

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 2022 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性、准确性、完整性，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、公司负责人任冬、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）权超声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟按2022年年末股本1,617,142,180股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币0.18元（社会公众股含个人所得税），总计派发现金红利人民币29,108,559.24元。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、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“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	37
第五节	环境与社会责任.....	51
第六节	重要事项.....	61
第七节	股份变动及股东情况.....	66
第八节	优先股相关情况.....	71
第九节	债券相关情况.....	71
第十节	财务报告.....	72

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；
	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；
	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；
	载有董事长签字的2022年年度报告正本。

## 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
新盛集团	指	徐州市新盛投资控股集团有限公司
维维集团	指	维维集团股份有限公司
报告期/本报告期	指	2022 年度
报告期末	指	2022 年 12 月 31 日

## 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	VV Food & Beverage Co., Ltd	
公司的外文名称缩写	VVFB	
公司的法定代表人	任冬	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于航航	王璨
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	0516-83398080
传真	0516-83394888	0516-83394888
电子信箱	yuh@vvgroup.com	wangcan@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
公司注册地址的历史变更情况	1、1994年5月12日（公司成立日）至2005年8月3日，公司注册地址为：江苏省徐州市建国东路205号；2、2005年8月4日至今，公司注册地址为：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
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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	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	

## 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	徐志敏、程人坚

## 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	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	4,222,228,361.42	4,568,174,605.60	-7.57	4,798,816,953.10
归属于上市公司股东的净利润	95,289,373.56	223,304,693.71	-57.33	435,734,627.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	113,466,865.42	219,734,884.53	-48.36	61,115,201.29
经营活动产生的现金流量净额	238,865,301.70	565,267,485.46	-57.74	896,375,609.08
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	3,055,136,877.51	3,031,137,296.23	0.79	2,971,804,096.31
总资产	4,989,553,630.54	5,158,848,551.06	-3.28	6,719,134,045.72

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增 减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.06	0.14	-57.14	0.27
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.14	-57.14	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.07	0.14	-50.00	0.04
加权平均净资产收益率(%)	3.14	7.48	减少4.34个百分点	16.09
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	3.74	7.36	减少3.62个百分点	2.26

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

本年归属于上市公司股东的净利润较去年同期减少 57.33%、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少 48.36%、基本每股收益减少 57.14%、扣除非经常性损益后的基本每股收益减少 50%，主要是因为无形资产摊销增加、计提资产减值准备。

**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、2022 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	1,117,511,528.33	972,016,523.19	1,255,824,069.39	876,876,240.51
归属于上市公司股东的净利润	30,319,312.14	19,366,621.77	48,739,487.98	-3,136,048.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,717,483.11	9,891,264.47	43,427,353.07	33,430,764.77
经营活动产生的现金流量净额	-80,975,746.93	-174,267,749.10	367,634,607.81	126,474,189.92

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

第四季度计提资产减值准备。

## 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	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-11,237,381.70		4,002,914.76	319,117,457.12
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	9,615,429.33		15,773,796.07	63,827,472.21
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00		1,807,131.34	49,510,439.77
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	-12,782,009.15		-11,683,470.09	1,924,450.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-617,427.97		-2,454,413.86	-12,985,394.39
减：所得税影响额	2,558,659.02		3,095,139.12	28,804,973.08
少数股东权益影响额（税	597,443.35		781,009.92	17,970,025.70

非经常性损益项目	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
后)				
合计	-18,177,491.86		3,569,809.18	374,619,426.38

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

#### 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	6,986,013.50	14,052,660.10	7,066,646.60	-12,782,009.15
其他权益工具投资	302,030,563.92	283,387,303.75	-18,643,260.17	0.00
应收款项融资	2,914,240.00	0.00	-2,914,240.00	0.00
合计	311,930,817.42	297,439,963.85	-14,490,853.57	-12,782,009.15



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2022 年，是党的二十大胜利召开之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，也是公司夯基垒台、抢抓机遇实现高质量发展的攻坚之年。面临较大经济下行压力、大宗物资价格上涨、地缘政治冲突叠加影响，公司在董事会的领导下，锚定历史方位，把握发展大势，于危机中寻新机，于变局中开新局，坚持“实体做强、资本做优、品牌做响”的发展思路，突出“稳增长、提效能”目标任务，以内强能力、外拓市场为主线，以创新创业创造为动力，以体制机制改革为抓手，以管理提升为支撑，凝聚发展共识、汇聚奋进力量，聚力改革创新，坚定不移走高质量发展的新路子，完成了公司董事会提出的目标任务，公司经营质效稳步提升，创新发展动能更加强劲，服务市场更加有力，做到了难中有所作为、干中有所成就、稳中有进、进中向好。

报告期，公司克服需求不旺、成本上涨、竞争加剧等诸多困难，持续贯彻落实“生态农业、大粮食、大食品”发展战略，聚焦食品饮料、粮食主业，进一步巩固“双轮驱动，两翼发展”布局，持续打造“从田间地头到百姓餐桌”的全产业链，围绕年度经营计划及目标，有序开展各项工作，稳步推进各项业务，实现营业收入 4,222,228,361.42 元，同比减少 7.57%，归属于上市公司股东的净利润为 95,289,373.56 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 113,466,865.42 元，较去年同期分别减少 57.33%和 48.36%，主要是因为无形资产摊销增加、计提减值准备所致。其中：

固体冲调饮料营业收入增长较多，全年营业收入为 190,955.02 万元，同比增长 11.83%；

动植物蛋白饮料全年营业收入为 43,687.48 万元，同比减少 10.89%；

粮食初加工产品全年营业收入为 166,997.26 万元，同比减少 21.90%。

经营情况回顾：

#### 1. 固体冲调饮料业务

公司通过实施主产品升级出新品，稳步拓展豆奶粉市场，持续夯实豆奶粉基础，牢牢占据豆奶行业领先地位。2022 年，按照公司总体规划要求，稳步推进终端建设，全年建设 KA 形象店、核心形象店、乡镇形象店 20000 余家，终端基本陈列和基本销量成绩优异。减糖豆奶粉、高蛋白纯豆浆粉、桶装燕麦片、藕粉系列产品等新品实现销量突出，保持良好增长势头。

#### 2. 动植物蛋白饮料业务

2022 年，公司战略发展塑瓶豆奶，聚焦发展牛奶，精准发展玻璃瓶豆奶，加强消费者培育，促进产品动销，打造年轻化、高端化、时尚化、品质化品牌形象。广耕、深耕、精耕市场，补弱挖潜，强势推进渠道下沉，强化深度分销，不断提升渠道资源掌控力。布局餐饮渠道、便利渠道、传统渠道、特殊渠道，加大优质客户体系搭建，加快 CVS 系统切入速度，1.25L 塑瓶豆奶招大商、

招优商，快速完成终端网点覆盖。持续推进“雷霆行动”落地，开展“逆风行动”，加强品牌形象露出和曝光。

### 3. 粮食初加工业务

公司按照“集中资源，发挥优势，统一管理，分类运营”的原则，发挥上下游产业链优势，实行仓储、贸易、加工、销售一体化运作，发挥粮食交割库优势，集中开展粮食期货套保业务，整合资源，不断提升价值链，实现规模效应。维维六朝松面粉产业有限公司作为通过“中国好粮油”验收的标杆企业，在2022年12月份成功入选第十一批全国放心粮油示范企业。

### 4. 产品研发

结合健康、欢乐的品牌定位，以植物基为核心理念，加强产品研发，促进产品升级，优化产品结构，形成低、中、高档产品梯次，打造维维产品矩阵，培育爆品。2022年，为进一步巩固在豆奶行业中的领先地位，公司推进实施高端植物基营养粉、豆奶粉新品研发项目，开发了小维同学营养豆奶粉、中老年高端植物基营养粉等产品。同时，推进高端豆浆粉系列产品、谷物膨化产品研发项目。再者，公司以市场需求为导向，实行了植物基液系列产品研发项目，开发了坚果豆奶、自立袋大红枣豆奶、燕麦奶、悦慢低糖豆奶等产品，丰富了公司产品矩阵。2022年食品研究院共申报国家发明专利3项。

### 5. 品牌推广

在品牌推广方面，公司以“打造具有民族新特色的品牌新形象”为核心，不断加强媒体营销宣传，加强品牌宣传和产品宣传的协同联动，推进品牌年轻化、差异化、高端化，致力于将维维打造为全新的国民品牌。公司在徐州电视塔投放“灯光秀”广告，在徐州铜山FM942电台投放广告，与党媒、央媒、门户网站等传统媒体开展合作，已建设起以“两微一抖”（微信、微博、抖音）为核心的官方传播矩阵，入驻快手、今日头条、搜狐号、一点号、企鹅号、百家号等平台，品牌推广效果渐入佳境。同时，进一步加强广告与包装设计管理、品牌授权管理、知识产权维护、企业媒体资源库建设、维维融媒体建设，参与第十三届中国（徐州）国际园林博览会部分系统设计、“乐享消费·暖心国资”助企惠民促消费、2022中国徐州·淮海经济区现代农业博览会等活动，品牌影响力不断提升。

### 6. 数字化转型

2022年度，公司紧抓数字化建设工作，推进开发设计、采购供应、生产制造、市场营销、物流配送、客户服务各环节的数字化转型升级。在信息管理平台方面，通过搭建企业检验数据电子平台、完善企业OA系统建设、强化财务新系统建设、打通能耗分析试点分析平台等工作，形成共建共享的平台运营生态。全力推进生产链条数字化，生产智能化，加快信息化建设进程，推进数字化、智能化转型。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

### 1、行业发展阶段

中央一号文件已连续多年提及大豆产业发展，而通过大力发展豆奶等大豆精深加工产业是推动大豆产业振兴的重要抓手；另一方面，随着消费升级趋势愈演愈烈，人们的饮食观已从“要吃饱”转变为“要吃好、吃得健康”，“健康”成了消费者的普遍诉求，而作为植物基细分品类的豆奶，其营养物质丰富、植物蛋白优质，可以有效矫正国民膳食营养失衡问题，改善国民营养均衡，有效满足健康需求。

豆奶作为消费者的重要营养来源，越来越受到行业专家、大众消费者的关注，国家也鼓励增加以豆奶为主的大豆蛋白摄入，建设健康中国、均衡国民营养，豆奶产业不仅有权威专家背书，也有科学消费指南，国家标准不断完善，行业增速明显加快。

目前，豆奶行业发展不断加速，市场规模不断扩大，市场空间广阔，是我国植物基营养饮品中最大的细分市场。豆奶行业竞争目前相对分散，呈现明显的区域性特征。豆奶产品具有广泛而良好的群众基础，随着消费升级浪潮的涌起，国内豆奶消费需求增长态势仍将持续，市场前景良好，各大消费巨头、跨界资本纷纷入局，市场竞争进一步加剧，有利于将豆奶市场整体做大，释放巨大潜力，推动整个行业空间和盈利空间上移。

“民以食为天”，粮食是生存的基础，解决好人民的吃饭问题是关系国计民生的头等大事。据国家统计局发布数据显示，2022 年末全国总人口约为 14.12 亿人，2022 年，中国粮食作物播种面积为 118332 千公顷，同比增长 0.59%，中国粮食产量 68653 万吨，同比增长 0.54%。长期来看，中国粮食产需紧平衡态势将长时间维持，粮食供给侧结构性矛盾突出、粮食进口量居高不下、增产边际成本增加、库存设施水平不高、收储及加工方式不精细等问题在较长一段时间内伴随着中国粮食产业的发展。整体来看，中国粮食综合生产能力不断增强，具体表现为粮食产量连年丰收，人均粮食占有量远高于国际粮食安全标准线，库存消费比远高于联合国粮农组织提出的警戒线，粮食总量和数量有充分保障。

我国是第一粮食生产大国，也是第一粮食消费大国。随着粮食供给侧结构性改革持续深入推进，我国粮食收储制度改革取得显著成效，粮食产业经济迈入新发展阶段。“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要提出要提高农业质量效益和竞争力，以保障国家粮食安全为底线，健全农业支持保护制度。在此背景下，粮食产业作为国家粮食安全重要基石，也处于转型升级、提质上档的重大机遇期。

## 2、周期性特点

公司产品属于大众日常消费品，行业周期性特征不明显。

## 3、公司所处的行业地位

大豆作为“植物蛋白之王”，维维作为“豆奶大王”，市场前景广阔。公司作为大豆精深加工企业，积极响应国家号召，发挥带头作用，精耕深耕食品饮料主业，利用品牌、技术、渠道等优势，为广大消费者打造健康、营养的高附加值豆奶产品，在发展壮大自身的同时，助推大豆产业链升级、大豆产业振兴。

公司秉持健康理念，恪守匠心精神，持续精耕豆奶领域逾 30 年，“维维豆奶，欢乐开怀”家喻户晓，“维维”品牌深入人心，“维维”产品广受青睐，维维豆奶更是行业内标志性产品。经过连续 30 多年的发展与积淀，维维在大量消费者心智中牢牢占据了“豆奶（粉）”的品类认知，“维维”品牌基础扎实、底蕴深厚，拥有持续的市场竞争力。多年来，公司始终保持行业领头羊地位。

仓廩实，天下安。党中央始终把粮食安全作为治国理政的头等大事，强调中国人的饭碗要牢牢端在自己手里。国家发出了“大力发展粮食产业经济，建设粮食产业强国”的号召，公司作为老粮食企业以国有资本进驻公司为契机，集中资源，发挥优势，大力发展粮食初加工主业。公司围绕主粮主产区积极布局粮食产业，在优质小麦主产区淮海经济区徐州、小粒花生主产区豫南正阳、非转基因大豆主产区黑龙江绥化、优质稻米产区佳木斯兴建了现代化粮食物流园区，形成了集收、储、加、工、贸一体化运作的现代化粮食综合产业园。徐州维维粮食物流产业园区被评为江苏省级粮食物流产业园区。公司高格局布局、高起点建仓、高水平运营，粮仓功能定位、配套设施、现代化程度均属国内领先，是中国粮食大军中的精锐。维维六朝松面粉产业有限公司是维维股份所属的大型面粉加工企业，连续多年被授予“江苏省名牌产品”和“江苏省著名商标”称号，小麦粉被授予国家“放心面”荣誉称号，被江苏省农业厅认定为“农业产业化省级龙头企业”，被中国粮食协会认定为“中国面粉企业 50 强”及“放心粮油示范企业”，多款产品取得了中国绿色食品发展中心颁发的绿色食品证书，“维维/六朝松”牌特一小麦粉、小麦特精粉入选中国粮油学会“中国好粮油”名录。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）主要业务及主要产品

报告期内，公司深入贯彻落实“生态农业、大粮食、大食品”发展战略，持续聚焦“食品饮料、粮食”主业，在巩固豆奶粉市场占有率的同时，积极布局植物蛋白饮料赛道，精耕液态豆奶领域，并大力发展粮食收购、仓储、加工、贸易业务，持续打造“从田间地头到百姓餐桌”的全产业链，巩固“一体两翼，双核驱动”的战略布局。

公司主要从事豆奶粉、植物蛋白饮料（液态豆奶）、乳品、茶叶等系列产品的研发、生产和销售，以及粮食收购、仓储、贸易、加工业务。旗下拥有“维维”豆奶粉、“维维”豆浆粉、“维维”谷物麦片、维维“藕粉”、“维维”液态豆奶、“维维六朝松”面粉、“天山雪”乳品、“怡清源”茶叶等系列产品。公司秉持健康理念，恪守匠心精神，持续精耕豆奶领域 30 年，“维维豆奶，欢乐开怀”家喻户晓，“维维”品牌深入人心，“维维”产品广受青睐，公司产品在豆奶领域处于行业领先地位。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

公司主要产品：

固态  
冲调  
饮料  
品类



动植物  
蛋白液体  
饮料  
品类



粮油  
品类



其他  
品类

## （二）经营模式

### 1、采购模式

公司秉持“保质保量、规范严谨、合作共赢”的采购理念，致力打造“保障有力、规范高效”的采购管理体系，寻求供应商长期合作，建立与供应商合作共赢的良好上下游生态。

公司采购品类主要包括大豆、原料奶、白糖等大宗原材料，纸箱、外袋、内膜等包装物，其他原辅料以及设备、零部件等，实行公开招标、邀请招标、竞争性谈判、询价比价、单一来源、期货、商品交易所竞价等采购方式，按照零星采购定额化，批量采购集中化，开展采购业务。

为实现资源共享、信息共享，降低采购成本，提高采购效率，发挥采购优势并兼顾采购灵活性，公司招标采购部统筹管理采购、招标、供应商管理等工作。对于采购需求较为集中的原辅料或金额较大的生产设备，由公司招标采购部统一进行采购；对于采购需求较小或物流调配成本较高的辅料、小额备品备件等，子公司或生产单位可以根据生产计划经总公司审批同意后自行采购，其采购计划、采购申请、招标、订单下达、签订合同、付款等环节由公司招标采购部统一管控。

### 2、生产模式

公司实施全国性能布局，基于区位优势、市场特点及原料产地等因素，在华北、华中、华南、华东、西北、西南、东北等地区均设立生产基地，产能布局广泛合理，形成“全域布局、联动高效、优势互补”的生产网络；公司采用“以销定产”的生产模式，以“销量+合理库存”确定产量。总公司根据发展战略、市场行情、总体产能等制定总体生产规划，然后将总体生产规划分解至各生产厂，各生产厂根据总体规划、客户需求、自身产能制定具体排产计划，组织实施日常生产活动。

公司高度重视安全生产管理工作，严格规范管理，确保安全第一、质量第一；同时，公司积极推进生产转型升级，率先在自动化、信息化、智能化道路上迈开步伐，打造特色智造企业。

### 3、销售模式

公司根据业务模式及产品品类不同，分设食品事业部、乳饮事业部、粮油事业部、团购事业部，在总公司的战略统筹下，各事业部及子公司紧密围绕总公司下达的经营目标，开展营销活动。公司主要采取经销和直销的销售模式，形成了经销与直销互为依托、优势互补、极限下沉、极限

渗透的销售网络。公司在巩固传统销售渠道的同时，积极拥抱互联网新业态，积极打通线上线下，深度整合资源，推进线上线下一体化升级，积极探索全渠道融合发展模式。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1、国资控股企业的优势

徐州市新盛投资控股集团有限公司为公司控股股东，徐州市人民政府国有资产监督管理委员会为公司实际控制人。一直以来，新盛集团充分协调优质资源，致力于推动公司食品饮料、粮食主业长期健康稳定发展，公司更具政策优势、资金优势、资源优势。

##### 2、管理能力

公司管理追求卓越，推崇精细。将精细化管理思想贯穿至每一管理环节，实施精细化计划、精细化操作、精细化控制、精细化核算、精细化分析、精细化执行。将精益管理与产品研发、安全生产、市场销售、创新创效深度融合，从目标、过程、体系、机制、方法、绩效等方面进行管理创新，通过精益求精的管理能力，整合公司优秀人才、先进技术、市场网络、竞争产品等资源，实现资源优化配置，把握产业动态，推进企业核心竞争力跃迁。

##### 3、品牌优势

品牌是企业鲜明的旗帜，是企业的形象，更是企业的核心竞争力。在当今激烈的市场竞争中，品牌塑造是公司立于市场、实现可持续发展的重要利器。公司拥有“维维”、“天山雪”、“六朝松”、“怡清源”等多个全国性知名品牌和驰名商标，以及“维维大亨”等地方性知名品牌。公司高举品牌大旗，积极实施品牌发展战略，提升品牌价值，塑造品牌核心竞争力，传播品牌内涵，树立了“健康、欢乐”的良好形象，赢得了更多消费者，增强了消费者的信任度、追随度、忠诚度。

##### 4、渠道优势

公司拥有持续精耕 30 年的分销网络，且以市场为导向，实行“地毯式”营销，先后在华北、华南、华中、华东、西南、西北、东北等区域建立配送中心，建立了健全完善、运转高效的全国销售网络。同时，公司大力发展线上业务，积极拥抱互联网生态圈，将互联网大数据与传统零售供应链相结合，积极打通线上线下，打造线上线下与现代物流相结合的新零售模式，形成了完整的线上线下一体化营销体系。

##### 5. 供应链优势

公司一直致力于延长产业链、提升价值链、打造供应链，在主营业务上构建了从原料加工、储运到产品研发、生产、包装、销售的完整产业链，将各个环节、各个主体链接成有效衔接、耦合配套、协同发展的有机整体，持续打造供应链竞争优势。



