		37,204.83	37,204.83	13,620,722.39

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	20,305,788.00	24.82	39,159,684.08	39.89

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款原因
锡山开发区国土资源局	8,755,788.00	预付土地出让金
连云港海关	5,000,000.00	进口押金
遥墙镇政府	3,100,000.00	预付土地出让金
秣归县财政局	2,250,000.00	污水处理专项工程保证金
舞钢斗轩乳业有限公司	1,200,000.00	预付租金
合计	20,305,788.00	/

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

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	194,755,085.28	99.72	282,087,926.65	99.78
一至二年	544,972.00	0.28	611,286.31	0.22
二至三年		0.00		0.00
三年以上		0.00		0.00
合计	195,300,057.28	100.00	282,699,212.96	100.00

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

预付账款期末数比年初减少 87,399,155.68 元,减少比例为 30.92%,主要原因为预付货款货票到后结转。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	124,631,835.24	1,421,926.09	123,209,909.15	118,444,192.06	1,494,326.18	116,949,865.88
库存商品	157,718,155.36		157,718,155.36	668,108,414.61		668,108,414.61
包装物	56,732,344.23	2,327,525.93	54,404,818.30	69,253,571.41	2,645,125.84	66,608,445.57
低值易耗品	3,310,448.44	1,596,305.68	1,714,142.76	1,990,728.40	1,596,305.68	394,422.72
产成品	55,957,959.32	2,851,123.14	53,106,836.18	76,561,414.83	2,851,123.14	73,710,291.69
自制半成品	1,135,323.27		1,135,323.27	941,771.46		941,771.46

品						
幼畜及育肥畜	81,103,490.69		81,103,490.69	31,860,556.81		31,860,556.81
合计	480,589,556.55	8,196,880.84	472,392,675.71	967,160,649.58	8,586,880.84	958,573,768.74

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	1,494,326.18		72,400.09	1,421,926.09
库存商品				
包装物	2,645,125.84		317,599.91	2,327,525.93
低值易耗品	1,596,305.68			1,596,305.68
产成品	2,851,123.14			2,851,123.14
自制半成品				
幼畜及育肥畜				
合计	8,586,880.84		390,000.00	8,196,880.84

存货期末数比年初数减少 486,571,093.03 元，减少比例为 50.31%，减少原因为：维维物流总配售有限公司上年末物流贸易商品已销售

8、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
报刊费	2,634.90		2,634.90		
保险费	134,603.48	129,762.03	123,891.80	140,473.71	下半年
汽车养路费	199,132.00	127,287.57	178,230.87	148,188.70	下半年
其他	32,876.88		32,876.88		
合计	369,247.26	257,049.60	337,634.45	288,662.41	/

9、其他流动资产：

项目及内容	期末数	年初数
期货保证金	-----	13,193,118.04

10、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差	4,809,097.51		239,598.09	4,569,499.42
合计	4,809,097.51		239,598.09	4,569,499.42
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	4,809,097.51	/	/	4,569,499.42

(2) 合并价差

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
徐州维维八一网架有限公司	453,803.46	317,662.41	22,690.17	294,972.24	中途股权转让的投资成本与所占净资产比例的差额	10
维维六朝松面粉产业有限公司	385,273.57	269,691.43	19,263.68	250,427.75	中途股权转让的投资成本与所占净资产比例的差额	10
银川维维北塔乳业股份有限公司	-165,203.30	-115,642.31	-8,260.17	-107,382.14	中途购买股权投资成本与所占净资产比例的差额	10
宁夏东方乳业有限公司	1,996,083.97	-998,041.98	-99,804.20	-898,237.78	中途购买股权投资成本与所占净资产比例的差额	10
武汉维维香满楼乳业有限公司	2,458,355.71	1,966,684.57	122,917.78	1,843,766.79	中途购买股权投资成本与所占净资产比例的差额	10
武汉维维香满楼乳业有限公司	2,220,451.88	2,220,451.88	111,022.60	2,109,429.28	中途购买股权投资成本与所占净资产比例的差额	10
徐州维维牛奶有限公司	1,435,364.46	1,148,291.51	71,768.23	1,076,523.28	中途购买股权投资成本与所占净资产比例的差额	10
合计	4,791,961.81	4,809,097.51	239,598.09	4,569,499.42	/	/

被投资单位与公司会计政策无重大差异，上述投资变现不存在重大限制。

11、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	1,168,551,339.19	138,343,857.94	24,045,362.82	1,282,849,834.31
其中：房屋及建筑物	350,291,847.00	19,336,832.47	1,655,097.02	367,973,582.45
机器设备	617,950,715.71	108,357,336.97	17,806,231.26	708,501,821.42
二、累计折旧合计：	346,345,428.30	50,352,521.56	9,914,576.06	386,783,373.80
其中：房屋及建筑物	45,139,145.79	6,429,768.36	1,655,097.02	49,913,817.13
机器设备	231,989,399.10	30,961,882.58	6,356,965.94	256,594,315.74
三、固定资产净值合计	822,205,910.89	87,991,336.38	14,130,786.76	896,066,460.51
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
四、减值准备合计	8,095,666.02		1,330,189.67	6,765,476.35
其中：房屋及建筑物				
机器设备	8,095,666.02		1,330,189.67	6,765,476.35
五、固定资产净额合计	814,110,244.87	87,991,336.38	12,800,597.09	889,300,984.16
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

固定资产期末数比期初数增加 114,298,495.12 元，增加比例为 9.78%，增加原因为：本期新增资产较多所致。其中：本年由在建工程转入固定资产原值为 102,718,762.07 元，本期出售报废固定资产原值为 24,045,362.82 元，期末抵押的固定资产原值为 125,234,978.22 元，净值 88,299,087.37 元。