## 五、报告期内主要经营情况

固体冲调饮料营业收入增长较多，全年营业收入为 190,955.02 万元，比上年增长 11.83%；

动植物蛋白饮料全年营业收入为 43,687.48 万元，比上年减少 10.89%；

粮食初加工产品全年营业收入为 166,997.26 万元，比上年减少 21.90%。

### (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	4,222,228,361.42	4,568,174,605.60	-7.57
营业成本	3,345,038,082.86	3,662,231,616.56	-8.66
销售费用	241,543,580.79	241,182,909.82	0.15
管理费用	247,243,743.91	229,593,754.19	7.69
财务费用	53,832,105.72	54,309,620.96	-0.88
研发费用	3,883,970.97	3,357,733.60	15.67
经营活动产生的现金流量净额	238,865,301.70	565,267,485.46	-57.74
投资活动产生的现金流量净额	-84,185,023.46	-374,010,753.75	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-298,931,888.51	-1,276,831,989.01	不适用
其他收益	9,404,229.33	15,598,209.46	-39.71
投资收益	-7,603,817.49	-13,570,407.14	不适用
公允价值变动收益	-486,820.00	2,517,320.00	-119.34
信用减值损失	-55,832,771.32	-11,347,309.17	不适用
资产减值损失	-29,020,265.87	-19,122,518.96	不适用
资产处置收益	3,203,714.87	6,149,297.41	-47.90
营业外支出	16,009,702.70	5,588,615.35	186.47

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：存货增加。

其他收益变动原因说明：政府补助减少

投资收益变动原因说明：分红增加

公允价值变动收益变动原因说明：交易性金融资产市值下降

信用减值损失变动原因说明：其他应收款坏账准备增加

资产减值损失变动原因说明：存货及固定资产准备增加

资产处置收益变动原因说明：出售的资产减少

营业外支出变动原因说明：报废资产增加

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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	299,690.21	221,585.93	26.06	3.42	5.61	减少 1.53 个百分点
商业	6,035.69	5,006.18	17.06	-9.31	-3.51	减少 4.98 个百分点
储运业	3,823.43	2,900.74	24.13	-9.17	-23.51	增加 14.22 个百分点
其他	106,862.3	102,443.89	4.13	-29.32	-29.34	增加 0.02 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 (%)
固体冲调饮料 (豆奶粉、豆浆 粉、嚼益嚼等)	190,955.02	116,877.69	38.79	11.83	17.97	减少 3.19 个百分点
动植物蛋白饮料 (牛奶、鲜奶及 谷动等)	43,687.48	41,934.02	4.01	-10.89	-3.74	减少 7.12 个百分点
茶类	4,396.52	2,807.36	36.15	-27.94	-32.58	增加 4.40 个百分点
粮食初加工产品	166,997.26	162,074.35	2.95	-21.90	-21.62	减少 0.35 个百分点
储运	3,823.43	2,900.74	24.13	-9.17	-23.51	增加 14.22 个百分点
其他	6,551.92	5,342.59	18.46	-17.05	-16.75	减少 0.30 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	23,323.91	19,471.20	16.52	82.69	103.99	减少 8.72 个百分点
华北地区	49,412.79	30,803.60	37.66	16.94	21.94	减少 2.56 个百分点
华东地区	233,817.60	206,733.52	11.58	-14.39	-14.96	增加 0.60 个百分点
华中地区	41,664.95	27,014.06	35.16	-2.34	-1.96	减少 0.25 个百分点
西北地区	29,288.56	19,925.52	31.97	7.53	25.17	减少 9.59 个百分点

						个百分点
西南地区	25,274.16	15,819.53	37.41	-29.50	-40.58	增加 11.68 个百分点
华南地区	10,769.48	9,738.03	9.58	-25.56	-22.98	减少 3.02 个百分点
其他地区	2,860.17	2,431.27	15.00	-17.68	-21.98	增加 4.69 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
经销商	354,247.20	272,686.94	23.02	-4.90	-5.56	增加 0.40 个百分点
电商	9,440.44	5,396.44	42.84	174.72	151.07	增加 5.39 个百分点
终端	48,900.56	50,952.63	-4.20	-31.79	-26.25	减少 7.84 个百分点
服务	3,823.43	2,900.74	24.13	-9.17	-23.51	增加 14.22 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

东北地区收入和成本分别增加 82.69%、103.99%，主要原因是粮食初加工产品销售增加。

电商收入和成本分别增加 174.72%、279.45%，主要原因是公司大力发展线上业务。

## (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 (%)
固态冲调饮料	吨	97,115.84	100,134.65	3,598.52	2.93	11.33	-45.62
动植物蛋白饮料	吨	86,249.01	86,115.95	1,789.29	5.68	5.93	8.03

产销量情况说明

固态冲调饮料报告期末库存量减少 45.62%，是因为 2023 年春节在 1 月份导致销售量较多。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用  不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	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
工业	材料	174,009.39	78.53	166,609.35	79.40	4.44	
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
固态冲调饮料	材料成本	88,669.21	75.86	79,906.69	80.66	10.97	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 12,517.34 万元，占年度销售总额 3.01%；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 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 29,504.64 万元，占年度采购总额 8.87%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

### 3. 费用

√适用 □不适用

销售费用本年为 24,154.36 万元，上年为 24,118.29 万元，增加 36.07 万元，主要是职工薪酬增加 1,748.57 万元，广告费减少 1,912.05 万元。

管理费用本年为 24,724.37 万元，上年为 22,959.389 万元，增加 1,764.99 万元，主要是无形资产摊销增加 4,946.51 万元。

财务费用本年为 5,383.21 万元，上年为 5,430.96 万元，减少 47.75 万元，主要是利息支出减少 977.37 万元，利息收入减少 1,063.30 万元。

### 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	3,883,970.97
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	3,883,970.97
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.09
研发投入资本化的比重（%）	0.00

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	31
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	0.93%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	4
本科	18
专科	8
高中及以下	1
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	11
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	3
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	9
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	8
60 岁及以上	0

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

1. 风味豆奶项目介绍：大豆中富含蛋白质、大豆异黄酮、大豆多糖和大豆低聚糖、膳食纤维而且大豆里面的微量元素含量很高，椰子、花生、各种坚果对人体具有多种保健作用。在豆奶中加入椰子粉、花生酱、混合坚果酱等原料，使口感更新潮，功能更加多元化。椰子味豆奶、原味豆奶和坚果豆奶进行了实验室小试、车间中试，产品稳定性很好，现已进行批量生产投放市场，该项目增加液体饮料的销售收入。

2. 燕麦乳项目介绍：燕麦对人体有重要的医疗、保健和美容功效。在美国、日本、韩国、加拿大、法国等国家称燕麦为“家庭医生”、“植物黄金”、“天然美容师”。该产品含0蔗糖，可以降低血糖，降低胆固醇。燕麦乳项目在报告期内进行了实验室小试、车间中试，产品稳定性很好，口感细腻纯正。预计该项目完成后可增加液体饮料销售收入。

3. 小维同学营养豆奶粉项目介绍：小维同学营养豆奶粉不仅选用了优质的“完全蛋白质”的大豆，而且还添加了促进智力和身体生长发育的锌、改善记忆的牛磺酸、维持神经生长发育的DHA藻油和保护眼睛的叶黄素酯以及维他命等丰富的营养素，产品配方科学，营养均衡。小维同学营养豆奶粉，既满足了学龄儿童对食物的口欲之求，更是在健康、营养、功能上弥补了家长的燃眉之急，顺应当前社会的潮流。小维同学营养豆奶粉项目在报告期内进行了实验室小试、车间中试，产品即冲即溶，该项目可丰富固体冲调饮料的产品品种，增加销售收入。

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**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	23,886.53	56,526.75	-57.74	存货增加
投资活动产生的现金流量净额	-8,418.50	-37,401.08	不适用	上年购买“维维”商标支付5.57亿
筹资活动产生的现金流量净额	-29,893.19	-127,683.20	不适用	上年大幅压降债务规模

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (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
交易性金融资产	1,405.27	0.28	698.60	0.14	101.15	新增购买期货套保业务
应收账款	10,616.66	2.13	6,745.52	1.31	57.39	赊销业务增加
在建工程	568.98	0.11	4,868.97	0.94	-88.31	结转固定资产
其他非流动资产	229.46	0.05	506.79	0.10	-54.72	预付设备款减少
短期借款	53,400.00	10.70	77,970.00	15.11	-31.51	偿还借款
应付票据	1,500.00	0.30	500.00	0.10	200.00	票据结算增加
应交税费	11,238.15	2.25	8,049.01	1.56	39.62	应缴所得税增加所致
一年内到期的非流动负债	13,551.04	2.72	5,406.10	1.05	150.66	尚需偿还的借款增加
其他非流动负债	439.47	0.09	866.40	0.17	-49.28	待转销项税额增加
递延所得税资产	663.25	0.13	1,022.57	0.20	-35.14	可抵扣暂时性差异减少

## 2. 境外资产情况

□适用 √不适用

## 3. 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	受限原因
货币资金	39,800,000.00	票据、信用证保证金
固定资产	208,062,460.20	借款抵押、开展收购储藏粮食抵押
无形资产	510,193,158.86	借款抵押
合计	758,055,619.06	

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

## 一、固态冲调饮料制造行业经营性信息分析

## 1. 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。

## 2. 产品期末库存量

单位：吨

产成品	在产品
3,598.52	0.00

## 3. 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
固态冲调饮料	97,115.84	2.93	100,134.65	11.33	103.11	190,955.02	11.83	维维

## 4. 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	64,997.86	62,610.31	35.92
包装材料	17,453.82	17,762.56	9.65
能源	12,932.93	12,020.99	7.15

**5. 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)
电商	9,157.91	3,074.38	4,531.37	1,663.97
经销商	181,797.11	167,685.89	95,603.28	88,276.67

**(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	10,476.45	8,638.02	5.49	5,731.79	4,712.93	5.72
华北地区	46,729.68	38,443.26	24.47	24,147.74	19,847.39	24.12
华东地区	54,458.62	53,810.65	28.51	28,900.57	29,611.84	28.86
华中地区	30,931.24	26,830.84	16.20	16,241.41	13,712.81	16.22
西北地区	23,480.40	20,883.79	12.30	12,060.10	10,545.26	12.04
西南地区	23,136.44	20,336.88	12.12	12,113.47	10,581.78	12.10
华南地区	1,742.19	1,816.83	0.91	939.57	928.63	0.94
合计	190,955.02	170,760.27	100.00	100,134.65	89,940.64	100.00

**区域划分标准**

按行政区划划分销售区域。

**(5) 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	160	8	
华北	301	11	
华东	418	16	
华南	36		16
华中	328	20	
西北	241	22	
西南	292	62	

## 6. 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						
电商	9,157.91	197.88	5,396.44	187.44	41.07	2.14
经销商	181,797.11	8.42	111,481.24	14.70	38.68	-3.36
小计	190,955.02	11.83	116,877.68	17.97	38.79	-3.19
按地区分部						
东北地区	10,476.45	21.28	6,943.90	27.25	33.72	-3.11
华北地区	46,729.68	21.55	28,281.53	29.57	39.48	-3.74
华东地区	54,458.62	1.20	34,140.08	5.41	37.31	-2.50
华中地区	30,931.24	15.28	18,677.57	24.41	39.62	-4.43
西北地区	23,480.40	12.43	13,942.00	16.73	40.62	-2.19
西南地区	23,136.44	13.77	13,813.76	21.00	40.29	-3.57
华南地区	1,742.19	-4.11	1,078.84	5.16	38.08	-5.46
小计	190,955.02	11.83	116,877.69	17.97	38.79	-3.19

## (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 (%)
材料成本	88,669.21	79,906.69	75.86	10.97
人工成本	3,026.49	2,691.84	2.59	12.43
制造费用	25,181.99	16,473.38	21.55	52.86
合计	116,877.69	99,071.91	100.00	17.97

## 7. 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	461.28	2,283.74	0.24	-79.80
促销费	7,561.85	5,344.50	3.96	41.49
职工薪酬	8,774.57	7,829.92	4.60	12.06
折旧费	382.98	136.04	0.20	181.52
差旅费	242.16	232.50	0.13	4.15
业务招待费	202.90	196.54	0.11	3.24
办公费	224.82	339.89	0.12	-33.86
合计	17,850.56	16,363.13	9.36	9.09

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 (%)
地区性广告费用	461.28	100.00
合计	461.28	100.00

## 二、动植物蛋白液体饮料制造行业经营性信息分析

### 1. 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	6.00	2.41
维维华东食品饮料有限公司	1.6	1.00
济南维维乳业有限公司	2.00	1.20
珠海维维大亨乳业有限公司	4.30	0.96
新疆维维天山雪乳业有限公司	1.50	0.90
武汉维维乳业有限公司	1.60	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。

### 2. 产品期末库存量

单位：吨

产成品	在产品
1,789.29	0.00

### 3. 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	86,249.01	5.68	86,115.95	5.93	99.85	43,687.48	-10.89	天山雪

### 4. 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	19,480.50	20,385.67	10.77
包装材料	7,338.49	8,045.42	4.06
能源	2,865.65	2,922.42	1.58

### 5. 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	4,884.03	7,578.78	8,322.37	12,774.73
经销商	38,803.45	41,445.11	77,793.58	68,519.18

## (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	23.59	499.47	0.05	38.63	6,160.03	0.04
华北地区	1,424.24	3,081.54	3.26	4,772.32	4,884.38	5.54
华东地区	24,759.92	24,719.98	56.68	44,457.20	27,423.26	51.63
华中地区	7,632.63	7,953.58	17.47	18,801.40	30,148.84	21.83
西北地区	3,189.34	4,385.95	7.30	5,016.83	1,356.54	5.83
西南地区	671.21	787.27	1.54	5,618.59	1,570.21	6.52
华南地区	5,986.55	7,596.09	13.70	7,410.98	9,750.66	8.61
合计	43,687.48	49,023.88	100.00	86,115.95	81,293.92	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	1991	560	0
南方区	41	0	2

## 6. 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 (%)
按销售渠道						
直销	4,884.03	-35.56	6,166.43	-17.20	-26.26	-27.99
经销商	38,803.45	-6.37	35,767.59	-0.97	7.82	-5.03
小计	43,687.48	-10.89	41,934.02	-3.74	4.01	-7.12
按地区分部						
东北地区	23.59	-95.28	22.54	-95.03	4.45	-4.69
华北地区	1,424.24	-53.78	1,222.95	-56.51	14.13	5.38
华东地区	24,759.92	0.16	24,590.61	8.98	0.68	-8.04
华中地区	7,632.63	-4.04	6,474.58	0.32	15.17	-3.69
西北地区	3,189.34	-27.28	3,521.70	-14.22	-10.42	-16.81
西南地区	671.21	-14.74	480.55	-24.89	28.41	9.68
华南地区	5,986.55	-21.19	5,621.09	-14.00	6.10	-7.86
小计	43,687.48	-10.89	41,934.02	-3.74	4.01	-7.12

情况说明：

毛利率同比下降 7.12%，主要是因为本年加大促销力度导致。

## (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 (%)
材料成本	26,594.74	27,498.43	63.42	-3.29
人工成本	2,391.08	2,292.09	5.70	4.32
制造费用	12,948.20	13,775.00	30.88	-6.00
合计	41,934.02	43,565.52	100.00	-3.74

## 7. 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	23.36	11.64	0.05	100.69
促销费	485.88	1,622.18	1.11	-70.05
职工薪酬	2,992.43	2,131.47	6.85	40.39
折旧费	40.64	54.38	0.09	-25.27
差旅费	244.58	160.08	0.56	52.79
业务招待费	101.08	44.14	0.23	129.00
办公费	35.56	26.83	0.08	32.54
合计	3,923.53	4,050.72	8.98	-3.14

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 (%)
地区性广告费用	23.36	100.00
合计	23.36	100.00

## 三、精制茶制造行业经营性信息分析

### 1. 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)
湖南省怡清源茶业有限公司	1.00	0.38

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。

### 2. 产品期末库存量

单位：吨

成品茶	半成品茶
477.25	482.40

### 3. 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
茶	1,967.01	-21.94	1,857.62	-34.81	94.44	4,396.52	-27.94	怡清源

### 4. 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	2,522.52	3,144.22	1.39
包装材料	336.35	270.51	0.19
能源	10.35	6.88	0.01

### 5. 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)	1,431.81	2,473.18	289.64	359.54
出口	2,860.18	3,474.37	1,564.20	2,478.07
电商	104.53	153.83	3.78	11.88

#### (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 (%)	本期销量 (吨)	上期销量 (吨)	本期占比 (%)
东北地区	22.69	46.80	0.52	1.37	2.15	0.07
华北地区	9.90	23.93	0.23	0.69	1.25	0.04
华东地区	68.36	490.25	1.55	13.98	35.17	0.75
华中地区	1,264.04	1,898.36	28.74	182.50	236.44	9.89
西北地区	120.26	129.40	2.74	88.52	93.41	4.77
西南地区	2.68	3.73	0.06	0.17	0.27	0.01
华南地区	48.41	34.54	1.10	6.19	2.74	0.33
其他(出口)	2,860.18	3,474.37	65.06	1,564.20	2,478.07	84.20
合计	4,396.52	6,101.39	100.00	1,857.62	2,849.50	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
东北地区	18	0	0
华北地区	26	0	0
华东地区	41	0	-3
华中地区	215	0	0
西北地区	31	0	0
西南地区	8	0	0
华南地区	12	0	0
其他(出口)	42	0	0

#### (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	中高档	104.53	153.83	-32.05	53.38

### 6. 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						
中低档	4,291.99	-27.84	2,758.63	-32.56	35.73	4.50
中高档	104.53	-32.05	48.73	-33.83	53.38	1.25
小计	4,396.52	-27.94	2,807.36	-32.58	36.15	4.40
按销售渠道						
直销(含团购)	1,431.81	-42.11	497.05	-48.98	65.29	4.68
出口	2,860.18	-17.68	2,261.58	-27.42	20.93	10.62
电商	104.53	-32.05	48.73	-33.83	53.38	1.25
小计	4,396.52	-27.94	2,807.36	-32.58	36.15	4.40
按地区分部						
东北地区	22.69	-51.52	11.71	-53.93	48.39	2.70
华北地区	9.90	-58.63	5.72	-53.27	42.22	-6.64
华东地区	68.36	-86.06	4.07	-98.65	94.05	55.39
华中地区	1,264.04	-33.41	230.39	-61.72	81.77	13.47
西北地区	120.26	-7.06	81.79	-7.18	31.99	0.09
西南地区	2.68	-28.15	1.30	-24.42	51.49	-2.27
华南地区	48.41	40.16	41.11	130.18	15.08	-33.23
其他(出口)	2,860.18	-17.68	2,431.27	-21.98	15.00	4.69
小计	4,396.52	-27.94	2,807.36	-32.58	36.15	4.40

## (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 (%)
材料成本	2,283.68	3,504.79	81.35	-34.84
人工成本	149.83	156.89	5.34	-4.50
制造费用	373.85	502.25	13.32	-25.56
合计	2,807.36	4,163.93	100.00	-32.58

## 7. 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	60.67	48.98	1.38	23.87
促销费	205.60	278.64	4.68	-26.21
职工薪酬	339.05	409.99	7.71	-17.30
折旧费	36.15	35.81	0.82	0.95
差旅费	23.72	21.50	0.54	10.33
业务招待费	9.19	20.71	0.21	-55.63
办公费	5.99	7.17	0.14	-16.46
合计	680.37	822.80	15.48	-17.31

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	60.67	100.00
合计	60.67	

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

## 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

## 2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用



## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

维维六朝松面粉产业有限公司为全国小麦粉加工 50 强企业，拥有全套自动化面粉生产线，日处理小麦 1,000 吨，并配套建设有仓储能力 10 万吨的粮库，主要从事面粉生产加工销售业务，注册资本 6,000 万元，2022 年总资产 45,073.09 万元，净利润-1,106.53 万元，净资产 12,036.71 万元，主营业务收入 56,977.96 万元。

维维粮仓粮食储运有限公司是一家以粮食仓储为主营业务的综合性粮食企业，坐落于淮海经济区最大的粮食仓储物流产业园区——徐州维维粮食物流产业园，主要从事粮食仓储业务注册资本 30,000 万元，2022 年总资产 37,859.40 万元，净利润 1,375.10 万元，净资产 15,416.44 万元，主营业务收入 7,349.23 万元。

徐州维维金澜食品有限公司主要从事固体饮料生产、加工，注册资本 3,000 万元，2022 年总资产 24,184.44 万元，净利润 1,714.12 万元，净资产 22,507.57 万元，主营业务收入 55,886.67 万元。

维维汤旺河生态农业有限公司是一家集稻谷加工、销售、粮食收储为一体的综合性粮食企业，主要从事大米生产加工销售业务，注册资本 6,000 万元，2022 年总资产 12,439.87 万元，净利润-1,704.36 万元，净资产 2,920.57 万元，主营业务收入 12,967.68 万元。

维维国际贸易有限公司主要从事大宗商品交易业务，注册资本 10,000 万元，2022 年总资产 35,044.08 万元，净利润 633.75 万元，净资产 13,368.12 万元。

维维创新投资有限公司持有江苏沛县农村商业银行股份有限公司 0.12%股份，徐州农村商业银行股份有限公司 0.84%股份，徐州维维金澜食品有限公司 100%的股份，维维六朝松面粉产业有限公司 91.81%的股份，为公司重要股权投资类代表性子公司，维维创新投资有限公司注册资本 21,000 万元，2022 年总资产 48,364.26 万元，净利润 94.25 万元，净资产 48,364.26 万元。

维维乳业有限公司主要生产加工销售乳制品、饮料、冷冻饮品等，拥有维维豆奶和天山雪牛奶两个中国名牌产品，注册资本 24,802 万元，2022 年总资产 25,617.40 万元，净利润 138.87 万元，净资产 11,979.37 万元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、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

请参见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

#### 1、产品差异化战略

产品质量差异化。随着我国居民收入的稳步增长，催生消费者对高品质化、健康化产品的消费需求，公司推进产品向高品质化、健康化发展，无论是采购选取原料、生产加工工艺，还是包装设计等都追求卓越，严把质量关，打造高质量产品，坚持以质取胜。

包装差异化。公司持续优化包装类型、包装规格和包装设计，提升包装品质，结合不同的消费场景推出不同规格的产品，将绿色、环保、快捷等理念及健康、时尚、文化等元素融入包装设计。

功能差异化。公司围绕主业，聚焦产品，研发推出适合不同年龄阶段、特定群体、具备不同功能特点的产品。公司改良产品配方，添加营养成分，让消费者在畅享产品的同时也能够补充日常所需营养。

#### 2、品牌化战略

品牌化发展战略是一个系统化的、长期的、持续的和方向性的发展筹划和布局，有助于企业增强综合实力。公司以品牌化战略引领公司发展之路，致力于提升品牌价值，打造品牌矩阵，构建完善品牌资产，通过品牌营销活动提高品牌知名度、认可度、美誉度，并形成强势品牌，获得消费者的认可、满意、支持、依赖，培育消费者的信任度、追随度、忠诚度，以品牌拓市场，增强持久购买力，有效开拓市场，获取市场份额。

#### 3、人力资源战略

人才是企业发展的第一资源，团队是企业发展的动力单元。公司奉行“人才强企”战略，尊重人才、尊重劳动、尊重知识，始终把“培养有事业心、有责任感并适应公司发展和社会竞争需要的现代化人才”作为长期追求，不断通过内部挖潜、人才引培，优化人才结构，沉淀人才资产，打造体系化人才供应链，深化人才发展机制，构筑科学人力资源管理体系，培养高水平人才队伍，发挥人才第一资源作用。

#### 4、产品研发战略

公司始终将产品研发置于公司核心战略高度，坚信创新创造价值。公司持续推进现有产品系列化，丰富产品线，打造产品矩阵。在研发过程中追求技术领先，强化技术支撑和创新能力，突出工艺先进性、产品创新性，生产能够引导消费需求、拥有较高产品附加值和技术含量的产品，为市场开发服务。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，也是维维股份融入大格局、实现高质量发展的提升之年。面对新形势、新任务，公司将以加强党的全面领导为根本，以深化改革为动力，以提质增效为目标，突出以经济效益为中心，进一步统一思想，压实责任，坚持经营、管理两手抓、两手硬，持续挖潜资源优势，拓宽产业发展路径，统筹谋划，全面部署，激发内生动力，全面提质增效，为建设全域、全要素、全产业链强企添劲赋能，全力推动维维股份实现大发展、大跨越。

(一) 坚持目标导向，聚焦年度责任制目标，确保全面完成年度目标任务。

(二) 固体冲调饮料业务。稳固主导产品基本盘，坚持各级形象店建设工作不动摇，形成局部优势，确保重点突破，各大区实施老产品和新产品双陈列工程，重点产品重点打，重点市场重点做；夯实新产品基础量，完成大单品打造目标；实施线上和线下产品区分，实现线上品宣，线下收割循环，优化线上销售网络布局。

(三) 动植物蛋白饮料业务。战略发展塑瓶豆奶，确保塑瓶系列形成系列化产品矩阵，精准发展玻璃瓶豆奶，通过丰富多样的推广活动加强消费者培育，促进产品动销。持续加强终端陈列建设、网点开发、形象店打造、夏季冰饮陈列、消费者推广等工作。

(四) 粮食初加工业务。精耕深耕米面油市场，稳步提升市场占有率，做好新产品研发与迭代工作，做精做细米面油业务；依托玉米集团交割库优势，扩大玉米期现套利规模，增加玉米期现套利贸易和期货仓储收入，合理利用现有交割库资源，拓展交割库资质；积极与各大电商平台开展合作，快速切入线上销售，针对不同产品定位选择合作平台；针对商超、团购、企业等不同类型客户制定个性化营销策略，并在合作过程中持续优化与改善策略。

(五) 实现生产安全双可控，不断提升生产管理水平。持续完善生产计划管理体系，增加计划管理的灵活性、精准性，使生产更好地服务于市场；强抓质量管理，完善调度机制，加强原辅料、包装物的验收、储存与使用管理；持续推进节能技改，强化设备运行维护管理。

(六) 促进生产市场相融合，大力推动研发体系专业化。持续进行高端豆奶粉、植物基粉体液体及膨化食品系列产品研发，扩充公司产品种类；加大创新研发力度，提升公司研发科技创新度。

(七) 紧扣人员梯队建设，深入挖掘公司发展新潜能。推进组织机构和岗位管理标准化建设，使组织架构能够更好支持公司业务开展；优化薪酬管理体系和绩效管理制度流程，探索公司绩效管理最优方法；拓展人力选拔渠道，加强后备人才梯队建设。加大对销售和一线管理人员的招聘，继续推动后备人才选拔与建设，逐步拓展生产、销售、技术等后备人才梯队建设。

(八) 强化内部体系管理，持续筑牢稳健发展根基。不断完善内部控制制度，构建完善内控体系；着力强化内部精细化管理体系建设，形成良性循环机制，以“公正公开，动态考核”为原则，让制度执行根植于心，更好推动各项工作开展，达到以制度促管理、以管理促效益的目的。

(九) 加快信息化建设进程，推进数字化、智能化转型。借助大数据、物联网、区块链技术，大力推进公司内部信息系统升级、产线智能化改造、营销数字化应用，建立健全产品从原料到终端的溯源体系，实现产品质量和食品安全的全过程管控，促进公司高质量发展。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

##### 1、行业风险

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

##### 2、原材料价格波动风险

公司产品原材料主要为大豆、原料奶、白糖、小麦等农副产品，原材料价格主要受当年种植面积、气候条件、市场供求、政策环境、国际市场价格等因素影响。如果原材料价格涨幅较大，可能影响公司产品毛利率。

##### 3、财务风险

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

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第四节 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候选人。

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候选人。

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。

#### 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，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。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。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相互独立。

（一）资产方面：公司资产独立完整，产权清晰，公司与控股股东之间产权关系明确和清晰。

（二）人员方面：公司建立了独立的人事劳动管理体系并制定相应的规章制度，拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事、工资管理体系，公司的高级管理人员均在本公司工作并领取报酬。公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。

（三）财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行开设有独立的账户，依法单独纳税，独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

（四）机构方面：公司建立和完善了法人治理结构，设立了完全独立于控股股东的健全的组织机构体系，机构设置程序和机构职能独立。

（五）业务方面：公司在业务方面具有独立、完整的业务体系，自主开展业务经营活动，完全独立于控股股东。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

公司控股股东徐州市新盛投资控股集团有限公司下属全资子公司徐州市铜山区柳新镇粮油管理所有限公司、徐州经济技术开发区大黄山粮油管理有限公司、徐州市徐庄镇粮油管理所有限公司、徐州经济技术开发区大庙粮油管理所有限公司、徐州市储备粮管理有限公司在被划转至徐州市新盛投资控股集团有限公司前，存在开展托市粮仓储业务的情形，被划转至徐州市新盛投资控股集团有限公司后，未新增托市粮仓储业务，与公司不存在同业竞争情形。

### 三、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	会议决议
2021 年年度股东大会	2022/3/25	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022/3/26	审议通过： 1、公司 2021 年度董事会工作报告； 2、公司 2021 年度监事会工作报告； 3、公司 2021 年度财务决算报告； 4、公司 2021 年度利润分配预案； 5、公司独立董事 2021 年度述职报告； 6、关于公司 2021 年度董事、监事及高级管理人员薪酬考核情况的议案； 7、关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议案； 8、关于成立维维股份食品饮料及现代农业产业投资基金的议案。
2022 年第一次临时股东大会	2022/4/13	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022/4/14	1、关于选举董事的议案。

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	会议决议
2022 年第二次临时股东大会	2022/6/16	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022/6/17	1、关于变更回购股份用途并注销的议案； 2、关于提请股东大会授权董事会具体办理回购股份注销相关事宜的议案； 3、关于修订《公司章程》的议案。
2022 年第三次临时股东大会	2022/9/15	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022/9/16	1、关于为子公司提供担保的议案； 2、关于公司无形资产摊销的议案。
2022 年第四次临时股东大会	2022/11/15	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022/11/16	1、关于聘请公司 2022 年度审计机构的议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司股东大会的召集和召开程序、出席本次股东大会人员及会议召集人的资格、股东大会的表决程序均符合有关法律及《公司章程》的规定，股东大会的表决结果合法有效。



## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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
任冬	董事长	男	47	2022/3/25	2023/11/16	0	0	0			是
时博	董事	男	42	2021/12/24	2023/11/16	0	0	0			是
郭敏	董事	女	41	2021/12/24	2023/11/16	0	0	0			是
王志雷	董事	女	49	2022/4/13	2023/11/16	0	0	0			是
万辉	董事、总经理助理	男	38	2020/11/16	2023/11/16	0	0	0		27.19	否
崔祜瑞	董事	男	36	2021/12/24	2023/11/16	0	0	0			是
张雷	独立董事	男	51	2021/12/24	2023/11/16	0	0	0		5.00	否
赵长胜	独立董事	男	66	2020/11/16	2023/11/16	0	0	0		5.00	否
张英明	独立董事	男	59	2020/11/16	2023/11/16	0	0	0		5.00	否
刘敏	监事会召集人	女	50	2020/11/16	2023/11/16	0	0	0			是
马翔	监事	男	54	2021/12/24	2023/11/16	0	0	0			是
肖娜	职工代表监事	女	55	2020/11/16	2023/11/16	0	0	0		17.80	否
赵惠卿	总经理	男	57	2020/11/16	2023/11/16	0	0	0		72.50	否
唐士军	常务副总经理	男	55	2021/12/24	2023/11/16	0	0	0		58.00	否
曹荣开	副总经理	男	61	2020/11/16	2023/11/16	0	0	0		58.00	否
孟召永	副总经理	男	51	2021/12/24	2023/11/16	0	0	0		50.75	否
曹军	副总经理	男	55	2021/12/24	2023/11/16	0	0	0		50.75	否
陈洪卫	副总经理	男	53	2021/12/24	2023/11/16	0	0	0		50.75	否
赵昌磊	财务总监	男	45	2020/11/16	2023/11/16	0	0	0		50.75	否
于航航	董事会秘书	男	34	2020/11/16	2023/11/16	0	0	0		11.60	否
林斌	董事长(离任)	男	52	2020/11/16	2022/3/25	0	0	0			是
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	463.09	/

姓名	主要工作经历

姓名	主要工作经历
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长。
时博	曾任徐州市新盛建设发展投资有限公司综合管理部人资主管、人力资源管理部经理助理、人力资源管理部副经理、运营管理部副经理，徐州市新水国有资产经营有限责任公司副总经理，徐州市新盛投资控股集团有限公司运营管理部副经理、运营管理部经理；现任徐州市新盛投资控股集团有限公司党政办公室主任、运营管理部经理，维维食品饮料股份有限公司董事。
郭敏	曾任邳州市市政公司职员，徐州市新盛建设发展投资有限公司综合部主办、综合部业务主管、监察审计部经理助理、人力资源管理部（组织人事部）副部长；现任徐州市新盛投资控股集团有限公司人力资源管理部部长，维维食品饮料股份有限公司董事。
王志雷	曾任中国农业银行徐州分行职员，江苏汇君律师事务所律师，江苏逸诚律师事务所副主任、律师，徐州市新盛投资控股集团有限公司法务管理部副经理；现任徐州市新盛投资控股集团有限公司法务管理部经理，维维食品饮料股份有限公司董事。
万辉	曾任杭州娃哈哈饮料有限公司区域客户经理，徐州倍力集团融资专员，徐州市新盛建设投资发展有限公司金融拓展部主管、经理助理，徐州市新盛投资控股集团有限公司金融拓展部副经理、投资发展部副经理、投资发展部经理；现任维维食品饮料股份有限公司董事、总经理助理。
崔稀瑞	曾任徐州市铜山区信维小额贷款有限公司综合办经理，维维集团股份有限公司财务经理，维维食品饮料股份有限公司生产调度，维维乳业有限公司副总经理；现任维维集团股份有限公司财务经理，维维食品饮料股份有限公司董事。
张雷	曾任徐州市会计师事务所项目经理，徐州大彭会计师事务所部门经理，江苏天华大彭会计师事务所所长助理，徐州环宇铝业集团有限公司常务副总经理，徐州天裕投资有限公司副总经理，江苏天裕能源化工集团有限公司副总裁、董事会办公室主任；现任天衡会计师事务所（特殊普通合伙）徐州分所总经理，维维食品饮料股份有限公司独立董事。
赵长胜	曾任阜新矿业学院助教、讲师，辽宁工程技术大学副教授、教授；现任江苏师范大学教授，维维食品饮料股份有限公司独立董事。
张英明	曾任江苏师范大学财务管理系主任；现任江苏师范大学文学院商学院院长，维维食品饮料股份有限公司独立董事。
刘敏	曾任江苏天宝电子集团有限公司主管会计，江苏天瑞税务师事务所有限公司鉴证部主任，江苏永嘉投资控股集团有限公司集团财务部经理，徐州市新盛建设发展投资有限公司计划财务部业务主管、副经理，徐州高铁置业有限公司财务经理，维维食品饮料股份有限公司监事；现任徐州市新盛投资控股集团有限公司财务管理部经理，维维食品饮料股份有限公司监事会召集人。
马翔	曾任交通银行徐州分行信贷员、信贷科长、副经理、经理，云龙区小额信贷公司副总经理，徐州市新盛建设发展投资有限公司金融拓展部副经理；现任徐州市新盛投资控股集团有限公司金融拓展部经理，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。
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。
唐士军	曾任徐州豆奶粉厂技术员、新产品开发办主任，维维集团股份有限公司第二生产基地车间主任、厂长；维维食品饮料股份有限公司生产技术部部长、总经理助理，维维食品饮料股份有限公司华东大区、华北大区、东北大区、西北大区总经理，银川维维北塔乳业股份有限公司总经理，宁夏东方乳业股份有限公司董事长，维维六朝松面粉产业有限公司董事长，贵州醇酒业有限公司董事长，维维食品饮料股份有限公司华南大区总经理，维维集团股份有限公司总经理；现任维维食品饮料股份有限公司常务副总经理。

姓名	主要工作经历
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。
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、董事、董事会秘书；现任维维食品饮料股份有限公司副总经理。
曹军	曾任维维食品饮料股份有限公司郑州公司经理、销售中心市场管理处处长、法务部副部长、法务部部长，维维六朝松面粉产业有限公司副总经理，维维食品饮料股份有限公司总经理助理；现任维维食品饮料股份有限公司副总经理。
陈洪卫	曾任维维集团股份有限公司统计会计、青岛公司经理、山东公司经理，维维食品饮料股份有限公司西北大区总经理、销售中心副经理、华北大区总经理，维维乳业有限公司副总经理，湖北枝江酒业股份有限公司总裁，徐州汉元老酒坊有限公司总经理；现任维维食品饮料股份有限公司副总经理、乳饮事业部总经理、维维乳业有限公司董事长。
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。
于航航	曾任维维食品饮料股份有限公司董办助理、证券事务代表；现任维维食品饮料股份有限公司董事会秘书。
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，徐州市新盛投资控股集团有限公司董事长、总经理，维维食品饮料股份有限公司董事、董事长。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

林斌同志因升任徐州市人民政府副市长，于 2022 年 3 月 25 日申请辞去公司董事长、董事职务。2022 年 3 月 25 日，公司召开第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于选举公司董事长的议案》，选举任冬同志为公司第八届董事会董事长。2022 年 4 月 13 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举董事的议案》，补选王志雷同志为公司第八届董事会董事。

**(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****1. 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
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	
时博	徐州市新盛投资控股集团有限公司	党政办公室主任、运营管理部经理	2020年12月	
郭敏	徐州市新盛投资控股集团有限公司	人力资源管理部部长	2020年12月	
王志雷	徐州市新盛投资控股集团有限公司	法务管理部经理	2021年8月	
万辉	徐州市新盛投资控股集团有限公司	投资发展部经理	2019年12月	
崔祜瑞	维维集团股份有限公司	财务经理	2021年9月	
刘敏	徐州市新盛投资控股集团有限公司	财务管理部经理	2019年4月	
马翔	徐州市新盛投资控股集团有限公司	金融拓展部经理	2018年6月	
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	2022年3月
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 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
张雷	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）徐州分所	总经理	2019年2月	
赵长胜	江苏师范大学	教授	2001年8月	
张英明	江苏师范大学科文学院	商学院院长	2019年7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股东大会批准的公司董事、监事、高级管理人员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	463.09 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
王志雷	董事	选举	补选董事
林斌	董事长	离任	个人工作原因

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

√适用 □不适用

2020年7月23日，公司收到中国证监会江苏监管局《行政处罚决定书》（〔2020〕4号），针对信息披露违法行为，对本公司和维维集团股份有限公司给予警告及罚款，对杨启典、赵惠卿、张明扬、崔超、宋晓梅、崔桂亮、藤谷阳一、孟召永、孙欣、张玉明、罗栋梁、侯立松、丁金礼、徐纛、肖娜、曹荣开、赵昌磊等责任人给予警告及罚款。

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第七次会议	2022/3/3	审议通过： 1、公司2021年度董事会工作报告； 2、公司2021年年度报告及摘要公司； 3、2021年度财务决算报告公司； 4、2021年度利润分配预案； 5、公司董事会审计委员会2021年度履职情况报告； 6、公司独立董事2021年度述职报告； 7、公司2021年度内部控制评价报告； 8、公司2021年度董事、监事及高级管理人员薪酬考核情况的议案； 9、关于公司2022年度日常关联交易预计的议案； 10、关于会计差错更正的公告； 11、关于公司坏账处理的议案； 12、关于成立维维股份食品饮料及现代农业产业投资基金的议案； 13、关于召开公司2021年年度股东大会有关事项的议案。
第八届董事会第八次会议	2022/3/25	审议通过： 1、关于选举公司董事长的议案； 2、关于选举董事候选人的议； 3、关于聘任公司总经理助理的议案； 4、关于申请撤销公司股票其他风险警示的议案； 5、公司经营层薪酬绩效管理办法； 6、关于召开公司2022年第一次临时股东大会有关事项的议案。
第八届董事会第九次会议	2022/4/28	审议通过： 1、公司2022年第一季度报告。