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
工程材料	644,589.82	1,960,565.42		2,605,155.24
合计	644,589.82	1,960,565.42		2,605,155.24

13、在建工程：

维维食品饮料股份有限公司 2005 年半年度报告

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	期末数
维维股份设备安装工程等	8,218,540.55	7,027,310.55	1,919,555.00	385,200.00	853,590.00	93.79	7,708,075.55
泸州二期乳业工程	21,089,149.97	14,532,065.96	5,063,967.64	34,000.00	8,000.00	92.72	19,554,033.60
维维运输油罐车工程		57,800.00			57,800.00		
徐州农牧牧场工程	11,000,000.00	5,545,275.42	4,275,235.08			89.28	9,820,510.50
维维无锡乳业厂房工程	40,735,729.37	12,272,884.40	18,531,477.57			75.62	30,804,361.97
上海维正生物技术工程	2,650,000.00	2,307,981.56	6,000.00			87.329	2,313,981.56
乳业郭集工程		727,129.00			727,129.00		
乳业三峡工程	5,500,000.00	709,140.06	1,152,307.63		454,394.50	66.00	1,407,053.19
乳业酸奶工程		73,889,318.70			73,889,318.70		
乳业三基地工程		190,000.00			190,000.00		
维维武汉洪北牛场工程	15,000,000.00	12,967,582.17	1,602,365.53		117,050.00	96.35	14,452,897.70
维维双宝板浦奶牛厂工程		1,585,000.00	430,000.00		2,015,000.00		
维维双宝板浦奶牛设备	100,000.00	527,305.20	78,600.00	6,600.00	520,305.20	79.00	79,000.00
鲜奶车间工程	100,000.00	8,450.00	23,080.81			31.53	31,530.81
维维牛奶张集厂区工程	6,860,000.00	4,946,574.06	2,350,929.64	2,391,600.00	1,051,000.00	56.19	3,854,903.70
新沂公司油脂		5,413,602.66			5,413,602.66		

维维食品饮料股份有限公司 2005 年半年度报告

设备工程							
天山雪农牧污水处理工程	2,000,000.00	1,287,331.94	874,685.73		550,000.00	80.60	1,612,017.67
天山雪乳业厂房增补工程	2,000,000.00	530,000.00	680,481.72			60.52	1,210,481.72
维维无锡咖啡工程	66,000,000.00	31,561,596.28	13,688,433.35			68.56	45,250,029.63
乳业二期土建工程	12,000,000.00	9,087,258.54	1,556,095.92		2,643,148.48	88.69	8,000,205.98
乳业二期设备	3,000,000.00	986,103.73	443,861.44		322,959.22	47.67	1,107,005.95
奶牛场土建	10,000,000.00	9,200,991.04	1,875,989.31		5,394,289.62	110.77	5,682,690.73
奶牛场设备		363,075.00			363,075.00		
牛场其他工程		219,284.51	133,370.93		352,655.44		
维维潍坊乳业设备工程	2,000,000.00	3,080,409.50	950,832.70	3,123,651.60		45.38	907,590.60
维维济宁乳业设备工程	25,000,000.00	18,748,433.43	1,392,737.16	697,110.48		77.78	19,444,060.11
维维西安乳业设备工程		6,494,546.35	853,422.44		7,347,968.79		
维维珠海新厂工程	50,000,000.00	25,142,858.36	548,015.29		97,225.01	51.19	25,593,648.64
维维北塔生产线改造工程	700,000.00	528,191.78	336,743.88		350,250.45	73.53	514,685.21
合计	283,953,419.89	249,937,500.20	58,768,188.77	6,638,162.08	102,718,762.07	/	199,348,764.82

本年无利息资本化。

其他减少主要系生产销售冲减在建工程。

在建工程期末数比年初数减少 50,588,735.38 元，减少比例为 20.24%，减少原因为：乳业设备结转固定资产。

14、无形资产：

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
商誉 (含 商标 使用 权)	改制时 净资产 折股	39,800,000.00	29,849,999.96			497,500.00	10,447,500.04	29,352,499.96	354
母公 司土 地使 用权	投资	50,695,000.00	39,964,558.31			506,950.00	11,237,391.69	39,457,608.31	467
潘塘 土地 使用 权	购买	2,200,000.00	1,987,333.22			22,000.00	234,666.78	1,965,333.22	536
茅村 土地 使用 权	购买	1,000,000.00	930,000.00			10,000.00	80,000.00	920,000.00	552
泸州 土地 使用 权	购买	1,586,414.63	1,499,161.89			15,864.14	103,116.88	1,483,297.75	561
徐州 乳业 (三 峡) 土地 使用 权	购买	500,000.00	287,499.96			25,000.02	237,500.06	262,499.94	63
徐州 乳业 (新 安 镇) 土地 使用 权	购买	2,999,000.00	1,860,490.71			166,611.12	1,305,120.41	1,693,879.59	61
武汉 维维 土地 使用 权	购买	4,067,917.19	3,805,821.19			66,324.00	328,420.00	3,739,497.19	338
武汉 维维 租赁 土地 使用	购买	960,000.00	917,329.31			16,002.00	58,672.69	901,327.31	338