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第十次会议	2022/5/31	审议通过： 1、关于变更回购股份用途并注销的议案； 2、关于提请股东大会授权董事会具体办理回购股份注销相关事宜的议案； 3、关于修订《公司章程》的议案； 4、关于召开公司 2022 年第二次临时股东大会有关事项的议案。
第八届董事会第十一次会议	2022/8/25	审议通过： 1、公司 2022 年半年度报告（全文、摘要）； 2、关于为子公司提供担保的议案； 3、关于公司无形资产摊销的议案； 4、关于召开公司 2022 年第三次临时股东大会有关事项的议案。
第八届董事会第十二次会议	2022/10/27	审议通过： 1、公司 2022 年第三季度报告； 2、关于聘请公司 2022 年度审计机构的议案； 3、关于召开公司 2022 年第四次临时股东大会有关事项的议案。

## 六、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 出席股东大会的次数
		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	
任冬	否	6	6	0	0	0	否	5
时博	否	6	6	0	0	0	否	5
郭敏	否	6	6	0	0	0	否	5
王志雷	否	4	4	0	0	0	否	3
万辉	否	6	6	0	0	0	否	5
崔旻瑞	否	6	6	0	0	0	否	5
张雷	是	6	6	0	0	0	否	5
赵长胜	是	6	6	0	0	0	否	5
张英明	是	6	6	0	0	0	否	5
林斌	否	1	1	0	0	0	否	1

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	6
其中：现场会议次数	6
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) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张雷（主任委员）、任冬、赵长胜、张英明、时博
提名委员会	赵长胜（主任委员）、任冬、张英明、张雷、郭敏
薪酬与考核委员会	张英明（主任委员）、任冬、赵长胜、张雷、郭敏
战略委员会	任冬（主任委员）、赵长胜、张雷、时博、万辉

**(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/3/2	审议《公司 2021 年年度报告及摘要》、《公司董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告》、《公司 2021 年度内部控制评价报告》、《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》。	审议通过	无
2022/4/27	审议《公司 2022 年第一季度报告》。	审议通过	无
2022/8/24	审议《公司 2022 年半年度报告（全文、摘要）》、《关于公司无形资产摊销的议案》。	审议通过	无
2022/10/26	审议《公司 2022 年第三季度报告》、《关于聘请公司 2022 年度审计机构的议案》。	审议通过	无

**(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/3/24	审议《关于选举董事候选人的议案》、《关于聘任公司总经理助理的议案》。	审议通过	无

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/3/2	审议《公司 2021 年度董事、监事及高级管理人员薪酬考核情况的议案》。	审议通过	无
2022/3/24	审议《公司经营层薪酬绩效管理辦法》。	审议通过	无

## (5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/3/2	审议《关于成立维维股份食品饮料及现代农业产业投资基金的议案》	审议通过	无

## (6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末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	1,024
主要子公司在职员工的数量	2,305
在职员工的数量合计	3,329
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,528
销售人员	673
技术人员	199
财务人员	176
行政人员	753
合计	3,329
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	34
本科	357
大专及以下	2,938
合计	3,329

## (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

人才是企业的第一资源，为提高员工工作能力和素养，打造和建设复合型人才队伍，落实公司战略发展目标，公司坚持内部培训和外部培训相结合的原则，分层次开展内容丰富、形式多样的培训活动，助力公司员工提高工作质效，增强服务公司的能力，为公司可持续发展提供人力资源保障。

**十、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%。

公司拟按 2022 年年末股本 1,617,142,180 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 0.18 元（社会公众股含个人所得税），总计派发现金红利人民币 29,108,559.24 元。

**(二) 现金分红政策的专项说明**√适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 <input type="checkbox"/> 否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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**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) 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

公司对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；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。

**十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况**√适用  不适用

公司本年按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》的相关要求，持续完善公司《内部控制管理制度》，并根据公司内部管理情况的变化，及时对《内部控制管理制度》进行修订，确保《内部控制管理制度》与公司实际情况相匹配。同时，公司高度重视内部控制评价工作，通过开展本年度内部控制评价工作，及时发现公司内部控制存在的薄弱环节，对于内部控制管理缺陷给予高度重视，积极采取有效措施降低内部控制执行不到位对公司的不利影响。具体内容详见公司同日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2022 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

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对下属分、子公司通过生产经营、财务管理、资金调度、人员管理等对分、子公司实行管理控制和考核监督，合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司 2022 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）

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	495

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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

##### 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）表4三级标准及徐州市张集污水处理厂接管标准	12.747t	排污许可证上未核定	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）表4三级标准及徐州市张集污水处理厂接管标准	0.243t	排污许可证上未核定	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）表3中燃气锅炉特别排放限值及《徐州市工业炉窑、生物质锅炉及燃气锅炉综合整治工作方案》（徐大气指办〔2018〕35号）要求	0.162t	排污许可证上未核定	否
	氮氧化物	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）表3中燃气锅炉特别排放限值	3.152t	11.316445t	否

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
						及《徐州市工业炉窑、生物质锅炉及燃气锅炉综合整治工作方案》（徐大气指办〔2018〕35号）要求			
	颗粒物	连续排放	1	厂区西北角围墙边 Fq-23250201	$\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表3中燃气锅炉特别排放限值及《徐州市工业炉窑、生物质锅炉及燃气锅炉综合整治工作方案》（徐大气指办〔2018〕35号）要求	0.388t	排污许可证上未核定	否

## B、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-23250101	$\leq 100\text{mg}/\text{L}$	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级标准及徐州市张集污水处理厂接管标准	3.12t	18t	否
	氨氮	连续排放	1	厂区总排口 WS-23250101	$\leq 15\text{mg}/\text{L}$	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级标准及徐州市张集污水处理厂接管标准	1.71t	1.8t	否

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
	二氧化硫	连续排放	2	FQ-2325 0101 FQ-2325 0102	$\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表3中燃气锅炉特别排放限值及《徐州市工业炉窑、生物质锅炉及燃气锅炉综合整治工作方案》（徐大气指办〔2018〕35号）要求	0.11t	14.83t	否
	氮氧化物	连续排放	2	FQ-2325 0101 FQ-2325 0102	$\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表3中燃气锅炉特别排放限值及《徐州市工业炉窑、生物质锅炉及燃气锅炉综合整治工作方案》（徐大气指办〔2018〕35号）要求	2.36t	27.73t	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）表3中燃气锅炉特别排放限值及《徐州市工业炉窑、生物质锅炉及燃气锅炉综合整治工作方案》（徐大气指办〔2018〕35号）要求	0.044t	8.9t	否

## C、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	≤500mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015) B 级标准	4.36t	排污许可证上未核定	否
	氨氮	连续排放	1	厂区总排口 DW001	≤45mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015) B 级标准	0.249t	排污许可证上未核定	否
	总氮	连续排放	1	厂区总排口 DW001	≤70mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015) B 级标准	0.99t	排污许可证上未核定	否
	二氧化硫	连续排放	1	厂区总排口 DW002	≤35mg/m <sup>3</sup>	《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	0.03t	6.4t	否
	氮氧化物	连续排放	1	厂区总排口 DW002	≤50mg/m <sup>3</sup>	《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	0.41t	排污许可证上未核定	否
	颗粒物	连续排放	1	厂区总排口 DW002	≤5mg/m <sup>3</sup>	《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	0.069t	排污许可证上未核定	否

注：按照济南市生态环境局排污许可管理及税务局环境保护税核算的相关要求，排污信息中的污染物排放总量是以每季度检测报告为核算依据；同时，公司污水全部进入城市管网，不再核定总量。

## 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+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。2020 年 6 月，公司再次投入

150 万元资金，对污水处理站总磷处理工艺进行改造，于 2021 年 7 月正式投入使用。目前污水站运行正常，达标排放。

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。

2022 年 3 月烘干塔进行热力系统节能优化改造，项目通过蒸汽使用系统、冷凝液回收系统、以及余热回收利用系统，使蒸汽热值得到最大程度的回收和利用，于 2022 年 4 月投入使用，使用后吨粉天然气耗用节约了 12%。

2022 年 6 月对污水处理站的 COD 在线监测设备进行更换，进一步提升了监测数据的准确性。

### **B、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+缺氧池+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、缺氧池 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。目前污水站运行正常，达标排放。

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。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。目前燃气锅炉运行正常，达标排放。

### **C、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管网进行处理。

公司环保设施配备了专职人员管理,有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

序号	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
1	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
2	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	HP <sub>2</sub> -10-06-H <sub>3</sub> -108
3	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
4	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
5	八宝粥生产线项目	2020年10月	徐州市铜山生态环境局	2020年5月19日	铜环项表(2020)26号
6	污水处理站改造项目	2020年7月	徐州市铜山生态环境局	2020年6月16日	铜环项表(2020)36号
7	膨化食品及豆制品加工项目	2020年12月	徐州市铜山生态环境局	2020年6月12日	铜环项表(2020)38号
8	纯净水生产线建设项目	2020年12月	徐州市铜山生态环境局	2020年9月27日	徐铜环项表(2020)45号

#### B、徐州维维金澜食品有限公司

序号	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
1	煤改气技改项目	2020年5月22日	徐州市铜山生态环境局	2019年7月17日	有审批文件



**C、济南维维乳业有限公司**

序号	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
1	牛奶制品生产项目	2003 年 4 月	济南市历城区生态环境局	2003 年 2 月 26 日	2003.2.26
2	豆奶粉生产项目	2004 年 3 月	济南市历城区生态环境局	2005 年 8 月 9 日	2005.8.9
3	塑料容器及蛋白饮料生产项目	2013 年 10 月	济南市历城区生态环境局	2011 年 5 月 14 日	济历环报告表(2011)69 号
4	饮料(蛋白饮料类)生产项目	2016 年 4 月	济南市生态环境局	2013 年 4 月 12 日	济环报告表(2013)34 号
5	燃气锅炉替代原有燃煤锅炉项目	2015 年 3 月	济南市历城区生态环境局	2014 年 6 月 13 日	济历环报告表[2014]51 号

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

**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 2020 年 4 月 26 日发布，自发布之日起开始实施，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、徐州维维金澜食品有限公司**

公司编制《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、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按照排污许可证管理要求，对相关污染因子进行检测，并保留相关记录。污水中的化学需氧量、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。公司污水在线监测系统以及燃气锅炉烟气排放指标在线监测系统的数 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。在 2021 年 11 月污水处理站监控（录像视频）设备已与省平台全网联接。

### B、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。污水中的化学需氧量、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出口安装了在线监测系统，排放指标数据实时传输至动态管控仪并联网至铜山区监管平台，24 小时接受环境主管部门监控，确保达标排放。

### C、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，公司在污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 小时实时监测与控制状态，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. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

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。

公司于 2022 年 9 月向保险公司投保“环境污染责任保险”，进一步履行企业的环境责任。

公司采取措施进一步控制车间废水的排放量，并对冷却水循环再利用。公司建立了污水处理设施 24 小时值班制度，确保出现故障及时解决，保障污水达标排放。公司采取措施预防车间废水间歇性大浓度排放，防止对污水处理系统产生波动性冲击而影响处理效果。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	2,240
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	通过蒸气冷凝液回收、余热回收等节能降耗，减少天然气消耗

具体说明

适用 不适用

公司提倡“节能降耗、减污增效”，取得了良好效果。加强了生产过程中的计量控制，并定期进行清洁生产审计；对冷却水循环再使用，减少污水排放量；对各车间用水及排放分别计量，制定考核定额，每月进行考核。

2022 年 3 月烘干塔进行热力系统节能优化改造，项目通过蒸汽使用系统、冷凝液回收系统、以及余热回收利用系统，使蒸汽热值得到最大程度的回收和利用，于 2022 年 4 月投入使用，使用后吨粉天然气耗用节约了 12%。

公司进一步强化生产车间与锅炉车间的沟通机制，有效利用蒸气能源，杜绝浪费，取得了良好的节能减排效果。根据天然气燃烧机和锅炉的运行状态，定期邀请燃烧机制造商调节废气排放比例，使天然气达到最佳燃烧效果，在提高节能效果及烟气排放标准的同时，减少了污染物排放量。

“十四五”期间，公司计划进一步提高生产线的自动化、智能化程度，为进一步的节能减排工作奠定基础。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

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，积极履行作为一个食品制造企业对社会承担的责任，与相关利益方保持和谐、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、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。公司注重环境保护、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、ISO45001 职业健康安全管理体系、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。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

公司继续采取以产业扶贫为主的方式展开精准扶贫工作。在陕西省商洛市洛南县建设的生产加工线已经进入生产使用状态，带动就业人数 505 人，上交税费 113 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、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

#### (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

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、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

#### (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

#### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：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	2,000,000
境内会计师事务所审计年限	19

	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）	900,000

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、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

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、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

## 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

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

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

(四)关联债权债务往来

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

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 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）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
本报告期无对外担保发生														
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0.00				
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										2,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										1,900.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										1,900.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）										0.65				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0.00				
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）										0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无							
担保情况说明							详见审计报告附注“十一（一）1（1）A”							



(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,672,000,000	100.00				-54,857,820	-54,857,820	1,617,142,180	100.00
1、人民币普通股	1,672,000,000	100.00				-54,857,820	-54,857,820	1,617,142,180	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,672,000,000	100.00				-54,857,820	-54,857,820	1,617,142,180	100.00

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

公司分别于 2022 年 5 月 31 日、2022 年 6 月 16 日分别召开第八届董事会第十次会议、2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销的议案》，同意公司变更回购股份用途，由原用途“回购股份的 90%-95%用作股权激励计划，5%-10%用于注销”变更为“回购股份全部用于注销并相应减少注册资本”；经公司申请，公司于 2022 年 8 月 4 日在中国证券登记结算有限责任公司注销前次回购股份共计 54,857,820 股，并及时办理变更登记手续等相关事宜。

**3、 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

具体内容详见本报告“第二节、公司简介和主要财务指标”之“七、近三年主要会计数据和财务指标”。

**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

公司回购股份注销完成后，公司总股本将由 1,672,000,000 股变更为 1,617,142,180 股。

**(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**

截至报告期末普通股股东总数(户)	69,838
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	69,522
截至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) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结情况		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	0	499,928,000	30.91	0	无	0	国有法人
大冢（中国）投资有限公司	0	104,731,478	6.48	0	无	0	境外法人
维维集团股份有限公司	-2,155,399	48,108,107	2.97	0	质押	24,650,000	境内非国有法人
闫修权	8,090,000	11,950,000	0.74	0	无	0	境内自然人
陈坚民	0	11,466,082	0.71	0	无	0	境内自然人
杨小刚	443,100	10,809,000	0.67	0	无	0	境内自然人
MORGANSTANLEY&CO. INTERNATIONAL PLC.	9,343,800	9,368,992	0.58	0	无	0	境外法人
赵志超	1,200,000	9,350,000	0.58	0	无	0	境内自然人
蔡晓东	144,000	7,700,000	0.48	0	无	0	境内自然人
杞玉萍	7,688,500	7,688,500	0.48	0	无	0	境内自然人
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	499,928,000		人民币普通股	499,928,000			
大冢（中国）投资有限公司	104,731,478		人民币普通股	104,731,478			
维维集团股份有限公司	48,108,107		人民币普通股	48,108,107			
闫修权	11,950,000		人民币普通股	11,950,000			
陈坚民	11,466,082		人民币普通股	11,466,082			
杨小刚	10,809,000		人民币普通股	10,809,000			
MORGANSTANLEY&CO. INTERNATIONAL PLC.	9,368,992		人民币普通股	9,368,992			
赵志超	9,350,000		人民币普通股	9,350,000			
蔡晓东	7,700,000		人民币普通股	7,700,000			
杞玉萍	7,688,500		人民币普通股	7,688,500			
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
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；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司收购管理办法》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

名称	徐州市新盛投资控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王向阳
成立日期	2007 年 3 月 21 日
主要经营业务	城市建设项目投资、管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

##### 2 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

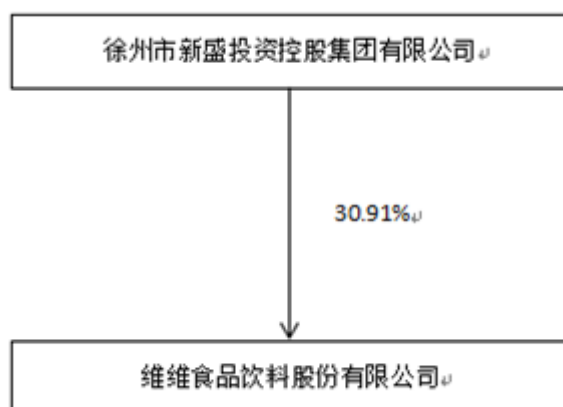
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

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

名称	徐州市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	陆新洋
成立日期	2005年1月13日
主要经营业务	根据市政府授权，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国企业国有资产法》等法律、法规的规定履行出资人职责，监管市属企业的国有资产，加强国有资产管理的工作；起草国有资产管理的法规、规章草案，拟定有关政策、制度并组织实施。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	徐工集团工程机械股份有限公司（持股比例：38.11%）
其他情况说明	无

**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**

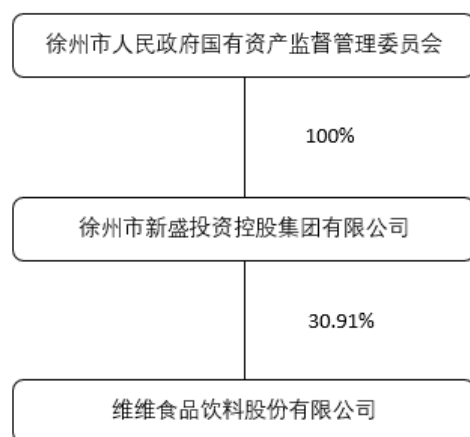
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 **80%**以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

信会师报字[2023]第 ZA10432 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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。



我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

(一) 收入的确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(一) 营业收入的确认</p> <p>事项描述</p> <p>如合并财务报表附注五（四十二）所述，2022 年度维维股份营业收入为 422,222.84 万元，营业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，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。</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与营业收入确认相关的关键内部控制设计的有效性，并通过控制测试确定其运行的有效性；</li> <li>2、查阅销售合同，分析主要条款，评价营业收入确认会计政策是否符合企业会计准则的相关规定；</li> <li>3、分析主要产品营业收入和毛利率波动的合理性；</li> <li>4、采用抽样方法，检查与营业收入确认相关的合同（订单）、出库单、物流单据、收款记录等文件记录，评价营业收入确认是否符合公司会计政策；</li> <li>5、通过检查收款、订单、出库单、物流单据对营业收入执行截止性测试，检查营业收入确认是否存在跨期；</li> <li>6、对主要客户实施函证程序；</li> <li>7、检查主要客户期后回款情况。</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 2022 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

（六）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，以对合并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  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：徐志敏  
(项目合伙人)

中国注册会计师：程人坚

中国·上海 二〇二三年三月二十三日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		570,253,223.67	680,301,024.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		14,052,660.10	6,986,013.50
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		106,166,629.56	67,455,240.80
应收款项融资			2,914,240.00
预付款项		90,144,338.94	97,534,840.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		139,542,578.67	187,266,465.32
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		790,218,562.28	612,578,125.86
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		85,658,033.71	80,657,525.17
流动资产合计		1,796,036,026.93	1,735,693,475.13
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		42,119,076.23	33,124,587.02
其他权益工具投资		283,387,303.75	302,030,563.92
其他非流动金融资产			
投资性房地产		215,832,665.96	175,156,290.94
固定资产		1,847,766,505.05	1,990,408,985.04
在建工程		5,689,848.24	48,689,737.57
生产性生物资产		25,699,976.27	21,719,580.34
油气资产			
使用权资产		25,599,773.18	25,827,718.76
无形资产		735,495,401.52	807,604,039.03
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		3,000,000.00	3,300,000.00
递延所得税资产		6,632,469.55	10,225,688.55
其他非流动资产		2,294,583.86	5,067,884.76
非流动资产合计		3,193,517,603.61	3,423,155,075.93
资产总计		4,989,553,630.54	5,158,848,551.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款		534,000,000.00	779,700,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		15,000,000.00	5,000,000.00
应付账款		243,710,836.93	294,815,417.77
预收款项		3,937,181.38	4,086,632.70
合同负债		128,362,777.34	119,584,764.68
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		30,195,574.51	30,547,107.15
应交税费		112,381,485.71	80,490,104.81
其他应付款		234,207,965.76	241,770,065.09
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		135,510,433.58	54,061,033.03
其他流动负债		14,373,388.14	13,682,957.74
流动负债合计		1,451,679,643.35	1,623,738,082.97
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		313,926,666.66	335,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		19,077,895.37	22,404,544.13
长期应付款			
长期应付职工薪酬		203,989.38	240,774.98
预计负债			
递延收益		61,117,205.22	62,883,585.27
递延所得税负债		18,916,503.85	18,325,306.92
其他非流动负债		4,394,747.58	8,663,954.92
非流动负债合计		417,637,008.06	448,218,166.22
负债合计		1,869,316,651.41	2,071,956,249.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,617,142,180.00	1,672,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		107,210,771.89	233,476,047.93
减：库存股			167,208,802.35
其他综合收益		-13,963,260.18	1,718,980.69
专项储备			
盈余公积		255,059,890.88	243,282,575.17
一般风险准备			
未分配利润		1,089,687,294.92	1,047,868,494.79
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		3,055,136,877.51	3,031,137,296.23
少数股东权益		65,100,101.62	55,755,005.64
所有者权益(或股东权 益) 合计		3,120,236,979.13	3,086,892,301.87
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		4,989,553,630.54	5,158,848,551.06