维维食品饮料股份有限公司 2005 年半年度报告

权									
天山雪农牧土地使用权	购买	7,800,000.00	7,553,000.00			78,000.00	325,000.00	7,475,000.00	574
天山雪农牧土地使用权	投资	6,055,900.00	5,816,187.29			75,698.76	315,411.47	5,740,488.53	454
天山雪乳业土地使用权	购买	400,000.00	379,333.33			4,000.00	24,666.67	375,333.33	561
西安维维草滩土地使用权	购买	15,669,835.87	14,809,181.99			178,066.31	1,038,720.19	14,631,115.68	493
西安维维临黄村土地使用权	购买	1,554,900.00	1,489,236.63			15,759.12	81,422.49	1,473,477.51	561
珠海维维大亨乳业有限公司	购买	4,717,653.95	4,429,797.11			47,255.28	335,112.12	4,382,541.83	545
珠海维维大亨乳业有限公司	投资	5,868,625.91	5,692,390.90			106,461.85	282,696.86	5,585,929.05	545
银川北塔土地使用权	投资	13,447,033.62	12,298,769.96			168,087.90	1,316,351.56	12,130,682.06	433
宁夏东方土地使用权	投资	3,354,086.00	3,192,371.09			55,901.46	217,616.37	3,136,469.63	313
上海维正专利技术	投资	5,000,000.00	4,000,000.00			500,000.00	1,500,000.00	3,500,000.00	42
母公	购	682,138.00	454,758.64			76,963.78	304,343.14	377,794.86	34

维维食品饮料股份有限公司 2005 年半年度报告

司软件使用费 (财务软件)	买								
母公司软件使用费 (污水处理软件)	购买	325,000.00	115,000.00	210,000.00		22,500.00	22,500.00	302,500.00	54
六朝松土地使用权	购买	15,000,000.00	14,900,000.00			150,000.00	250,000.00	14,750,000.00	590
合计	/	183,683,505.17	156,232,221.49	210,000.00		2,804,945.74	30,046,229.42	153,637,275.75	/

15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
母公司电力增容费	1,510,000.00	165,000.00		15,000.00	1,360,000.00	150,000.00	6
冠名费	1,100,000.00		1,100,000.00	9,166.66	9,166.66	1,090,833.34	42
济南电力间隔费	260,000.00	66,160.88		33,080.44	226,919.56	33,080.44	6
济南电力间隔费	118,547.28	102,082.38		30,010.77	46,475.67	72,071.61	18
子公司筹建期间费用	2,301,616.43	1,425,969.45	995,191.80		-119,544.82	2,421,161.25	
合计	5,290,163.71	1,759,212.71	2,095,191.80	87,257.87	1,523,017.07	3,767,146.64	/

16、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	62,300,000.00	10,300,000.00
担保借款	259,800,000.00	556,970,000.00
信用借款	202,000,000.00	300,000,000.00
票据贴现借款		180,000,000.00
合计	524,100,000.00	1,047,270,000.00

短期借款期末数比年初数减少 523,170,000.00 元, 减少比例为 49.96%, 减少原因为: 上年存货本年度销售货款回笼归还贷款。

17、应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	542,481,011.09	490,545,506.90
合计	542,481,011.09	490,545,506.90

18、应付帐款:

(1) 应付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	250,520,772.44	100	229,642,589.84	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	250,520,772.44	100	229,642,589.84	100

年末余额中无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项

19、预收帐款:

(1) 预收帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例
一年以内	95,703,110.23	100	222,079,367.86	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	95,703,110.23	100	222,079,367.86	100

(2) 预收帐款主要单位

1、年末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

2、预收账款期末数比年初数减少 126,376,257.63 元,减少比例为 56.91%,减少原因为:维维物流总配售有限公司上年预收款项已实现收入。

20、应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
非流通股股东	391,920.00	253,920.00	应付未付
流通股股东股利	25,000,000.00		7 月份支付
香港晓荣企业有限公司(控股子公司少数股东)		36,180,491.44	
五丰食品(中国)有限公司	20,700,000.00		外汇支付手续正在办理中
维维集团股份有限公司	36,662,000.00		8 月份支付
合计	82,753,920.00	36,434,411.44	/

21、应交税金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-15,282,396.03	-59,192,424.55	17% 13%
消费税		18.00	
营业税	120,681.82	-231,316.73	5%
所得税	14,372,958.54	1,986,451.76	33%
城建税	96,176.97	51,866.36	7%
房产税	91,973.98	67,759.79	1.2%
其他	494,930.26	569,923.80	
合计	-105,674.46	-56,747,721.57	/

22、其他应交款：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
教育费附加	79,789.67	37,738.77
堤防费	256,955.26	221,486.91
河道管理费		976.63
其他	1,016.81	2,528.40
合计	337,761.74	262,730.71

23、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	47,546,209.28	100%	137,382,965.14	100%
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	47,546,209.28	100%	137,382,965.14	100%

年末余额中无欠持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项

(2) 其他应付款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
销售公司车辆及其他资产押金	16,246,075.56		押金
江苏六朝松集团有限公司	6,480,000.00		应付受让资产款
徐州天禾宝化工有限公司	2,200,000.00		往来款
合计	24,926,075.56	/	/

24、预提费用：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
水电费	1,434,065.53	475,918.86	预提未付
租金	144,800.00		预提未付
其他	1,083,954.05	551,926.29	预提未付
合计	2,662,819.58	1,027,845.15	/

25、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			币种	本币金额	币种	本币金额
信用借款			人民币	5,000,000.00	人民币	5,000,000.00
合计	/	/	/	5,000,000.00	/	5,000,000.00

26、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,299,667.64	10,361,667.80
担保借款		
信用借款	9,820,038.71	9,820,038.71
合计	20,119,706.35	20,181,706.51

27、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
财政还贷拨款	2,226,000.00	2,226,000.00	
财政技改拨款	1,264,500.00	1,004,500.00	
合计	3,490,500.00	3,230,500.00	/

28、股本：

单位：股

维维食品饮料股份有限公司 2005 年半年度报告

	期初值	本次变动增减(+ , -)						期末值
		配股	送股	公积金转 股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	230,000,000							230,000,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	147,200,000							147,200,000
境外法人持有股份	82,800,000							82,800,000
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	230,000,000							230,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	100,000,000							100,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	100,000,000							100,000,000
三、股份总数	330,000,000							330,000,000

29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	895,105,064.88			895,105,064.88
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	5,416,678.85			5,416,678.85
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	1,475,768.41			1,475,768.41
合计	901,997,512.14			901,997,512.14

30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	71,286,344.55			71,286,344.55
法定公益金	35,643,172.29			35,643,172.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	106,929,516.84			106,929,516.84

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	60,963,680.94	90,508,445.35
加：年初未分配利润	84,459,491.10	80,190,468.32
其他转入	0.00	
减：提取法定盈余公积		13,492,948.38
提取法定公益金		6,746,474.19
提取任意盈余公积	0.00	
应付普通股股利	82,500,000.00	66,000,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	
未分配利润	62,923,172.04	84,459,491.10

32、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	5,237,075.66	3,802,691.30

33、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 食品饮料业	1,472,780,821.73	1,247,305,833.64	866,002,652.21	644,650,430.20
2. 畜牧业	11,288,090.00	10,437,613.35	27,665,365.25	12,488,072.49
3. 运输业	2,727,391.49	2,662,982.89	3,374,190.25	3,583,882.72
4. 商品交易	547,204,164.28	527,560,695.68		
其中：关联交易				
合计	2,034,000,467.50	1,787,967,125.56	897,042,207.71	660,722,385.41
内部抵消	453,018,133.21	467,563,276.25	3,374,190.25	
合计	1,580,982,334.29	1,320,403,849.31	893,668,017.46	660,722,385.41

(2) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
豆奶粉	541,699,164.85	417,351,171.78	498,123,535.58	362,510,475.09
乳制品	429,293,743.53	320,324,352.93	310,622,586.76	231,833,606.45
贸易商品	547,204,164.28	527,560,695.68		
其他	62,785,261.63	55,167,628.92	84,921,895.12	66,378,303.87
其中: 关联交易				
合计	1,580,982,334.29	1,320,403,849.31	893,668,017.46	660,722,385.41
内部抵消				
合计	1,580,982,334.29	1,320,403,849.31	893,668,017.46	660,722,385.41

(3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	上年同期数	
	营业收入	营业收入
华北地区	245,034,713.40	177,536,131.12
华东地区	919,223,973.94	270,595,526.44
西北地区	232,804,218.20	238,340,618.80
西南地区	95,403,004.19	84,489,328.89
中南地区	88,516,424.56	122,706,412.21
其中: 关联交易		
合计	1,580,982,334.29	893,668,017.46
内部抵消		
合计	1,580,982,334.29	893,668,017.46

公司本年向前五名客户销售总额为 351,654,104.27 元，占公司全部主营业务收入的 22.24%

34、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	50,481.29	720,190.61	5%
城建税	698,624.98	564,026.83	7%
教育费附加	610,567.61	908,412.64	3%
其他	6,926.19	2,929.07	
合计	1,366,600.07	2,195,559.15	/

35、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
销售材料	118,189,482.15	108,117,650.02	10,071,832.13	56,800,268.26	53,658,870.37	3,141,397.89
无形资产使用费	12,062,539.57	694,164.29	11,368,375.28	21,578,069.20	988,692.49	20,589,376.71
销售鲜奶	1,933,076.23	1,881,704.88	51,371.35	1,044,627.59	854,860.95	189,766.64
销售纸箱	1,664,922.41	140,316.93	1,524,605.48	1,398,169.16	1,974,757.50	-576,588.34
销售奶牛				24,233,632.25	18,717,997.12	5,515,635.13
其他	4,165,762.57	3,249,828.37	915,934.20	3,434,360.35	3,095,382.55	338,977.80
合计	138,015,782.93	114,083,664.49	23,932,118.44	108,489,126.81	79,290,560.98	29,198,565.83

其中：占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的其他业务：

项目	本年收入	本年成本	本年利润
销售材料	118,189,482.15	108,117,650.02	10,071,832.13
无形资产使用费	12,062,539.57	694,164.29	11,368,375.28

36、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	32,702,701.16	14,847,083.58
减：利息收入	4,341,452.02	2,261,717.20
汇兑损失	3,098.78	371,195.09
减：汇兑收益	2,470.81	87.00
其他	254,807.84	139,345.74
合计	28,616,684.95	13,095,820.21

37、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-5,390,626.48	2,281,060.85
其中：股票投资收益	4,999.05	704,363.19
其他短期投资收益	-5,395,625.53	1,576,697.66
长期股权投资差额摊销	-239,598.09	-128,575.49
合计	-5,630,224.57	2,152,485.36

投资收益汇回无重大限制

38、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
财政补贴款	2,200,000.00	4,173,720.80	财政补贴 徐技高计[2005]9号 徐州市发展计划委会
财政补贴款	300,000.00		财政补贴 财政补贴申请批复 武汉市蔡甸区财政局
增值税返还	123,137.86		免征增值税 银国税兴二减免增字(2004)第68号
合计	2,623,137.86	4,173,720.80	/

39、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
收到的补贴款	2,623,137.86
收到的利息收入	4,341,452.02
其他	3,967,788.15
合计	10,932,378.03

40、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
支付的运输费	34,573,811.13
支付的销售提成费	27,045,561.91
支付的促销费	24,461,832.55
支付的广告费	12,317,106.81
其他	38,398,872.86
合计	136,797,185.26

41、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
专项应付款	560,000.00
合计	560,000.00