公司负责人：任冬 主管会计工作负责人：赵昌磊 会计机构负责人：权超

## 母公司资产负债表

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		269,729,286.88	286,433,478.60
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		20,529,575.91	21,455,797.98
应收款项融资			
预付款项		2,017,329.65	6,221,634.14
其他应收款		1,690,365,574.72	1,619,301,796.75
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		54,000,017.19	74,256,181.87
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,374,925.55	4,331,450.04
流动资产合计		2,038,016,709.90	2,012,000,339.38
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,073,107,436.11	1,134,677,152.53
其他权益工具投资		78,972,495.82	85,390,076.23
其他非流动金融资产			
投资性房地产		67,628,568.41	70,274,710.46
固定资产		775,325,032.36	773,589,960.52
在建工程		1,447,849.90	45,904,831.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,159,391.98	10,742,159.76
无形资产		568,729,592.13	629,334,377.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,630,350.33	6,936,588.13
其他非流动资产		1,484,000.00	2,258,308.27
非流动资产合计		2,580,484,717.04	2,759,108,164.57
资产总计		4,618,501,426.94	4,771,108,503.95
<b>流动负债:</b>			
短期借款		455,000,000.00	727,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			



应付票据		70,000,000.00	2,000,000.00
应付账款		121,504,183.37	174,098,425.19
预收款项		250,000.00	190,476.18
合同负债		56,757,277.21	48,470,245.50
应付职工薪酬		19,333,759.05	16,654,564.68
应交税费		76,381,182.86	55,999,755.21
其他应付款		818,040,497.12	868,923,789.62
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		134,416,519.74	52,138,579.63
其他流动负债		7,378,446.04	6,291,037.06
流动负债合计		1,759,061,865.39	1,952,566,873.07
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		313,926,666.66	335,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,846,265.97	8,928,956.84
长期应付款			
长期应付职工薪酬		203,989.38	240,774.98
预计负债			
递延收益		20,789,735.85	22,164,440.99
递延所得税负债		14,484,981.72	13,824,343.34
其他非流动负债		665,140.17	501,644.20
非流动负债合计		357,916,779.75	381,360,160.35
负债合计		2,116,978,645.14	2,333,927,033.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,617,142,180.00	1,672,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		178,181,556.56	290,532,538.91
减：库存股			167,208,802.35
其他综合收益		-17,488,204.18	-12,570,623.77
专项储备			
盈余公积		255,059,890.88	243,282,575.17
未分配利润		468,627,358.54	411,145,782.57
所有者权益（或股东权益）合计		2,501,522,781.80	2,437,181,470.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,618,501,426.94	4,771,108,503.95

公司负责人：任冬 主管会计工作负责人：赵昌磊 会计机构负责人：权超

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		4,222,228,361.42	4,568,174,605.60
其中:营业收入		4,222,228,361.42	4,568,174,605.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,933,401,890.57	4,229,461,631.51
其中:营业成本		3,345,038,082.86	3,662,231,616.56
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		41,860,406.32	38,785,996.38
销售费用		241,543,580.79	241,182,909.82
管理费用		247,243,743.91	229,593,754.19
研发费用		3,883,970.97	3,357,733.60
财务费用		53,832,105.72	54,309,620.96
其中:利息费用		56,578,247.20	66,351,164.52
利息收入		3,792,923.35	14,425,850.41
加:其他收益		9,404,229.33	15,598,209.46
投资收益(损失以“-”号填列)		-7,603,817.49	-13,570,407.14
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-998,849.93	98,158.95
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)		-486,820.00	2,517,320.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-55,832,771.32	-11,347,309.17
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-29,020,265.87	-19,122,518.96
资产处置收益(损失以“-”号填列)		3,203,714.87	6,149,297.41
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		208,490,740.37	318,937,565.69
加:营业外收入		882,280.49	1,165,018.84
减:营业外支出		16,009,702.70	5,588,615.35
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		193,363,318.16	314,513,969.18
减:所得税费用		101,406,602.05	91,147,803.73
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		91,956,716.11	223,366,165.45
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		91,956,716.11	223,366,165.45
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		95,289,373.56	223,304,693.71

“-”号填列)			
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,332,657.45	61,471.74
六、其他综合收益的税后净额		-8,861,233.19	-1,986,975.44
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-8,861,233.19	-1,986,975.44
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-10,285,712.23	2,091,077.01
（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		-10,285,712.23	2,091,077.01
（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		1,424,479.04	-4,078,052.45
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		1,424,479.04	-4,078,052.45
（7）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		83,095,482.92	221,379,190.01
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		86,428,140.37	221,317,718.27
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-3,332,657.45	61,471.74
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.06	0.14
（二）稀释每股收益(元/股)		0.06	0.14

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。

公司负责人：任冬 主管会计工作负责人：赵昌磊 会计机构负责人：权超

**母公司利润表**  
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		2,042,127,524.81	1,831,816,361.77
减: 营业成本		1,383,449,240.69	1,219,501,315.51
税金及附加		19,340,376.32	17,636,919.62
销售费用		162,977,091.11	153,736,181.03
管理费用		145,344,977.96	101,658,324.76
研发费用		3,319,333.68	2,749,988.43
财务费用		46,632,498.72	53,832,157.10
其中: 利息费用		48,822,921.21	62,544,713.46
利息收入		2,505,887.79	10,262,525.67
加: 其他收益		1,557,629.36	1,881,402.42
投资收益(损失以“-”号填列)		41,777.30	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		50,091.94	
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)		-52,816,618.46	1,397,396.04
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-30,880,797.27	-33,303,996.56
资产处置收益(损失以“-”号填列)		1,498,282.24	3,220,869.42
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		200,464,279.50	255,897,146.64
加: 营业外收入		16,242.19	661,773.86
减: 营业外支出		2,043,471.15	1,067,095.94
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		198,437,050.54	255,491,824.56
减: 所得税费用		79,984,901.14	76,287,585.42
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		118,452,149.40	179,204,239.14
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		118,452,149.40	179,204,239.14
(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		-5,596,572.73	3,520,291.69
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-5,596,572.73	3,520,291.69
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		-5, 596, 572. 73	3, 520, 291. 69
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		112, 855, 576. 67	182, 724, 530. 83
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：任冬 主管会计工作负责人：赵昌磊 会计机构负责人：权超

合并现金流量表  
2022 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		4,661,621,082.95	5,001,738,057.49
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		9,931,425.50	3,813,050.92
收到其他与经营活动有关的现金		61,720,892.39	130,879,433.34
经营活动现金流入小计		4,733,273,400.84	5,136,430,541.75
购买商品、接受劳务支付的现金		3,683,145,437.55	3,731,524,820.73
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		325,013,335.70	313,746,880.48
支付的各项税费		257,139,957.52	293,592,553.31
支付其他与经营活动有关的现金		229,109,368.37	232,298,801.77
经营活动现金流出小计		4,494,408,099.14	4,571,163,056.29
经营活动产生的现金流量净额		238,865,301.70	565,267,485.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		87,161,855.51	64,005,430.69
取得投资收益收到的现金		5,416,784.79	833,122.63

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,872,048.96	12,371,191.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			226,754,396.90
收到其他与投资活动有关的现金		30,650.70	28,838,500.84
投资活动现金流入小计		111,481,339.96	332,802,642.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,379,972.72	656,117,672.97
投资支付的现金		109,286,390.70	50,695,723.28
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		195,666,363.42	706,813,396.25
投资活动产生的现金流量净额		-84,185,023.46	-374,010,753.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,638,330.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,638,330.00
取得借款收到的现金		1,045,000,000.00	1,175,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,045,000,000.00	1,180,038,330.00
偿还债务支付的现金		1,230,700,000.00	2,187,600,005.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,943,478.60	226,679,619.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		10,288,409.91	42,590,694.40
筹资活动现金流出小计		1,343,931,888.51	2,456,870,319.01
筹资活动产生的现金流量净额		-298,931,888.51	-1,276,831,989.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,809.69	-13,534.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-144,247,800.58	-1,085,588,791.66
加：期初现金及现金等价物余额		674,701,024.25	1,760,289,815.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		530,453,223.67	674,701,024.25

公司负责人：任冬 主管会计工作负责人：赵昌磊 会计机构负责人：权超

母公司现金流量表  
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021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		2,317,769,122.24	1,942,958,429.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,906,405.20	53,766,566.22
经营活动现金流入小计		2,321,675,527.44	1,996,724,995.88
购买商品、接受劳务支付的现金		1,445,113,902.42	1,064,209,404.36
支付给职工及为职工支付的现金		147,021,262.69	143,684,798.00
支付的各项税费		167,455,140.00	144,527,750.02
支付其他与经营活动有关的现金		113,426,656.34	105,496,446.67
经营活动现金流出小计		1,873,016,961.45	1,457,918,399.05
经营活动产生的现金流量净额		448,658,565.99	538,806,596.83
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		45,837,869.36	226,135,000.00
取得投资收益收到的现金		1,752,816.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,413,185.45	3,145,688.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		176,737,443.06	303,097,261.20
投资活动现金流入小计		225,741,313.87	532,377,949.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,834,704.58	627,791,362.36
投资支付的现金		13,384,200.29	6,867,860.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		300,880,312.50	58,817,752.68
投资活动现金流出小计		354,099,217.37	693,476,975.04
投资活动产生的现金流量净额		-128,357,903.50	-161,099,025.66
<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		966,000,000.00	1,083,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		86,308,775.32	195,716,338.08
筹资活动现金流入小计		1,052,308,775.32	1,279,216,338.08
偿还债务支付的现金		1,178,800,000.00	2,284,390,005.17



分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,780,072.99	223,700,053.65
支付其他与筹资活动有关的现金		148,533,556.54	47,490,049.35
筹资活动现金流出小计		1,424,113,629.53	2,555,580,108.17
筹资活动产生的现金流量净额		-371,804,854.21	-1,276,363,770.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-51,504,191.72	-898,656,198.92
加：期初现金及现金等价物余额		286,433,478.60	1,185,089,677.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		234,929,286.88	286,433,478.60

公司负责人：任冬 主管会计工作负责人：赵昌磊 会计机构负责人：权超

合并所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2022 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、上年年末余额	1,672,000,000.00				233,476,047.93	167,208,802.35	1,718,980.69	243,282,575.17		1,047,868,494.79		3,031,137,296.23	55,755,005.64	3,086,892,301.87	
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,672,000,000.00				233,476,047.93	167,208,802.35	1,718,980.69	243,282,575.17		1,047,868,494.79		3,031,137,296.23	55,755,005.64	3,086,892,301.87	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-54,857,820.00				-126,265,276.04	-167,208,802.35	-15,682,240.87	11,777,315.71		41,818,800.13		23,999,581.28	9,345,095.98	33,344,677.26	
(一) 综合收益总额							-8,861,233.19			95,289,373.56		86,428,140.37	-3,332,657.45	83,095,482.92	
(二) 所有者投入和减少资本					-13,914,293.69							-13,914,293.69	12,677,753.43	-1,236,540.26	
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					-13,914,293.69							-13,914,293.69	12,677,753.43	-1,236,540.26	
(三) 利润分配								11,845,214.94		-60,359,480.34		-48,514,265.40		-48,514,265.40	
1. 提取盈余公积								11,845,214.94		-11,845,214.94					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-48,514,265.40		-48,514,265.40		-48,514,265.40	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	-54,857,820.00				-112,350,982.35	-167,208,802.35	-6,821,007.68	-67,899.23		6,888,906.91					
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							-6,821,007.68	-67,899.23		6,888,906.91					
6. 其他	-54,857,820.00				-112,350,982.35	-167,208,802.35									
(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	1,617,142,180.00				107,210,771.89		-13,963,260.18	255,059,890.88		1,089,687,294.92		3,055,136,877.51	65,100,101.62	3,120,236,979.13	

项目	2021 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、上年年末余额	1,672,000,000.00				233,476,047.93	167,208,802.35	3,705,956.13		225,362,151.26		1,004,468,743.34		2,971,804,096.31	45,936,123.26	3,017,740,219.57
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,672,000,000.00				233,476,047.93	167,208,802.35	3,705,956.13		225,362,151.26		1,004,468,743.34		2,971,804,096.31	45,936,123.26	3,017,740,219.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)															
(一) 综合收益总额															
(二) 所有者投入和减少资本														9,800,000.00	9,800,000.00
1. 所有者投入的普通股														9,800,000.00	9,800,000.00
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															
1. 提取盈余公积									17,920,423.91		-179,634,641.91		-161,714,218.00		-161,714,218.00
2. 提取一般风险准备									17,920,423.91		-17,920,423.91				
3. 对所有者(或股东)的分配															
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								298,900.00							
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				233,476,047.93	167,208,802.35	1,718,980.69		243,282,575.17		1,047,868,494.79		3,031,137,296.23	55,755,005.64	3,086,892,301.87

公司负责人：任冬 主管会计工作负责人：赵昌磊 会计机构负责人：权超

母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2022 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、上年年末余额	1,672,000,000.00				290,532,538.91	167,208,802.35	-12,570,623.77		243,282,575.17	411,145,782.57	2,437,181,470.53
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	167,208,802.35	-12,570,623.77		243,282,575.17	411,145,782.57	2,437,181,470.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-54,857,820.00				-112,350,982.35	-167,208,802.35	-4,917,580.41		11,777,315.71	57,481,575.97	64,341,311.27
(一)综合收益总额							-5,596,572.73			118,452,149.40	112,855,576.67
(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									11,845,214.94	-60,359,480.34	-48,514,265.40
1.提取盈余公积									11,845,214.94	-11,845,214.94	
2.对所有者(或股东)的分配										-48,514,265.40	-48,514,265.40
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	-54,857,820.00				-112,350,982.35	-167,208,802.35	678,992.32		-67,899.23	-611,093.09	
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							678,992.32		-67,899.23	-611,093.09	
6.其他	-54,857,820.00				-112,350,982.35	-167,208,802.35					
(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	1,617,142,180.00				178,181,556.56		-17,488,204.18		255,059,890.88	468,627,358.54	2,501,522,781.80

2022 年年度报告

项目	2021 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、上年年末余额	1,672,000,000.00				290,532,538.91	167,208,802.35	-16,090,915.46		225,362,151.26	411,576,185.34	2,416,171,157.70
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	167,208,802.35	-16,090,915.46		225,362,151.26	411,576,185.34	2,416,171,157.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,520,291.69		17,920,423.91	-430,402.77	21,010,312.83
（一）综合收益总额							3,520,291.69			179,204,239.14	182,724,530.83
（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									17,920,423.91	-179,634,641.91	-161,714,218.00
1. 提取盈余公积									17,920,423.91	-17,920,423.91	
2. 对所有者（或股东）的分配										-161,714,218.00	-161,714,218.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	167,208,802.35	-12,570,623.77		243,282,575.17	411,145,782.57	2,437,181,470.53

公司负责人：任冬 主管会计工作负责人：赵昌磊 会计机构负责人：权超

### 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。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 1,617,142,180 股，全部为无限售条件流通股。公司注册资本为人民币 1,617,142,180 元，注册地为江苏省徐州市维维大道 300 号。法定代表人姓名：任冬。

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）许可项目：食品生产（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，具体经营项目以审批结果为准）。

本公司的母公司为徐州市新盛投资控股集团有限公司（以下简称：新盛集团），本公司的实际控制人为徐州市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司全体董事于 2023 年 3 月 23 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见审计报告附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见审计报告附注“六、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

## 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“三、（二十五）收入”、“五、（四十二）营业收入和营业成本”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 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

本公司采用人民币为记账本位币。

### 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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

#### (2) 处置子公司

##### 一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。



## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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。

## 9. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1) 金融工具的分类

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

一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；

一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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的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。

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。

### 2) 金融工具的确认依据和计量方法

(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。

### 3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 一收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 一金融资产已转移，且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；
- 一金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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

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

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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，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。

## 10. 存货

√适用 □不适用

### 1) 存货的分类和成本

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。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目

前场所和状态所发生的支出。

## 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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 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. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见审计报告附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 12. 持有待售资产

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 13. 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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。

### (2) 通过企业合并以外的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。

## 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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## 14. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

√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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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%、0.00%	2.38-5.00%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%、0.00%	9.50-20.00%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%、0.00%	9.50-20.00%
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%、0.00%	19.00%、20.00%
固定资产装修	年限平均法	5	0.00%	10.00%、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；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用；

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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 17. 借款费用

√适用 □不适用

### 1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### 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。

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。

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。

### 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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 18. 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。

**19. 使用权资产**

√适用 □不适用  
详见“租赁”。

**20. 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。

(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	土地使用年限
软件使用权	5 年	直线法	预期使用年限
商标权-“维维”系列	10 年	直线法	预期使用年限

**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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

## 21. 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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22. 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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销期限
茶园补偿费	受益期内平均摊销	补偿协议约定年限

## 23. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 24. 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，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。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 25. 租赁负债

适用  不适用

详见“租赁”。

## 26. 预计负债

适用  不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 27. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、主要收入具体原则

(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，在产品控制权转移时点确认营业收入；

(2) 粮食储运：公司与客户签订储运合同，根据已经提供仓储服务的进度在一段时间内确认收入；

(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，客户取得商品控制权，确认营业收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 28. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。



以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 29. 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或非货币性资产，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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 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。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；

• 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。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1) 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照审计报告附注“三、(二十)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照审计报告附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
  - 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。
- 融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
  - 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照审计报告附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3) 售后租回交易

公司按照审计报告附注“三、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见审计报告附注“三、（九）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见审计报告附注“三、（九）金融工具”。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### （一）套期会计

#### 1、套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资

产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

## 2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

## 3、套期会计处理方法

### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部

分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## (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。



**33. 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

执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。根据解释第 16 号的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该项规定。

**(2). 重要会计估计变更** 适用  不适用**(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表** 适用  不适用**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	3%、5%、6%、9%、13%
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%、15%

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**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》的第十五条下列项目免征增值税：农业生产者销售的自产农产品。

- 2) 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) 珠海维维大亨乳业有限公司属于奶类初加工公司，根据 2008 年财政部、国家税务总局颁布的财税（2008）149 号通知，自 2008 年 1 月 1 日起，公司享受奶类初加工企业所得税免税优惠政策。
- 4) 泸州维维食品饮料有限公司、西安维维食品饮料有限公司、维维华山核桃产业有限公司根据财政部、税务总局、国家发展改革委发布的财税发（2020 年）23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 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。
- 5) 维维六朝松面粉产业有限公司从事小麦加工与销售业务，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。
- 6) 对于公司符合小型微利企业的认定标准的子公司，按照财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）、《关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财税(2022)第 15 号)文件、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税(2022)第 13 号)文件、《局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》财税(2022)年第 10 号的规定执行税收优惠政策。

## 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		325.77
银行存款	444,003,274.27	644,447,063.44
其他货币资金	126,249,949.40	35,853,635.04
合计	570,253,223.67	680,301,024.25
其中：存放在境外的款项总额	0.00	47,868,030.21

其他说明

其中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
用于质押的定期存单	32,800,000.00	
票据、信用证、银行承兑汇票保证金	7,000,000.00	5,000,000.00
冻结的货币资金		600,000.00
合计	39,800,000.00	5,600,000.00

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	14,052,660.10	6,986,013.50
其中：		
期货	14,052,660.10	6,986,013.50
合计	14,052,660.10	6,986,013.50

## 3、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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	105,890,489.54
1 年以内小计	105,890,489.54
1 至 2 年	3,306,959.19
2 至 3 年	4,790,207.40
3 至 4 年	2,482,539.66
4 至 5 年	17,303,278.19
5 年以上	42,215,306.83
合计	175,988,780.81

## (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	23,685,299.02	13.46	23,674,936.89	99.96	10,362.13	24,613,619.99	18.10	24,477,504.06	99.45	136,115.93
其中：										
按组合计提坏账准备	152,303,481.79	86.54	46,147,214.36	30.30	106,156,267.43	111,385,097.40	81.90	44,065,972.53	39.56	67,319,124.87
其中：										
组合 1	152,303,481.79	86.54	46,147,214.36	30.30	106,156,267.43	111,385,097.40	81.90	44,065,972.53	39.56	67,319,124.87
合计	175,988,780.81	100.00	69,822,151.25		106,166,629.56	135,998,717.39	100.00	68,543,476.59		67,455,240.80

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有限责任公司 (原北京市禾谷源粮油供应站)	11,470,000.00	11,470,000.00	100.00	预期无法收回
北京市昌平城关粮食管理有限责任公司 (原北京市昌平城关粮食管理所)	4,150,000.00	4,150,000.00	100.00	预期无法收回
徐州源维商贸有限公司	3,119,352.96	3,119,352.96	100.00	预期无法收回
海南友联实业有限公司	1,451,100.00	1,451,100.00	100.00	预期无法收回
其他零星	3,494,846.06	3,484,483.93	99.70	预期收回可能性小
合计	23,685,299.02	23,674,936.89	99.96	/

## (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	68,543,476.59	1,278,674.66				69,822,151.25
合计	68,543,476.59	1,278,674.66				69,822,151.25

## (4). 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: 元币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	26,041,246.20	14.80	781,237.39
第二名	11,470,000.00	6.52	11,470,000.00
第三名	9,937,954.85	5.65	298,138.65
第四名	9,302,168.86	5.29	9,302,168.86
第五名	5,724,717.00	3.25	5,724,717.00
合计	62,476,086.91	35.51	27,576,261.90

## 4、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	0.00	2,914,240.00
合计	0.00	2,914,240.00

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	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	2,914,240.00	330,582.86	3,244,822.86	0.00	0.00	0.00

## 5、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	90,144,338.94	100.00	97,534,840.23	100.00
合计	90,144,338.94	100.00	97,534,840.23	100.00

## (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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	27,157,458.08	30.13
第二名	19,427,071.84	21.55
第三名	12,318,251.80	13.67
第四名	9,569,560.00	10.62
第五名	4,518,583.25	5.01
合计	72,990,924.97	80.98

## 6、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	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	139,542,578.67	187,266,465.32
合计	139,542,578.67	187,266,465.32

## 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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	15,311,932.27
1 年以内小计	15,311,932.27
1 至 2 年	3,028,661.22
2 至 3 年	31,178,349.06
3 至 4 年	114,100,127.37
4 至 5 年	40,600,808.64
5 年以上	32,898,793.75
合计	237,118,672.31

## (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	177,173,880.63	175,143,268.72
押金和保证金	47,782,224.23	43,455,129.20
代垫款项	4,329,211.11	3,924,033.38
备用金	4,391,721.34	3,975,267.34
应收退税款	0.00	349,128.66
其他	3,441,635.00	3,441,635.00
合计	237,118,672.31	230,288,462.30

## (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)	
2022年1月1日余额	14,834,133.43		28,187,863.55	43,021,996.98
2022年1月1日余额在本期	-420,000.00		420,000.00	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-420,000.00		420,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	55,667,306.28		266,075.17	55,933,381.45
本期转回	404,781.18		974,503.61	1,379,284.79
本期转销				
本期核销				

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)	
其他变动				
2022年12月31日余额	69,676,658.53		27,899,435.11	97,576,093.64

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	43,021,996.98	55,933,381.45	1,379,284.79		97,576,093.64	
合计	43,021,996.98	55,933,381.45	1,379,284.79		97,576,093.64	

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	企业借款	123,246,801.56	5年以内	51.98	61,623,400.78
第二名	粮食共同担保基金	30,000,000.00	5年以内	12.65	600,000.00
第三名	征房尾款	14,654,339.62	2-3年	6.18	2,930,867.92



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
第四名	拆迁补偿款	13,000,000.00	5年以上	5.48	0.00
第五名	保证金	7,871,209.60	1年以内	3.32	236,136.29
合计	/	188,772,350.78		79.61	65,390,404.99

## (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

其他说明：

√适用 □不适用

按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	237,118,672.31	100.00	97,576,093.64	41.15	139,542,578.67	230,288,462.30	100.00	43,021,996.98	18.68	187,266,465.32
其中：										
组合 1：保证金及押金	47,782,224.23	20.15	5,206,114.06	10.90	42,576,110.17	43,455,129.20	18.87	4,031,595.13	9.28	39,423,534.07
组合 2：其他往来款	189,336,448.08	79.85	92,369,979.58	48.79	96,966,468.50	186,833,333.10	81.13	38,990,401.85	20.87	147,842,931.25
合计	237,118,672.31	100.00	97,576,093.64		139,542,578.67	230,288,462.30	100.00	43,021,996.98		187,266,465.32

## 7、 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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	472,328,890.40	12,761,536.39	459,567,354.01	296,068,415.38	11,112,828.60	284,955,586.78
原材料	300,706,799.85	37,588,114.67	263,118,685.18	262,218,713.40	25,966,809.73	236,251,903.67
包装物	58,427,872.57	19,288,992.46	39,138,880.11	67,744,881.57	17,129,686.31	50,615,195.26
自制半成品	31,641,916.63	4,001,932.97	27,639,983.66	41,817,352.53	2,480,063.39	39,337,289.14
低值易耗品	1,103,183.57	349,524.25	753,659.32	1,468,545.92	50,394.91	1,418,151.01
合计	864,208,663.02	73,990,100.74	790,218,562.28	669,317,908.80	56,739,782.94	612,578,125.86

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	其他	转回或转销	其他	
库存商品	11,112,828.60	4,707,736.90		3,059,029.11		12,761,536.39
原材料	25,966,809.73	14,295,954.27		2,674,649.33		37,588,114.67
包装物	17,129,686.31	3,638,760.92		1,479,454.77		19,288,992.46
自制半成品	2,480,063.39	2,208,781.96		686,912.38		4,001,932.97
低值易耗品	50,394.91	299,129.34				349,524.25
合计	56,739,782.94	25,150,363.39		7,900,045.59		73,990,100.74

## 8、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	77,616,566.31	77,122,984.58
待认证进项税额	8,036,674.83	3,086,422.60
预缴所得税	4,792.57	448,117.99
合计	85,658,033.71	80,657,525.17

## 9、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											
绥化中储粮仓储有限责任公司	31,111,753.37			963,891.78			6,660.86			32,068,984.29	0.00
徐州维维盛通新消费投资基金(有限合伙)	0.00	10,000,000.00		50,091.94						10,050,091.94	0.00
上海乐维维食品贸易有限公司	2,012,833.65			-2,012,833.65						0.00	0.00
北京鑫诚源商贸有限公司	0.00									0.00	0.00
重庆灵豆豆科技有限公司	0.00									0.00	0.00
小计	33,124,587.02	10,000,000.00		-998,849.93			6,660.86			42,119,076.23	0.00
合计	33,124,587.02	10,000,000.00		-998,849.93			6,660.86			42,119,076.23	0.00

## 其他说明

重庆灵豆豆科技有限公司本期已经进行清算，本期公司已将其处置，期末余额为零。

## 10、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
徐州农村商业银行股份有限公司	235,226,937.22	252,045,634.18
江苏邳州农村商业银行股份有限公司	41,110,794.27	42,248,678.58
重庆灵狐科技有限公司	3,999,993.90	3,999,993.90
江苏沛县农村商业银行股份有限公司	1,632,700.75	1,423,800.00
江苏利民丰彩新材料科技有限公司	1,416,877.61	1,491,449.58
江苏维维新流运营管理有限公司	0.00	821,007.68
杭州维维千策食品科技有限公司	0.00	0.00
维维天山雪乳业（上海）有限公司	0.00	0.00
上海大可利金互联网金融信息服务有限公司	0.00	0.00
合计	283,387,303.75	302,030,563.92

## (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
徐州农村商业银行股份有限公司	5,220,259.92		5,184,362.78		非交易性持有目的	
江苏邳州农村商业银行股份有限公司	152,064.00	18,214,794.27			非交易性持有目的	
江苏沛县农村商业银行股份有限公司	37,800.00	208,900.75			非交易性持有目的	
内蒙古蒙贝利牧业有限公司				7,500,000.00	非交易性持有目的	股权出售
杭州维维千策食品科技有限公司			1,000,000.00		非交易性持有目的	
江苏维维新流运营管理有限公司				-678,992.32	非交易性持有目的	2022 年购买股权转让为子公司
江苏利民丰彩新材料科技有限公司			103,122.39		非交易性持有目的	
重庆灵狐科技有限公司			21,000,000.00		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	
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	

## 11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	222,666,077.57			222,666,077.57
2. 本期增加金额	82,707,745.71			82,707,745.71
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 固定资产转入	82,707,745.71			82,707,745.71
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	305,373,823.28			305,373,823.28
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	47,509,786.63			47,509,786.63
2. 本期增加金额	42,031,370.69			42,031,370.69
(1) 计提或摊销	7,761,917.42			7,761,917.42
(2) 固定资产转入	34,269,453.27			34,269,453.27
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	89,541,157.32			89,541,157.32
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) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	215,832,665.96			215,832,665.96
2. 期初账面价值	175,156,290.94			175,156,290.94

## 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	1,847,766,505.05	1,990,408,985.04
合计	1,847,766,505.05	1,990,408,985.04



## 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	运输设备	其他设备	固定资产装修	合计
<b>一、账面原值：</b>						
1. 期初余额	2,023,004,488.34	1,443,044,749.03	47,066,641.84	65,666,198.28	21,421,906.65	3,600,203,984.14
2. 本期增加金额	23,430,087.31	19,134,627.17	641,264.07	3,545,506.46	46,932,432.77	93,683,917.78
(1) 购置		18,949,239.27	641,264.07	3,308,058.21	390,002.16	23,288,563.71
(2) 在建工程转入	23,430,087.31				46,542,430.61	69,972,517.92
(3) 企业合并增加		185,387.90		237,448.25		422,836.15
3. 本期减少金额	122,513,674.11	10,440,908.20	6,190,974.77	1,062,485.86		140,208,042.94
(1) 处置或报废	39,805,928.40	10,440,908.20	6,190,974.77	1,062,485.86		57,500,297.23
(2) 转至投资性房地产	82,707,745.71					82,707,745.71
4. 期末余额	1,923,920,901.54	1,451,738,468.00	41,516,931.14	68,149,218.88	68,354,339.42	3,553,679,858.98
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	542,281,948.51	944,993,061.04	34,647,040.49	58,063,009.33	16,723,684.25	1,596,708,743.62
2. 本期增加金额	71,965,410.34	85,647,959.88	2,780,640.29	3,620,033.37	3,653,382.73	167,667,426.61
(1) 计提	71,965,410.34	85,646,026.76	2,780,640.29	3,590,651.50	3,653,382.73	167,636,111.62
(2) 企业合并增加		1,933.12		29,381.87		31,314.99
3. 本期减少金额	59,163,255.31	9,702,834.31	5,543,591.18	1,009,293.46		75,418,974.26
(1) 处置或报废	24,893,802.04	9,702,834.31	5,543,591.18	1,009,293.46		41,149,520.99
(2) 转至投资性房地产	34,269,453.27					34,269,453.27
4. 期末余额	555,084,103.54	1,020,938,186.61	31,884,089.60	60,673,749.24	20,377,066.98	1,688,957,195.97
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额	11,563,439.20	1,522,816.28				13,086,255.48
2. 本期增加金额	444,338.45	3,247,491.88		178,072.15		3,869,902.48
(1) 计提	444,338.45	3,247,491.88		178,072.15		3,869,902.48
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	12,007,777.65	4,770,308.16		178,072.15		16,956,157.96
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	1,356,829,020.35	426,029,973.23	9,632,841.54	7,297,397.49	47,977,272.44	1,847,766,505.05
2. 期初账面价值	1,469,159,100.63	496,528,871.71	12,419,601.35	7,603,188.95	4,698,222.40	1,990,408,985.04

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	80,086,763.58	41,963,387.85	11,752,419.84	26,370,955.89	
机器设备	229,617,711.94	206,864,555.99	892,784.42	21,860,371.53	
运输设备	2,234,928.46	2,180,877.94		54,050.52	
其他设备	3,756,019.93	3,437,265.90		318,754.03	
合计	315,695,423.91	254,446,087.68	12,645,204.26	48,604,131.97	

## (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

## (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	355,409,382.41	手续正在办理中

## 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	5,689,848.24	48,689,737.57
合计	5,689,848.24	48,689,737.57

## 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
华东新建二期仓库	1,978,709.49		1,978,709.49			
张集产业园厂房改造工程	1,447,849.90		1,447,849.90			
维维股份 L7-4 办公楼装修				38,592,864.46		38,592,864.46
三基地车间改造工程				4,934,815.34		4,934,815.34
其他零星工程	2,263,288.85		2,263,288.85	5,162,057.77		5,162,057.77
合计	5,689,848.24		5,689,848.24	48,689,737.57		48,689,737.57

## (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
华东新建二期仓库	15,516,000.00	420,754.72	1,557,954.77			1,978,709.49	14.00	14.00				自有资金
张集产业园厂房改造工程	23,000,000.00	2,377,151.60		929,301.70		1,447,849.90	87.00	87.00				自有资金
维维股份L7-4办公楼装修	47,857,400.00	38,592,864.46	7,949,566.15	46,542,430.61			100.00	100.00				自有资金
三基地车间改造工程	115,000,000.00	4,934,815.34	1,798,543.89	6,733,359.23			100.00	100.00				自有资金
其他零星改造工程		2,364,151.45	15,666,563.78	15,767,426.38		2,263,288.85						
合计	201,373,400.00	48,689,737.57	26,972,628.59	69,972,517.92		5,689,848.24						

## 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	8,139,750.53	18,717,833.82	26,857,584.35
2. 本期增加金额	24,005,478.00	9,591,536.44	33,597,014.44
(1) 外购			
(2) 自行培育	13,189,555.79		13,189,555.79
(3) 转群增加	10,815,922.21	9,591,536.44	20,407,458.65
3. 本期减少金额	21,706,980.48	9,276,366.29	30,983,346.77
(1) 处置	1,299,521.83	9,276,366.29	10,575,888.12
(2) 其他	20,407,458.65		20,407,458.65
4. 期末余额	10,438,248.05	19,033,003.97	29,471,252.02
二、累计折旧			
1. 期初余额		5,138,004.01	5,138,004.01
2. 本期增加金额		2,014,276.26	2,014,276.26
(1) 计提		2,014,276.26	2,014,276.26
3. 本期减少金额		3,381,004.52	3,381,004.52
(1) 处置		3,381,004.52	3,381,004.52
(2) 其他			
4. 期末余额		3,771,275.75	3,771,275.75
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	10,438,248.05	15,261,728.22	25,699,976.27
2. 期初账面价值	8,139,750.53	13,579,829.81	21,719,580.34

## 15、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁房屋	租赁土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	16,511,847.85	13,743,991.20	30,255,839.05
2. 本期增加金额	7,024,465.31		7,024,465.31
— 新增租赁	7,024,465.31		7,024,465.31
3. 本期减少金额	3,733,446.76		3,733,446.76
— 处置	3,733,446.76		3,733,446.76
4. 期末余额	19,802,866.40	13,743,991.20	33,546,857.60
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,257,807.45	1,170,312.84	4,428,120.29
2. 本期增加金额	3,957,075.35	1,170,312.83	5,127,388.18
(1) 计提	3,957,075.35	1,170,312.83	5,127,388.18
3. 本期减少金额	1,608,424.05		1,608,424.05
(1) 处置	1,608,424.05		1,608,424.05
4. 期末余额	5,606,458.75	2,340,625.67	7,947,084.42
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	14,196,407.65	11,403,365.53	25,599,773.18
2. 期初账面价值	13,254,040.40	12,573,678.36	25,827,718.76

## 16、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	商标权	软件使用权及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	355,292,366.81	552,465,421.24	53,648,308.82	961,406,096.87
2. 本期增加金额			913,219.13	913,219.13
(1) 购置			913,219.13	913,219.13
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	12,688,776.95			12,688,776.95
(1) 处置	12,688,776.95			12,688,776.95
4. 期末余额	342,603,589.86	552,465,421.24	54,561,527.95	949,630,539.05

项目	土地使用权	商标权	软件使用权及其他	合计
<b>二、累计摊销</b>				
1. 期初余额	113,745,736.79	4,504,716.98	23,652,220.57	141,902,674.34
2. 本期增加金额	6,988,591.33	54,056,603.76	5,393,870.90	66,439,065.99
(1) 计提	6,988,591.33	54,056,603.76	5,393,870.90	66,439,065.99
3. 本期减少金额	6,105,986.30			6,105,986.30
(1) 处置	6,105,986.30			6,105,986.30
4. 期末余额	114,628,341.82	58,561,320.74	29,046,091.47	202,235,754.03
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额		11,899,383.50		11,899,383.50
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额		11,899,383.50		11,899,383.50
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	227,975,248.04	482,004,717.00	25,515,436.48	735,495,401.52
2. 期初账面价值	241,546,630.02	536,061,320.76	29,996,088.25	807,604,039.03

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%

## 17、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	
湖南省怡清源茶业有限公司	16,970,225.97			16,970,225.97
合计	16,970,225.97			16,970,225.97

### (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	
湖南省怡清源茶业有限公司	16,970,225.97			16,970,225.97
合计	16,970,225.97			16,970,225.97

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

## (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

## (5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

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。

## 18、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	3,300,000.00		300,000.00		3,000,000.00
合计	3,300,000.00		300,000.00		3,000,000.00

## 19、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	13,364,891.67	3,341,222.92	14,170,440.84	3,542,610.21
内部交易未实现利润	12,008,476.87	3,002,119.22	13,156,401.67	3,289,100.42
信用减值准备	1,156,509.63	289,127.41	13,575,911.69	3,393,977.92
合计	26,529,878.17	6,632,469.55	40,902,754.20	10,225,688.55

## (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	7,685,105.91	1,921,276.48	7,962,871.71	1,990,717.93
固定资产折旧应纳税暂时性差异	57,939,926.87	14,484,981.72	55,297,373.37	13,824,343.34
业绩补偿款	10,040,982.60	2,510,245.65	10,040,982.60	2,510,245.65
合计	75,666,015.38	18,916,503.85	73,301,227.68	18,325,306.92

## (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

## 20、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	2,294,583.86		2,294,583.86	5,067,884.76		5,067,884.76
合计	2,294,583.86		2,294,583.86	5,067,884.76		5,067,884.76

## 21、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
抵押借款	19,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	0.00	717,700,000.00
信用借款	455,000,000.00	50,000,000.00
贴现借款	60,000,000.00	2,000,000.00
合计	534,000,000.00	779,700,000.00

## 其他说明

√适用 □不适用

保证、抵押的短期借款情况：详见审计报告附注“十、（五）2”、“十一、（一）1”。

## 22、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
银行承兑汇票	15,000,000.00	5,000,000.00
合计	15,000,000.00	5,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。



**23、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	187,341,290.17	223,390,077.79
1年以上	56,369,546.76	71,425,339.98
合计	243,710,836.93	294,815,417.77

**24、预收款项****(1). 预收账款列示**

√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）	3,937,181.38	4,086,632.70
合计	3,937,181.38	4,086,632.70

**25、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未履约预收款项	128,362,777.34	119,584,764.68
合计	128,362,777.34	119,584,764.68

**26、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	30,521,406.30	304,111,188.84	304,459,426.08	30,173,169.06
二、离职后福利-设定提存计划	25,700.85	20,809,401.83	20,812,697.23	22,405.45
三、辞退福利		283,198.40	283,198.40	
合计	30,547,107.15	325,203,789.07	325,555,321.71	30,195,574.51