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

维维食品饮料股份有限公司 2005 年半年度报告

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	74893231.18	70.71	2286223.20	3.05	72607007.98	78,524,952.74	71.20	1,794,666.10	2.29	76730286.64
一至二年	5724.00	0.01	457.92	8.00	5266.08	406,574.59	0.37	5,327.89	1.31	401246.70
二至三年	5943148.98	5.61	1188629.80	20.00	4754519.18	7,411,866.47	6.72	2,282,373.29	30.79	5129493.18
三年以上	25074620.51	23.67	24726071.58	98.61	348548.93	23,949,572.90	21.71	23,501,861.97	98.13	447710.93
合计	105916724.67	100.00	28201382.50	129.6	77715342.17	110,292,966.70	100.00	27,584,229.25	132.52	82708737.45

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	70,903,741.26	66.94	59,783,627.83	54.20

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

2、其他应收款：

(1) 其他应收款账龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	322,460,833.18	98.43	434,591.27	0.13	322,026,241.91	821,827,058.89	99.30	199,022.26	0.02	821,628,036.63
一至二年	2,261,800.00	0.69	180,944.00	8.00	2,080,856.00	3,020,477.99	0.36	241,068.24	7.98	2,779,409.75
二至三年		0.00		0.00		4,946.60	0.00	400.00	8.09	4,546.60
三年以上	2,867,717.23	0.88	2,867,717.23	100	0.00	2,728,982.39	0.34	122,639.62	4.49	2,606,342.77
合计	327,590,350.41	100.00	3,483,252.50	1.06	324,107,097.91	827,581,465.87	100.00	563,130.12	0.07	827,018,335.75

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	261,449,027.11	79.81	765,456,978.08	92.50

(3) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
维维物流总配售有限公司	子公司	231,298,916.53		往来款
银川维维北塔乳业股份有限公司	子公司	12,374,501.62		往来款
徐州维维牛奶有限公司	子公司	10,737,397.09		往来款
徐州维维农牧科技有限公司	子公司	3,986,995.95		往来款
徐州维维运输有限公司	子公司	3,051,215.92		往来款
合计	/	261,449,027.11	/	/

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

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	1,041,369,072.41	49,643,268.58	47,136,763.02	1,043,875,577.97
合计	1,041,369,072.41	49,643,268.58	47,136,763.02	1,043,875,577.97
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	1,041,369,072.41	49,643,268.58	47,136,763.02	1,043,875,577.97

维维食品饮料股份有限公司 2005 年半年度报告

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
维维乳业有限公司	对子公司投资	75	2000-04-27 ~ 2010-04-26	186,037,252.10	235,237,219.61	24,807,664.58	47,136,763.02	26,870,869.07	212,908,121.17	权益法
徐州维维麦片有限公司	对子公司投资	90	2001-06-08 ~ 2011-06-07	189,000,000.00	183,020,953.37	2,194,472.13		-3,784,574.50	185,215,425.50	权益法
西安维维乳业有限公司	对子公司投资	91.24	2001-11-01 ~ 2021-11-01	218,892,890.20	211,028,824.72	5,596,832.77		-2,267,232.71	216,625,657.49	权益法
徐州鲜禾种猪养殖有限公司	对子公司投资	90	1999-04-29 ~ 2029-05-01	4,500,000.00	3,662,948.66	-43,966.69		-881,018.03	3,618,981.97	权益法
徐州维维运输有限公司	对子公司投资	90	2001-07-03 ~ 2005-07-02	450,000.00				-450,000.00		权益法
维维泸州豆奶粉厂	对子公司投资	100	~	1,000,000.00	50,965,591.22	6,934,304.25		56,899,895.47	57,899,895.47	权益法
维维物流总配售有限公司	对子公司投资	90	2003-04-28 ~ 2013-04-27	90,000,000.00	105,194,643.44	10,561,983.98		25,756,627.42	115,756,627.42	权益法
成都维维物流配送有限公司	对子公司投资	90	2003-01-16 ~ 2013-01-15	27,000,000.00	29,910,349.05			2,910,349.05	29,910,349.05	权益法
北京维维物流配售有限公司	对子公司投资	80	2003-01-30 ~ 2013-01-29	23,990,000.00	23,693,148.11			-296,851.89	23,693,148.11	权益法
徐州维维农牧	对子公司	90	2003-09-25 ~	90,000,000.00	106,655,394.23	-408,022.44		16,247,371.79	106,247,371.79	权益法

维维食品饮料股份有限公司 2005 年半年度报告

科技 有限 公司	司 投 资		2013 -09- 25							
无锡 维维 乳业 有限 公司	对 子 公 司 投 资	90	2003 -08- 29 ~ 2013 -08- 29	72,000,000.00	72,000,000.00				72,000,000.00	权 益 法
上海 维正 生物 技术 有限 公司	对 子 公 司 投 资	80	2003 -12- 10 ~ 2013 -12- 09	20,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	权 益 法

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品饮料业	541,699,164.85	469,695,881.84	498,123,535.58	449,983,068.87
其中：关联交易				
合计	541,699,164.85	469,695,881.84	498,123,535.58	449,983,068.87
内部抵消				
合计	541,699,164.85	469,695,881.84	498,123,535.58	449,983,068.87

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
豆奶粉	541,699,164.85	469,695,881.84	498,123,535.58	449,983,068.87
其中：关联交易				
合计	541,699,164.85	469,695,881.84	498,123,535.58	449,983,068.87
内部抵消				
合计	541,699,164.85	469,695,881.84	498,123,535.58	449,983,068.87

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益		-1,669,114.33
其中：股票投资收益		-1,669,114.33
长期投资收益	49,643,268.58	68,143,247.72
其中：按权益法确认收益	49,643,268.58	68,143,247.72
合计	49,643,268.58	66,474,133.39

投资收益汇回无重大限制

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
维维集团股份 有限公司	江苏省徐州市	食品生产	控股股东	股份公司	杨启典
维维乳业有限 公司	徐州市维维大道 300号	食品、饮料的生产销售；奶牛养 殖和鲜奶销售。	控股子公司	中外合资	崔桂民
徐州鲜禾种猪养 殖有限公司	徐州市铜山县伊 庄乡	种猪、商品猪繁殖与销售；畜禽 屠宰，肉或肉制品加工，制造、 销售等。	控股子公司	有限责任公司	胡云峰
徐州维维麦片有 限公司	铜山新区 12 号 路	麦片、面粉及副产品、淀粉、淀 粉糖、挂面、方便面生产、加工 及销售。	控股子公司	有限责任公司	胡云峰
西安维维乳业有 限公司	西安经济技术开 发区凤城二路 9 号	奶牛养殖；乳及乳制品的生产、 销售；豆奶的生产、销售。	控股子公司	有限责任公司	崔桂周
徐州维维运输有 限公司	机场路潘塘镇 104 国道北	汽车货物运输，汽车零配件销 售。	控股子公司	有限责任公司	张世川
徐州维维牛奶有 限公司	铜山张集工业区	食品饮料生产、销售、奶牛养殖 及自产鲜奶销售。	控股子公司	有限责任公司	崔桂民
江苏维维粮油食 品有限公司	新沂市新安镇市 府东路 60 号	食品饮料、食用油、奶制品生产 销售。	控股子公司	有限责任公司	李军
新疆维维天山雪 农牧科技有限公 司	库尔勒市经济技 术开发区	乳制品收购、生产、销售。	控股子公司	有限责任公司	崔桂周
维维六朝松面粉 产业有限公司	铜山新区 12 号 路	麦片、面粉及副产品、淀粉、方 便面的生产、加工、销售。	控股子公司	有限责任公司	魏伯玲
徐州维维八一网 架有限公司	徐州市铜山县郑 集乡	网架、屋面材料制作、安装、防 腐防火工程施工，生产销售食品 机械及零部件。	控股子公司	中外合资	胡云峰
维维泸州豆奶粉	泸州市龙马潭区	生产销售食品饮料	控股子公司	集体所有制	刘军林

维维食品饮料股份有限公司 2005 年半年度报告

厂	向阳集团工业园区				
新疆维维天山雪乳业有限公司	呼图壁天山雪大道 99 号	乳制品收购、生产、销售，种植，养殖，农副产品（除粮、油）加工、销售。	控股子公司	有限责任公司	崔桂周
江苏维维双宝乳业有限公司	连云港市灌云县东辛农场	乳及乳制品生产销售，饲料购销，奶牛饲养。	控股子公司	有限责任公司	崔桂民
徐州维维方便面有限公司	徐州金山桥大厦附楼	方便面加工、销售。	控股子公司	有限责任公司	魏伯玲
济南维维乳业有限公司	济南市历城区遥墙镇商业街东首 8 号	生产、销售乳制品，豆奶；农副产品的加工；奶牛养殖。	控股子公司	有限责任公司	崔桂民
潍坊维维乳业有限公司	临朐卧龙工业园	乳及乳制品，豆奶加工、销售；农副产品收购（不含黄烟、蚕茧、粮食、棉花）奶牛养殖。	控股子公司	有限责任公司	崔桂民
徐州维维食品工程机械有限公司	徐州城南开发区 104 国道北	食品机械的制造、安装、维修及零配件、装潢材料销售；建筑设备安装、建筑装饰、土建装饰、土建工程。	控股子公司	有限责任公司	曹淑媛
珠海维维大亨乳业有限公司	珠海市前山镇东坑牛奶公司	奶牛饲养；乳及乳制品的生产加工及销售。	控股子公司	有限责任公司	曹荣开
银川维维北塔乳业股份有限公司	银川市解放东街 518 号	乳及乳制品、冷饮、饮料、冷冻食品生产、销售，种植、奶牛养殖及技术咨询及服务（不含中介服务），房屋租赁。	控股子公司	股份公司	焦明义
成都维维物流配送有限公司	成都高新区新光路 10 号大世界广场 4 层 0 号	维维系列乳制品等食品饮料销售及物流配送。	控股子公司	中外合资	李军
北京维维物流配送有限公司	北京市通州区马驹桥镇工业区 168 号	仓储保管、分批包装、配售服务（需专项审批）。	控股子公司	有限责任公司	李军
维维物流总配售有限公司	浦东新区沪南公路 1588 号 3 号	销售本公司投资方的自产产品。	控股子公司	有限责任公司	胡云峰
徐州维维农牧科技有限公司	铜山县张集工业区	奶牛养殖、豆奶、乳及乳制品生产销售，牧草种植销售；鲜奶收购、奶牛技术服务。	控股子公司	有限责任公司	崔桂华
无锡维维乳业有限公司	无锡锡山经济开发区友谊北路	筹建乳及乳制品的生产、加工、销售项目和筹建奶牛养殖项目；自用农副产品的收购（不含棉花、蚕茧）。	控股子公司	有限责任公司	崔桂民
上海维正生物技术有限公司	上海市张江高科技园区郭守敬路 351 号 2 号楼 650-12 室	生物制品的研究开发、提供相关技术咨询技术服务、食品销售	控股子公司	有限责任公司	胡云峰
武汉维维香满楼乳业有限公司	武汉市经济技术开发区车城南街 55 号	饲养、生产高品质奶牛；生产、销售系列乳制品及各种天然果味饮料。鲜牛奶收购。	控股子公司	中外合资	张树华
济宁维维乳业有限公司	邹城市太平里能工业园	奶制品销售。	控股子公司	有限责任公司	崔桂民
无锡维维超级咖啡有限公司	江苏省无锡市锡山经济开发区工业园	筹建咖啡类食品饮料的生产项目。	控股子公司	中外合资	胡云峰
徐州维维金澜食品有限公司	徐州市铜山县张集工业区	生产销售食品饮料。	控股子公司	中外合资	曹荣开
宁夏东方乳业有限公司	银川开发区科技街 9 号楼 8 号	乳品、无酒精饮料生产、销售，食品、农副产品、纺织品、服装	控股子公司	有限责任公司	唐士军