**(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	29,547,171.13	266,611,402.87	267,350,284.29	28,808,289.71
二、职工福利费	2,659.06	8,365,893.81	8,366,478.71	2,074.16
三、社会保险费	15,472.56	15,915,339.20	15,917,475.89	13,335.87
其中：医疗保险费	14,875.67	13,765,170.04	13,767,214.58	12,831.13
工伤保险费	596.89	1,033,418.04	1,033,510.19	504.74
生育保险费		1,116,751.12	1,116,751.12	
四、住房公积金	623,616.00	12,281,367.60	11,876,247.60	1,028,736.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、工会经费和职工教育经费	332,487.55	937,185.36	948,939.59	320,733.32
六、短期带薪缺勤	0.00			0.00
七、短期利润分享计划	0.00			0.00
合计	30,521,406.30	304,111,188.84	304,459,426.08	30,173,169.06

## (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	24,942.21	19,906,115.63	19,909,333.83	21,724.01
2、失业保险费	758.64	903,286.20	903,363.40	681.44
合计	25,700.85	20,809,401.83	20,812,697.23	22,405.45

## 27、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	31,777,695.73	6,147,159.44
企业所得税	67,571,101.81	65,272,169.42
个人所得税	790,706.73	211,935.12
房产税	6,077,956.17	6,098,117.08
土地使用税	1,641,755.79	1,656,469.46
其他	4,522,269.48	1,104,254.29
合计	112,381,485.71	80,490,104.81

## 28、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
应付股利	473,309.97	473,309.97
其他应付款	233,734,655.79	241,296,755.12
合计	234,207,965.76	241,770,065.09

## 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-法人股股东	473,309.97	473,309.97
合计	473,309.97	473,309.97

**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	82,300,627.22	84,065,874.50
预提费用	114,096,890.48	107,221,083.66
往来款	21,283,897.09	32,590,668.30
应付款项	15,647,715.19	17,072,839.25
暂收员工社保	405,525.81	346,289.41
合计	233,734,655.79	241,296,755.12

**(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
库尔勒城市保障性住房投资建设管理有限公司	13,197,335.50	未完成征收的征地补偿款
正阳县财政局	6,000,000.00	公租房建设附属工程暂借款
合计	19,197,335.50	

**29、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	131,773,333.34	50,000,000.00
1年内到期的应付债券	0.00	0.00
1年内到期的长期应付款	0.00	0.00
1年内到期的租赁负债	3,737,100.24	4,061,033.03
合计	135,510,433.58	54,061,033.03

**30、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
待转销项税额	14,373,388.14	13,682,957.74
合计	14,373,388.14	13,682,957.74

**31、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	102,460,000.00	285,700,000.00
保证借款	0.00	50,000,000.00
信用借款	211,466,666.66	0.00
合计	313,926,666.66	335,700,000.00

长期借款分类的说明：

质押的长期借款情况：详见审计报告附注“十、（五）2”、“十一、（一）1”。

**32、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	25,068,722.17	29,291,121.54
未确认融资费用	-5,990,826.80	-6,886,577.41
合计	19,077,895.37	22,404,544.13

**33、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	203,989.38	240,774.98
三、其他长期福利		
合计	203,989.38	240,774.98

**34、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	62,883,585.27	7,849,049.28	9,615,429.33	61,117,205.22	
合计	62,883,585.27	7,849,049.28	9,615,429.33	61,117,205.22	

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	62,883,585.27	2,392,451.11	4,158,831.16			61,117,205.22	与资产相关
计入递延收益与收益相关的政府补助	0.00	5,456,598.17	5,456,598.17			0.00	与收益相关

**35、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	3,880,468.79	7,733,666.61
待转销项税额	514,278.79	930,288.31
合计	4,394,747.58	8,663,954.92

**36、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				-54,857,820.00	-54,857,820.00	1,617,142,180.00

其他说明：

2022年8月4日在中国证券登记结算有限责任公司注销回购股份合计54,857,820股。回购股份注销完成后，公司总股本由1,672,000,000股变更为1,617,142,180股。

**37、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)	118,431,496.61		112,350,982.35	6,080,514.26
其他资本公积	115,044,551.32		13,914,293.69	101,130,257.63
合计	233,476,047.93		126,265,276.04	107,210,771.89

**38、 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	167,208,802.35	0.00	167,208,802.35	0.00
合计	167,208,802.35	0.00	167,208,802.35	0.00

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）

公司分别于2022年5月31日、2022年6月16日分别召开第八届董事会第十次会议、2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销的议案》，同意公司变更回购股份用途，由原用途“回购股份的90%-95%用作股权激励计划，5%-10%用于注销”变更为“回购股份全部用于注销并相应减少注册资本”。2022年8月4日公司在中国证券登记结算有限责任公司注销回购股份合计54,857,820股。回购股份注销完成后，公司总股本由1,672,000,000股变更为1,617,142,180

## 39、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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,143,459.73	-10,285,712.23		6,821,007.68		-17,106,719.91	-36,540.26	-13,963,260.18
其他权益工具投资公允价值变动	3,143,459.73	-10,285,712.23		6,821,007.68		-17,106,719.91	-36,540.26	-13,963,260.18
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,424,479.04	1,424,479.04				1,424,479.04		
外币财务报表折算差额	-1,424,479.04	1,424,479.04				1,424,479.04		
其他综合收益合计	1,718,980.69	-8,861,233.19		6,821,007.68		-15,682,240.87	-36,540.26	-13,963,260.18

**40、 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	243,282,575.17	11,777,315.71	0.00	255,059,890.88
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	243,282,575.17	11,777,315.71	0.00	255,059,890.88

**41、 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	1,047,868,494.79	1,004,468,743.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,047,868,494.79	1,004,468,743.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,289,373.56	223,304,693.71
减：提取法定盈余公积	11,845,214.94	17,920,423.91
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,514,265.40	161,714,218.00
转作股本的普通股股利		
处置其他权益工具投资转入留存收益	-6,888,906.91	270,300.35
期末未分配利润	1,089,687,294.92	1,047,868,494.79

调整期初未分配利润明细：

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

**42、 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	4,164,116,338.62	3,319,367,539.40	4,518,246,969.00	3,637,780,939.95
其他业务	58,112,022.80	25,670,543.46	49,927,636.60	24,450,676.61
合计	4,222,228,361.42	3,345,038,082.86	4,568,174,605.60	3,662,231,616.56



**43、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
城市维护建设税	9,259,326.12	7,986,198.84
教育费附加	6,958,863.39	6,013,263.90
房产税	14,566,362.95	14,244,637.36
土地使用税	7,683,689.49	7,886,044.22
印花税	3,266,459.14	2,501,101.92
其他	125,705.23	154,750.14
合计	41,860,406.32	38,785,996.38

**44、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	128,575,586.28	111,089,910.11
促销费	76,909,389.80	78,803,203.28
广告费	6,667,673.71	25,788,212.99
办公费、交通费及通讯费	9,531,758.55	8,633,203.14
业务招待费	7,290,063.98	8,019,127.64
差旅费	5,788,268.97	5,273,120.47
折旧费	4,677,341.80	2,420,318.09
维修费等	1,960,975.87	1,124,487.19
租赁费	142,521.83	31,326.91
合计	241,543,580.79	241,182,909.82

**45、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	86,120,673.75	99,219,267.92
折旧费	54,129,531.18	64,814,083.16
董事会费、中介费用	13,267,405.73	17,449,340.63
无形资产摊销	66,439,065.99	16,974,006.49
业务招待费	5,675,337.87	7,388,580.20
办公费、交通费及通讯费	7,576,896.74	5,560,955.32
行政性费用	2,630,738.97	2,474,092.57
维修费及装修费	3,954,064.53	1,707,399.67
差旅费	1,613,806.02	1,649,665.96
低值易耗品摊销	1,093,530.15	1,332,270.92
综合形象费	780,194.85	1,297,469.64
基金费用	630,142.28	1,032,211.75
租赁费	257,125.91	945,664.08
存货报废损失	103,201.72	241,341.61
其他	2,972,028.22	7,507,404.27
合计	247,243,743.91	229,593,754.19

**46、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	1,099,357.94	525,156.34
折旧及摊销额	811,086.80	653,288.49
其他	1,973,526.23	2,179,288.77
合计	3,883,970.97	3,357,733.60

**47、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	56,578,247.20	66,351,164.52
利息收入	-3,792,923.35	-14,425,850.41
汇兑损失	-1,322,384.38	294,768.18
其他	2,369,166.25	2,089,538.67
合计	53,832,105.72	54,309,620.96

**48、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	4,158,831.16	3,746,274.81
与收益相关的各项补贴款	5,245,398.17	11,850,321.26
增值税返还、增值税即征即退	0.00	1,613.39
合计	9,404,229.33	15,598,209.46

其他说明：

详见审计报告附注“（六十二）”

**49、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	-998,849.93	98,158.95
处置长期股权投资产生的投资收益	280,097.67	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,410,123.92	532,224.00
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	-12,295,189.15	-14,200,790.09
合计	-7,603,817.49	-13,570,407.14

**50、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	-486,820.00	2,517,320.00

**51、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
应收账款坏账损失	1,278,674.66	4,304,813.02
其他应收款坏账损失	54,554,096.66	7,042,496.15
合计	55,832,771.32	11,347,309.17

**52、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	25,150,363.39	19,122,518.96
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	3,869,902.48	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	29,020,265.87	19,122,518.96

**53、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	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产	5,948,905.86	4,512,745.34	5,948,905.86
处置无形资产	-6,582,790.65		-6,582,790.65
处置生物资产	3,906,645.40	1,636,552.07	3,906,645.40
处置使用权资产	-69,045.74		-69,045.74
合计	3,203,714.87	6,149,297.41	3,203,714.87

**54、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	211,200.00	177,200.00	211,200.00
赔款收入	72,828.41	270,823.62	72,828.41
罚款收入	53,732.64	200,595.79	53,732.64
其他	544,519.44	516,399.43	544,519.44
合计	882,280.49	1,165,018.84	882,280.49

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
其他补助	211,200.00	177,200.00	与收益相关

**55、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	14,721,194.24	2,146,382.65	14,721,194.24
对外捐赠	24,400.79	927,084.43	24,400.79
其中：公益性捐赠支出	24,400.79	927,084.43	24,400.79
罚款支出	978,742.35	2,475,365.10	978,742.35
滞纳金	13,736.73	6,581.89	13,736.73
其他	271,628.59	33,201.28	271,628.59
合计	16,009,702.70	5,588,615.35	16,009,702.70

**56、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	97,222,186.12	80,838,766.36
递延所得税费用	4,184,415.93	10,309,037.37
合计	101,406,602.05	91,147,803.73

**(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	193,363,318.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,340,829.54

项目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	-1,604,814.72
调整以前期间所得税的影响	5,319,632.15
非应税收入的影响	1,352,530.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,061,925.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,669,598.71
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	41,266,900.04
所得税费用	101,406,602.05

## 57、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	3,792,923.35	14,425,850.41
政府补助	7,849,049.28	13,258,817.26
营业外收入	126,561.84	971,419.41
押金和保证金、个人借款	49,952,357.92	102,223,346.26
合计	61,720,892.39	130,879,433.34

### (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	135,662,168.02	156,957,061.92
财务费用-手续费	2,369,166.25	2,089,538.67
营业外支出	1,016,879.87	1,459,031.42
押金和保证金其他往来款	90,061,154.23	71,793,169.76
合计	229,109,368.37	232,298,801.77

### (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
购买子公司现金净额	30,650.70	0.00
维维集团	0.00	26,922,941.65
湖北枝江酒业股份有限公司	0.00	1,915,559.19
合计	30,650.70	28,838,500.84

## (4). 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
支付的房屋租赁费	9,088,409.91	4,010,600.42
购买少数股东股权款	1,200,000.00	0.00
中远海运租赁有限公司	0.00	10,758,254.32
平安国际融资租赁有限公司	0.00	12,370,099.94
中建投租赁（上海）有限责任公司	0.00	15,451,739.72
合计	10,288,409.91	42,590,694.40

## 58、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	91,956,716.11	223,366,165.45
加：资产减值准备	29,020,265.87	19,122,518.96
信用减值损失	55,832,771.32	11,347,309.17
投资性房地产折旧	7,761,917.42	5,942,096.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,650,387.88	178,949,987.32
使用权资产摊销	5,127,388.18	4,428,120.29
无形资产摊销	66,439,065.99	16,974,006.49
长期待摊费用摊销	300,000.00	310,873.75
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）	-3,203,714.87	-6,149,297.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,721,194.24	2,146,382.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	486,820.00	-2,517,320.00
财务费用（收益以“-”号填列）	55,662,270.84	66,301,234.99
投资损失（收益以“-”号填列）	7,603,817.49	13,570,407.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,593,219.00	4,070,136.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	591,196.93	6,238,900.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-202,467,385.76	45,609,265.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,981,470.39	125,954,421.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,537,221.50	-143,804,692.92
其他	-1,766,380.05	-6,593,031.26
经营活动产生的现金流量净额	238,865,301.70	565,267,485.46
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

补充资料	本期金额	上期金额
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	530,453,223.67	674,701,024.25
减：现金的期初余额	674,701,024.25	1,760,289,815.91
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	-144,247,800.58	-1,085,588,791.66

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：江苏维维新流运营管理有限公司	0.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	30,650.70
其中：江苏维维新流运营管理有限公司	30,650.70
取得子公司支付的现金净额	-30,650.70

**(3). 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	530,453,223.67	674,701,024.25
其中：库存现金		325.77
可随时用于支付的银行存款	444,003,274.27	644,447,063.44
可随时用于支付的其他货币资金	86,449,949.40	30,253,635.04
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	530,453,223.67	674,701,024.25

**59. 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	39,800,000.00	保证金和质押的定期存款
固定资产	208,062,460.20	借款抵押、开展收购储藏粮食抵押
无形资产	510,193,158.86	借款抵押和质押、开展收购储藏粮食质押
合计	758,055,619.06	

## 60、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			198,424.94
其中：美元	28,499.85	6.9646	198,490.06
应收账款			5,528,925.99
其中：美元	793,861.24	6.9646	5,528,925.99

## 61、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
厂区建设补贴款	13,923,000.00	递延收益	409,500.00
扶贫协作资金项目（二期）	7,000,000.00	递延收益	
粮仓中央基建补助（1-6号）	5,775,000.00	递延收益	175,000.00
豆奶粉技改项目	4,615,000.00	递延收益	177,500.00
粮仓中央基建补助（7-9号）	2,975,000.00	递延收益	87,500.00
扶贫协作资金项目（一期）	2,700,000.00	递延收益	
2017年粮食产后服务体系建设资金	2,350,457.04	递延收益	242,289.82
广东省工业企业技术改造三年计划	1,578,535.00	递延收益	92,855.00
牛场沼气项目改造	1,550,000.00	递延收益	50,000.00
2021年陕南发展专项资金项目（核桃糊、黑芝麻糊生产项目）	1,411,764.71	递延收益	88,235.29
市工信局技术改造项目	1,096,010.00	递延收益	25,890.00
水气治理工程项目	1,012,500.00	递延收益	37,500.00
奶牛场沼气工程项目	975,000.00	递延收益	37,500.00
基础设施建设配套资金（一期）	749,331.00	递延收益	124,888.50
长沙芙蓉经济和信息化局款项	680,000.00	递延收益	40,000.00
2019现代农业发展专项资金	664,000.00	递延收益	83,000.00
奶牛标准化规模养殖场建设	648,519.64	递延收益	65,000.00
沼气工程补贴	599,999.92	递延收益	33,333.34
婴幼儿奶粉项目补贴	597,266.71	递延收益	35,133.33
6万吨油库建设补贴	520,000.00	递延收益	65,000.00
收长沙县春华镇人民政府《怡清源茶业产学研基地》项目进度款	510,013.12	递延收益	
国家现代农业产业园转化增值项目	480,000.00	递延收益	30,000.00
沼气发电工程补贴	479,999.96	递延收益	26,666.67
珠海市技术改造补贴	407,740.23	递延收益	244,644.13
基础设施建设配套资金（二期）	405,864.20	递延收益	57,980.60
长沙县政府田园综合体项目补助款	382,437.99	递延收益	
三基地污水处理工程	373,333.33	递延收益	40,000.00
香洲区科工信局技术改造奖励	371,090.00	递延收益	60,410.00
燃气锅炉低氮改造项目	367,647.06	递延收益	58,823.53



种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
污水处理补助	340,469.90	递延收益	19,845.00
沼气工程补贴	330,000.00	递延收益	30,000.00
2019年湖南省第三批制造强省专项资金	323,750.00	递延收益	8,750.00
商务局示范区2017年专项资金	287,000.00	递延收益	
产业园砼道路项目	277,171.25	递延收益	9,898.98
金花散茶黑茶加工新技术研发及技术改造资金	274,799.99	递延收益	10,000.00
发酵型高品质红枣乳饮料加工关键技术与产品开发	256,666.67	递延收益	70,000.00
燃气锅炉补贴款	239,466.91	递延收益	143,680.00
淘汰落后产能专项资金	235,172.42	递延收益	64,137.93
牛舍保险赔款	233,750.00	递延收益	21,250.00
2018年产业兴市暨产业扶贫三年行动专项资金计划	231,250.00	递延收益	6,250.00
污水处理补助	221,941.80	递延收益	13,432.60
环保专项补贴	204,000.12	递延收益	34,000.00
长沙市商务局2017农产品外贸转型升级资金	200,000.00	递延收益	
长沙县2017年科技项目资金(长县科发201708号)	200,000.00	递延收益	
第二批科技项目农业产业资金	200,000.00	递延收益	
长沙市商务局项目扶持资金	189,000.00	递延收益	126,000.00
污水处理站环保补助款	186,995.59	递延收益	16,000.00
长沙县农林局农林发(2017)299号茶叶项目资金	150,000.00	递延收益	
长县发改(2018)237号出口茶车间改造项目资金	146,666.65	递延收益	5,714.29
环境保护引导资金	142,857.16	递延收益	142,857.14
长沙市商务局现代服务业项目第三批资金	131,351.34	递延收益	87,567.57
燃烧锅炉补贴	127,750.00	递延收益	21,000.00
农业产业化项目补贴款	118,571.46	递延收益	4,285.71
长沙市商务局2014年农产品出口转型升级项目扶持资金	118,571.45	递延收益	4,285.71
2017年度农业科技项目扶持资金	100,000.00	递延收益	
长沙市工信局2014年出口茶生产车间技术改造项目资金	80,914.25	递延收益	2,857.15
2020年现代农业发展专项资金	79,417.07	递延收益	21,659.20
液体奶技改补贴	75,000.00	递延收益	25,000.00
设备投资奖励款	70,161.28	递延收益	18,709.68
2013年度第二批科技计划项目资金	45,000.00	递延收益	30,000.00
长财农指(2017)107号茶叶扶持资金	40,000.00	递延收益	
芙蓉区工信局(湖南省中小企业发展专项资金)	37,500.00	递延收益	25,000.00
长沙县科技局2014年第六批科技(工业)计划项目资金	22,500.00	递延收益	15,000.00
江苏省科技项目专项资金		递延收益	470,000.00
PET饮料生产线		递延收益	100,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2011 年度区级环境保护专项资金		递延收益	100,000.00
省级产业化经营项目资金		递延收益	70,000.00
锅炉低氮改造补助		递延收益	53,000.00
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		递延收益	
其他		递延收益	
合计	61,117,205.22		4,158,831.17

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江苏维维新流运营管理有限公司	2022/2/28	0.00	81.00	受让	2022/2/28	取得控制	656,468.94	-5,539,435.55

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	江苏维维新流运营管理有限公司
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	821,007.68
合并成本合计	821,007.68
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	821,007.68
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	江苏维维新流运营管理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,333,354.02	2,333,354.02
负债：	1,512,346.34	1,512,346.34
净资产	821,007.68	821,007.68
取得的净资产	821,007.68	821,007.68

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
江苏维维新流运营管理有限公司	821,007.68	821,007.68			678,992.32