维维食品饮料股份有限公司 2005 年半年度报告

		批发、零售。			
宁夏东方八里桥奶牛养殖有限公司	银川市满春乡八里桥	奶牛养殖。	控股子公司	有限责任公司	唐士军
徐州维维粮油贸易有限公司	徐州淮海食品城维维市场 3 号楼	粮、油、食品、饮料、百货批发零售；农副产品收购销售。	控股子公司	有限责任公司	魏伯玲
连云港维维农牧科技有限公司	连云港东辛农场	良种奶牛养殖；销售自产产品；农牧技术推广。	控股子公司	中外合资	杨启典

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
维维集团股份有限公司	16,108.02		16,108.02
维维乳业有限公司	2999 美元		2999 美元
徐州鲜禾种猪养殖有限公司	500		500
徐州维维麦片有限公司	21,000		21,000
西安维维乳业有限公司	23,980		23,980
徐州维维运输有限公司	50		50
徐州维维牛奶有限公司	3,000		3,000
江苏维维粮油食品有限公司	500		500
新疆维维天山雪农牧科技有限公司	5,000		5,000
维维六朝松面粉产业有限公司	6,000		6,000
徐州维维八一网架有限公司	771		771
维维泸州豆奶粉厂	100		100
新疆维维天山雪乳业有限公司	500		500
江苏维维双宝乳业有限公司	3,500		3,500
徐州维维方便面有限公司	1,000		1,000
济南维维乳业有限公司	6,000		6,000
潍坊维维乳业有限公司	2,000		2,000
徐州维维食品工程机械有限公司	300		300
珠海维维大亨乳业有限公司	7,891.73		7,891.73
银川维维北塔乳业股份有限公司	4,447.45		4,447.45
成都维维物流配送有限公司	3,000		3,000
北京维维物流配送有限公司	2,999		2,999
维维物流总配售有限公司	10,000		10,000
徐州维维农牧科技有限公司	10,000		10,000
无锡维维乳业有限公司	8,000		8,000
上海维正生物技术有限公司	2,500		2,500
武汉维维香满楼乳业有限公司	2,100		2,100
济宁维维乳业有限公司	3,000		3,000
无锡维维超级咖啡有限公司	800 美元		800 美元
徐州维维金澜食品有限公司	3,000		3,000
宁夏东方乳业有限公司	4,400		4,400
宁夏东方八里桥奶牛养殖有限公司	1,098		1,098
徐州维维粮油贸易有限公司	50		50
连云港维维农牧科技有限公司	1,000		1,000

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
维维集团股份有限公司	14,664.80	44.439			14,664.80	44.439
维维乳业有限公司	18,602	75			18,602	75
徐州鲜禾种猪养殖有限公司	450	90			450	90
徐州维维麦片有限公司	21,000	100			21,000	100
西安维维乳业有限公司	23,980	100			23,980	100
徐州维维运输有限公司	50	100			50	100
徐州维维牛奶有限公司	3,000	100			3,000	100
江苏维维粮油食品有限公司	500	100			500	100
新疆维维天山雪农牧科技有限公司	3,500	70			3,500	70
维维六朝松面粉产业有限公司	4,519.36	75.33			4,519.36	75.33
徐州维维八一网架有限公司	555.12	72			555.12	72
维维泸州豆奶粉厂	100	100			100	100
新疆维维天山雪乳业有限公司	500	100			500	100
江苏维维双宝乳业有限公司	1,785	51			1,785	51
徐州维维方便面有限公司	700	70			700	70
济南维维乳业有限公司	6,000	100			6,000	100
潍坊维维乳业有限公司	1,600	80			1,600	80
徐州维维食品工程机械有限公司	300	100			300	100
珠海维维大亨乳业有限公司	5,524.21	70			5,524.21	70
银川维维北塔乳业股份有限公司	3,025.85	68.0357			3,025.85	68.0357
成都维维物流配送有限公司	300	100			300	100
北京维维物流配送有限公司	2,999	100			2,999	100
维维物流总配售有限公司	10,000	100			10,000	100
徐州维维农牧科技有限公司	10,000	100			10,000	100
无锡维维乳业有限公司	8,000	100			8,000	100
上海维正生物技术有限公司	2,000	80			2,000	80
武汉维维香满楼乳业有限公司	1,438.50	68.5			1,438.50	68.5
济宁维维乳业有限公司	1,530	51			1,530	51
无锡维维超级咖啡有限公司	408 美元	51			408 美元	51
徐州维维金澜食品有限公司	2,250	75			2,250	75
宁夏东方乳业有限公司	2,200	50			2,200	50
宁夏东方八里桥奶牛养殖有限公司	1,097	99.91			1,097	99.91
徐州维维粮油贸易有限公司	30	60			30	60
连云港维维农牧科技有限公司	750	75			750	75

4、不存在控制关系关联方的基本情况

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、本报告期无向关联方采购货物。

3、本报告期无向关联方销售货物。

4、本报告期无关联方应收应付款项余额。

(2) 关联担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
维维食品饮料股份有限公司	维维乳业有限公司	2,000	2004-09-30 ~ 2005-09-29	否

(3) 其他关联交易

本年度关键管理人员共 8 人，报酬总额为人民币 785,448.00 元。

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

无

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

无

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

无

4、其他或有负债及其财务影响：

(一) 抵押事项：

1、子公司银川维维北塔乳业股份有限公司以其座落于银川市银通公路南侧的土地使用权；银川市兴庆区解放东街 518 号综合楼 1-3 层及银川市城区解放东街 518 号小办公楼及锅炉房为抵押物（抵押物土地使用权账面原值人民币 6,016,700.44 元，摊余价值为人民币 5,427,565.31 元；房屋合计原值为人民币 13,109,188.41 元，净值为人民币 11,629,512.670 元），取得中国工商银行银川市东城支行短期借款人民币 6,700,000.00 元。

2、子公司银川维维北塔乳业股份有限公司以其座落于银川市银通公路南侧的土地使用权；银川市兴庆区解放东街 518 号奶粉厂车间及仓库为抵押物（抵押物土地使用权账面原值人民币 4,290,932.00 元，摊余价值为人民币 3,870,778.32 元；房屋合计原值为人民币 8,590,802.26 元，净值为人民币 7,173,142.59 元），取得中国工商银行银川市东城支行短期借款人民币 4,000,000.00 元。

3、合营公司宁夏东方乳业有限公司将以座落于银川市兴庆区解放东街 518 号综合楼 4 层（抵押物账面原值为人民币 3,021,140.06 元，净值人民币 2,853,013.58 元）与银国用(2003)第 17884 号土地使用权(面积 284.67 亩)为抵押物(抵押物物帐面原值为人民币 720,442.84 元,摊余价值为人民币 684,423.54 元),取得银川市商业银行新华西街支行短期借款人民币 1,000,000.00 元。

4、合营公司宁夏东方乳业有限公司以其座落于银川市兴庆区解放东街 518 号综合楼 5 层（房屋账面原值为人民币 3,021,140.06 元，净值为人民币 2,853,013.58 元），及与银国用（2003）17883 号土地使用权（面积 74.57 亩）为抵押物（土地使用权原值为人民币 188,721.76 元，摊余价值人民币 179,286.41 元）取得银川市商业银行新华西街支行短期借款人民币 600,000.00 元。

5、合营公司宁夏东方乳业有限公司以其座落于银川市高新正街 A 幢第 4 单元“创新园 184 号”为抵押物（抵押物账面原值为人民币 894,828.00 元），取得银川市商业银行新华西街支行房屋按揭贷款人民币 361,667.80 元。

6、子公司武汉维维香满楼乳业有限公司以其座落于武汉经济技术开发区中心区 I X - 1 地块的土地使用权及其地上房屋为抵押物（抵押物土地的账面原值为人民币 4,067,917.19 元，摊余价值为人民币 3,739,497.19 元）；抵押物房屋的账面原值为人民币 16,308,871.80 元，账面净值为人民币 13,582,959.81 元），取得华夏银行武汉市龙阳支行长期借款人民币 5,000,000.00 元；以其

机器设备为抵押物（抵押物账面原值为人民币 40,895,833.78 元, 账面净值人民币 18,514,318.79 元），取得中国建设银行武汉经济技术开发区支行长期借款人民币 10,000,000.00 元。

7、子公司维维六朝松面粉产业有限公司以其徐土国用（2004）第 11245 号（面积为 72,800.84 平方米，原值为 15,000,000.00 元，摊余价值为 14,750,000.00 元）、土地上厂房（原值 17,636,759.68 ，净值 16,291,774.31 元）以及机器设备（原值 21,756,414.17 ，净值 14,506,524.04 元）为抵押物，取得中国农业发展银行徐州市分行短期借款人民币 50,000,000.00 元。

（十）承诺事项

无

（十一）资产负债表日后事项

无

（十二）其他重要事项

（一）非货币性交易：

本报告期无需披露的非货币性交易事项。

（二）债务重组：

本报告期无需披露的债务重组。

（三）资产置换：

本报告期无需披露的资产置换事项。

（四）委托理财：

本报告期无需披露的委托理财事项。

（五）其他需要披露的重要事项：

1、特殊经营方式：

维维食品饮料股份有限公司 2005 年半年度报告

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
徐州正禾食品饮料有限公司	徐州张集乡工业区	食品饮料加工销售	注 1	有限公司	庞政堂
徐州联维食品总厂	徐州张集乡张集村	生产销售豆奶粉	注 1	有限公司	魏廷柱
密山市龙维豆奶制品有限责任公司	密山镇光复街 460 号	生产销售豆奶粉	注 1	有限公司	成善庆
江都市鸽灵蜜乳厂	江都市汇都镇准扬路	生产销售豆奶粉	注 1	国有经济	汤志华
铜山县潘塘经济实业总公司	徐州沟北头	生产销售豆奶粉	注 1	集体所有制	曹广均
徐州市贾汪副食品加工	厂徐州贾汪区工商路 142 号	生产销售豆奶粉	注 1	集体所有制	王爱侠
徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂	耿集张庄	生产销售豆奶粉	注 1	集体所有制	李崇光

注 1：维维食品饮料股份有限公司就豆奶粉生产事宜与以上企业签订合作协议。按合作协议规定，维维食品饮料股份有限公司分别以协议价向这些企业提供生产豆奶粉的原、辅材料、包装物并收购其生产的豆奶粉，并按协议规定的方法向这些企业计收无形资产使用费。

十三、本年度非经常性损益列示如下：（收益 +、损失 -）

项 目	金 额
（一）处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-446,211.29
（二）各种形式的政府补	2,242,802.75
（三）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00
（四）短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外（含期货实物交割损益）	-2,137,880.43
（五）扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	719,639.87
（六）以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,318,039.12
（七）所得税影响额	-716,689.73
合 计	979,700.29

注：上列数据已扣除少数股东收益因素。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的公司 2005 年半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程；
- (五) 其他有关资料。

董事长：胡云峰

维维食品饮料股份有限公司

2005 年 8 月 25 日