**2、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

**本期注销的子公司**

2022年4月15日，青岛维维商业配售有限公司注销。

2022年11月1日，上海维维进出口有限公司注销。

2022年12月14日，VV AUSTRALIA AGRICULTURE RESOURCES PTY LTD 及其子公司完成注销。

## 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	100.00		投资新设
济南维维乳业有限公司	济南	济南市历城区机场路 1999 号	生产销售		100.00	投资新设
济南维维农牧发展有限公司	济南	济南市历城区遥墙镇李牌村东小杜家村北	畜牧养殖		100.00	投资新设
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		100.00	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		100.00	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		100.00	投资新设
新疆维维天山雪乳业有限公司	呼图壁	新疆昌吉州呼图壁县天山雪大道 99 号	生产销售		100.00	投资新设
新疆维维西部农牧科技有限公司	呼图壁	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		100.00	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		100.00	投资新设
武汉维维乳业有限公司	武汉	武汉经济技术开发区车城南路 68 号	生产销售		100.00	非同一控制下企业合并
维维华东食品饮料有限公司	无锡	无锡市锡山经济技术开发区芙蓉中三路 176 号	生产销售	90.00	10.00	投资新设
维维创新投资有限公司	徐州	铜山新区 12 号路	投资服务	90.00	10.00	投资新设
维维六朝松面粉产业有限公司	徐州	徐州市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		100.00	投资新设
湖南省怡清源茶业有限公司	长沙	长沙市芙蓉区高新技术产业开发区隆平高科技园（长冲路 36 号）	生产销售		93.27	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		100.00	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		100.00	投资新设
泸州维维食品饮料有限公司	泸州	泸州市龙马潭区向阳集团工业园区	生产销售	100.00		投资新设
维维东北食品饮料有限公司	绥化	黑龙江省绥化市经济开发区	生产销售	100.00		投资新设
维维汤旺河生态农业有限公司	佳木斯	黑龙江省佳木斯市汤原县香兰镇	生产销售		100.00	投资新设
黑龙江维维商贸有限公司	佳木斯	黑龙江省佳木斯市汤原县汤原镇	贸易		100.00	投资新设
绥化维维粮油储运有限公司	绥化	黑龙江省绥化市北林区经济开发区	贸易	100.00		投资新设
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	100.00		投资新设
维维粮油（正阳）有限公司	正阳	河南省驻马店市正阳县君乐宝大道南段一号	生产销售	100.00		投资新设
江苏维维粮油科技有限公司	徐州	徐州市铜山县张集镇	生产销售	100.00		投资新设
江苏丰维智能包装科技股份有限公司	徐州	徐州市铜山区张集镇林场	生产销售	51.00		投资新设
维维农牧科技有限公司	徐州	铜山县张集工业区	畜牧养殖	90.00	10.00	投资新设
西安维维食品饮料有限公司	西安	西安经济技术开发区草滩生态产业园尚稷路 2699 号	生产销售	91.24	8.76	投资新设
珠海维维大亨乳业有限公司	珠海	珠海市前山镇东坑牛奶公司	生产销售		70.00	投资新设
银川维维北塔乳业股份有限公司	银川	银川市解放东街 518 号	生产销售		68.07	非同一控制下企业合并

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	
宁夏东方乳业有限公司	银川	银川市兴庆区解放东街 518 号	生产销售		100.00	非同一控制下企业合并
宁夏维维农牧有限公司	银川	宁夏回族自治区银川市满春乡八里桥	畜牧养殖		100.00	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	90.00	10.00	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工业集中区洛灵路 168 号	生产销售	100.00		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	100.00		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	100.00		投资新设
徐州千家万汇商贸有限公司	徐州	江苏省徐州市铜山区汉王镇汉何路 21#	批发和零售		100.00	投资新设
徐州贵泽商贸有限公司	徐州	江苏省徐州市铜山区汉王镇汉何路 19 号	批发和零售		100.00	投资新设
徐州怡源会议服务有限公司	徐州	徐州市淮塔东路北侧(奎园小区)4#	服务业		100.00	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	100.00		投资新设
南京维维食品技术开发有限公司	南京	南京市鼓楼区华严岗 1 号智慧谷 A 座十层 LD-15 室	批发和零售		100.00	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		100.00	投资新设
深圳维维商业配售有限公司	深圳	深圳市福田区莲花路彩田村 8 栋 22F	批发和零售		100.00	投资新设
维维电商(徐州)有限公司	徐州	徐州市云龙区维维大道 300 号	批发和零售		100.00	投资新设
徐州汉源老酒坊酒业有限公司	徐州	徐州经济技术开发区大庙镇	生产销售		100.00	投资新设
维维电子商务有限公司	北京	北京市朝阳区五里桥一街 1 号院 15 号楼 3 层 301 内 302	投资服务	88.00	12.00	投资新设
北京广为嘉业贸易有限公司	北京	北京市朝阳区五里桥一街 1 号院 15 号楼二层	贸易		100.00	投资新设
北京维维商贸有限公司	北京	北京市朝阳区常营乡中国经济之窗一期 4-A2 层 02D-1 号	贸易		100.00	投资新设
维维(徐州)物业管理有限公司	徐州	徐州市云龙区维维大道 300 号	其他	100.00		投资新设
江苏维维新流运营管理有限公司	徐州	无锡市新吴区菱湖大道 200-16 (D2) 栋 600-120	餐饮	100.00		非同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元币种: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
维维六朝松面粉产业有限公司	8.19%	-90.62		985.81
湖南省怡清源茶业有限公司	6.73%	-43.22		631.41

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
维维六朝松面粉产业有限公司	24,294.48	20,778.61	45,073.09	32,937.50	98.88	33,036.38	19,595.95	22,369.29	41,965.24	28,676.63	145.37	28,822.00
湖南省怡清源茶业有限公司	5,488.36	8,900.56	14,388.92	3,726.11	1,026.95	4,753.06	6,855.04	9,279.00	16,134.04	7,922.41	1,007.48	8,929.89

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
维维六朝松面粉产业有限公司	57,131.79	-1,106.53	-1,106.53	8,719.60	62,436.87	937.12	937.12	8,189.97
湖南省怡清源茶业有限公司	4,937.61	-568.30	-568.30	-4,259.23	6,202.43	-902.05	-931.94	274.63

**(1). 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	42,119,076.23	33,124,587.02
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-998,849.93	98,158.95
--其他综合收益		
--综合收益总额	-998,849.93	98,158.95

**(2). 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	-31,074,290.45	1,567.43	-31,072,723.02

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

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

**（一）信用风险**

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

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



## (二) 市场风险

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

### 1、 利率风险

#### (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短期借款及长期借款。公司目前借款主要为浮动利率。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。2022 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，对公司利润影响金额为 384 万元。

### 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。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。汇率风险对公司影响很小。

## (三) 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	14,052,660.10			14,052,660.10
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	14,052,660.10			14,052,660.10

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
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 期货	14,052,660.10			14,052,660.10
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				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			283,387,303.75	283,387,303.75
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	14,052,660.10		283,387,303.75	297,439,963.85

## 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

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

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

适用  不适用

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

适用  不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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

## 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 (%)
新盛集团	江苏省徐州市	城市建设项目投资与管理、非金融性资产受托管理服务	400,000.00	30.91	30.91

本企业最终控制方是徐州市人民政府国有资产监督管理委员会

### 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

本公司重要的合营或联营企业详见审计报告附注“七、在其他主体中的权益”。

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
上海乐维维食品贸易有限公司	联营企业

### 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
详见说明	其他

其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
江苏一鸣纸业有限公司	子公司少数股东的关联公司
徐州市保安服务有限公司	母公司的子公司
维维集团股份有限公司	持股 5%以下股东，董事担任监事的公司
徐州昆仑汇假日酒店有限公司	董事担任执行董事兼总经理的公司
江苏淮海科技城投资发展有限公司	母公司的控股子公司
徐州市豪雅酒店管理有限公司	母公司的子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
徐州市储备粮管理有限公司	母公司的子公司
江苏利民丰彩新材料科技有限公司	参股公司
维维天山雪乳业（上海）有限公司	参股公司
青岛灵狐电子商务有限公司	参股公司的全资子公司
徐州远景牧业有限公司	原参股公司的全资子公司
徐州城建排水有限公司	母公司的子公司
徐州新盛嘉和物业经营服务有限公司	母公司的子公司
徐州新盛绿源循环经济产业投资发展有限公司	母公司的子公司

## 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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
徐州市储备粮管理有限公司	材料采购	17,997,615.96	不适用	否	
徐州市保安服务有限公司	接受服务	218,752.35	不适用	否	
江苏一鸣纸业 有限公司	材料采购		不适用	否	4,247,434.49
维维集团股份 有限公司	采购车辆		不适用	否	354,796.70
徐州昆仑汇假 日酒店有限公 司	住宿费		不适用	否	149,621.00
江苏淮海科技 城投资发展有 限公司	房屋租 赁		不适用	否	79,173.39
徐州市豪雅酒 店管理有限公 司	销售费 用		不适用	否	56,000.00

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
徐州市储备粮管理有限公司	销售商品	6,193,889.83	
维维集团股份有限公司	销售车辆	1,780,000.00	
新盛集团其他关联单位	销售商品	1,154,281.20	163,329.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏利民丰彩新材料科技有限公司	销售商品	941,123.41	126,616.83
新盛集团	销售商品	641,040.25	158,572.19
维维集团股份有限公司	租赁	476,190.50	
维维集团股份有限公司	销售商品	84,778.77	
维维天山雪乳业（上海）有限公司	销售商品		6,217,983.83
徐州远景牧业有限公司	租赁牧场		1,571,428.57
江苏一鸣纸业有限公司	销售商品		644,054.26
徐州城建排水有限公司	销售商品		87,978.11
徐州新盛嘉和物业经营服务有限公司	销售商品		28,777.92
徐州新盛绿源循环经济产业投资发展有限公司	销售商品		19,049.65

## (2). 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

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
维维乳业有限公司（注1）	140,000,000.00	2020-12-30	2023-12-10	否
湖南省怡清源茶业有限公司（注2）	10,000,000.00	2022-03-25	2023-03-24	否
湖南省怡清源有机茶业有限公司（注3）	10,000,000.00	2022-06-24	2022-07-23	否

关联担保情况说明

适用 不适用

本公司作为担保方：

2022年8月25日，公司召开第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于为子公司提供担保的议案》。根据子公司经营发展需要，公司拟对子公司维维国贸提供总额不超过人民币50,000.00万元的担保，期限36个月，截至2022年12月31日，未发生担保相关融资业务。

本公司作为被担保方：

注1：该笔借款同时由原大股东现5%以下的股东维维集团股份有限公司和维维乳业有限公司为担保人；

注2：该笔借款同时由湖南省怡清源茶业有限公司（以下简称：怡清源）和黄让梨、周静为担保人，以怡清源持有的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）全部股权和“怡清源”商标权进行质押及怡清源安化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“十一（一）1（1）A②”。

注3：该笔借款同时由怡清源进行担保，怡清源安化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“十一（一）1（1）A1”。

## (3). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (4). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (5). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	463.09	446.58

## (6). 其他关联交易

√适用 □不适用

存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，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	青岛灵狐电子商务有限公司	377,995.72	214,072.72	377,995.72	133,986.26
应收账款	江苏利民丰彩新材料科技有限公司	73,327.00	2,199.81	143,077.00	4,292.31
应收账款	江苏一鸣纸业有限公司			120,702.50	3,621.08
应收账款	新盛集团	72,523.91	2,175.72		
其他应收款	江苏维维新流运营管理有限公司			172,947.74	5,188.43

## (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	江苏一鸣纸业有限公司	1,029,085.89	3,299,600.72
其他应付款	上海乐维维食品贸易有限公司		86,561.59
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

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

本公司于资产负债表日不存在与非合并关联方之间的已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。本公司与子公司之间的承诺事项详见审计报告附注“十一、（一）重要承诺事项”。

## 十三、 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） 抵押资产情况

##### A、 抵押资产用于担保借款

①2020年6月，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：怡清源长春）与长沙银行股份有限公司星城支行签订《最高额抵押合同》，怡清源长春以位于春华镇金鼎山489号的房产作为抵押物进行借款，抵押期间为2020年6月23日至2025年6月22日，截至2022年12月31日借款余额为零。对应抵押资产清单如下：

担保方	权证编号	原值	净值
怡清源长春	湖南怡清源有机茶业有限公司：湘（2017）长沙县不动产权第003201号-第003203号；湘（2016）长沙县不动产权第0025585号、第0025588号-第0025590号、第0025593号-第0025598号；	6,906,126.23	5,676,043.68
	土地-湘（2017）长沙县不动产权第0003201号	8,136,862.40	6,331,477.38
合计		15,042,988.63	12,007,521.06

同时，该笔借款由维维创新投资有限公司为其提供担保。

②2022年3月25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县支行签订短期借款合同约定，借款金额为人民币10,000,000.00元，借款期限自2022年3月25日至2023年3月24日止。该笔借款由怡清源以其持有的怡清源安化全部股权和“怡清源”商标权进行质押，并以怡清源安化位于安化县东坪镇黄沙坪居委富民富街的厂房作抵押，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	湘（2020）安化县不动产权第0002442、0002446-0002447、0002449-第0002453	33,006,713.85	25,770,399.56

担保方	权证编号	原值	净值
	土地-安国用(2009)第0180号	3,996,666.70	2,951,694.67
	机器设备	5,112,238.31	2,353,961.63
合计		42,115,618.86	31,076,055.86

③2022年6月24日,怡清源安化与长沙银行股份有限公司星城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2022年6月24日至2023年7月23日止。该借款抵押物为怡清源位于长沙市芙蓉区隆平高科技园怡清源产业园的房产,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	长房权证芙蓉字第00559591号 -00559593号;	17,691,540.24	9,973,630.84

截至2022年12月31日,上述抵押资产对应的银行借款金额为人民币9,000,000.00元。

综上所述,公司年末用于怡清源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
土地使用权	12,133,529.10	9,283,172.05
房屋建筑物	57,604,380.32	41,420,074.08
机器设备	5,112,238.31	2,353,961.63



**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	62,195,212.83	37,523,525.78	2017.6-至今
	2017 年最低收购价小麦仓储保管合同 (ZMDXCBG-016)	ZMDXC-BGDY-2022001	0059189\59243\59267\59509\59213\59256\59430\66834 号			
	2017 年最低收购价小麦仓储保管合同 (ZMDXCBG-016)	DY20201001	豫（2016）正阳县不动产权第 0000013-16 号	25,906,079.48	22,060,658.79	2020.11-至今
	2019 年最低收购价小麦委托收购合同 (ZMDXC-CC-BG2019XM001)	ZMDXC-DY-202003	正国用（2015）第 150006 号	7,155,707.95	5,304,901.84	2019.12-至今
小计				95,257,000.26	64,889,086.41	
徐州维维金 澜食品有限 公司	2018 年最低收购价稻谷代储保管合同 (ZY-2018DG013)	ZMDXC-DY-2019004	铜房权证张集字第 47 号	8,936,899.81	5,268,370.78	2019.10-至今
本公司	2018 年最低收购价稻谷代储保管合同 (ZY-2018DG013)	ZMDXC-DY-2019004	铜房权证张集字第 47 号	34,512,387.83	24,273,862.34	2019.10-至今
			铜国用（2009）第 4860 号	7,500,000.00	5,400,000.00	2019.10-至今
小计				50,949,287.64	34,942,233.12	
本公司	2019 年最低价小麦仓储保管合同 ZMDXC -CC-BG2019XM001)	ZMDXC-DY-2020004	川（2017）泸州市不动产权第 0031323/26/27/30/31/33/34/35/38-45 号-房屋	23,227,422.32	13,393,897.24	2019.12-至今
			川（2017）泸州市不动产权第 0031323/26/27/30/31/33/34/35/38-45 号-土地	2,893,136.21	1,993,423.52	
小计				26,120,558.53	15,387,320.76	

2022 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
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)	ZMDXCDY2020002	苏 2015 徐州市不动产权第 39455\457\459\461-463\465-467\469\470\472\474-476\479	55,262,021.90	46,075,383.17	2020.6-至 今
武汉维维乳业有限公司	2018 年最低收购价稻谷代储保管合同 (ZY-2018DG013)	ZMDXC-DY-2019003	武房权证经字第 2011007012-16 号	16,878,097.56	5,935,833.72	2019.8-至
			武开国用（2012）第 47 号	4,067,917.19	1,418,157.19	今
小计				20,946,014.75	7,353,990.91	
宁夏东方乳业有限公司	2019 年最低收购价稻谷仓储保管合同 (ZMDXC-CC-BG2019DG003)	ZMDXC-BG-2020005	银房权证金凤区字第 2005008167 号银国用（2005）第 06513 号	1,006,582.84	267,055.33	2020.9-至
			银房权证兴庆区字第 136465-466 号	6,087,368.12	1,769,247.23	今
小计				7,093,950.96	2,036,302.56	
银川维维北塔乳业股份有限公司	2019 年最低收购价稻谷仓储保管合同 (ZMDXC-CC-BG2019DG003)	ZMDXC-BG-2020006	银房兴庆区字第 127783-786 号	11,746,516.41	5,772,000.22	2020.9-至 今
			银房兴庆区字第 20010027413\416 号	1,686,250.00	543,093.23	
			银房兴庆区字第 123674 号	2,659,023.00	1,332,902.55	
			银房金凤区字第 2005020676 号银国用 2005 字第 12935 号	122,970.68	72,594.11	
			银国用 2002 字第 440-442 号	10,307,703.51	4,788,787.26	
小计				26,522,463.60	12,509,377.37	
合计				282,151,297.64	183,193,694.30	

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	250,226,832.78	164,288,424.49
土地使用权	31,924,464.86	18,905,269.81

## (2) 质押资产情况

① 受限制的其他货币资金，详见审计附注“五（一）”。

② 2022年3月25日，湖南省怡清源茶业有限公司（以下简称：怡清源）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县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2022年3月25日至2023年3月24日止。截至2022年12月31日止，该笔借款余额为10,000,000.00元，以怡清源持有的其全资子公司怡清源安化全部股权和“怡清源”商标权质押作为担保。

③ 2021年9月30日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行签订收购“维维”系列商标的长期借款合同，金额为人民币300,000,000.00元，借款期限自2021年10月9日至2028年9月27日止，实际借款金额为285,700,000.00元。截至2022年12月31日止，该笔借款的账面余额为人民币115,700,000.00元。上海浦东发展银行股份有限公司该笔借款以本公司持有的“维维”系列商标作为质押物

(3) 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

(一) 提供债务担保形成的或有负债详见审计报告附注“十（五）2”。

(二) 资产抵押形成的或有负债详见审计报告附注“十一（一）1（1）”。

(三) 资产质押形成的或有负债详见审计报告附注“十一（一）1（2）”。

### (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

**十四、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	29,108,559.24
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十五、 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

**(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、茶叶分部、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	茶叶	酒	粮油	储运	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	4,446,826,985.91	49,376,127.44	66,429,582.33	1,849,238,738.97	40,056,576.41	65,105,860.08	2,294,805,509.72	4,222,228,361.42
分部间交易收入	2,053,722,764.46	3,990,590.19	4,919,628.02	173,696,295.12		58,476,231.93	2,294,805,509.72	
对联营和合营企业的投资收益	-1,962,741.71				963,891.78			-998,849.93
信用减值损失	54,708,526.46	25,541.44	-163,518.76	1,256,227.00		5,995.18		55,832,771.32
资产减值损失	19,511,915.66	4,510,841.26	3,042,074.94	1,488,080.50		467,353.51		29,020,265.87
折旧费和摊销费	202,253,413.20	4,808,532.03	811,345.96	25,373,494.57	13,906,760.95	2,125,212.76		249,278,759.47
利润总额（亏损总额）	200,108,110.87	-5,344,778.18	-529,723.64	-7,532,240.88	7,480,217.45	-1,619,197.49	-800,930.03	193,363,318.16
所得税费用	95,037,994.73	338,213.88	-136,973.14	5,738,171.71	536,119.94	-307,157.58	-200,232.51	101,406,602.05
净利润（净亏损）	105,070,116.14	-5,682,992.06	-392,750.50	-13,270,412.59	6,944,097.51	-1,312,039.91	-600,697.52	91,956,716.11
资产总额	6,904,991,057.86	143,889,120.08	68,308,001.19	1,396,515,051.10	414,908,735.37	522,710,297.37	4,461,768,632.43	4,989,553,630.54
负债总额	2,658,458,739.94	50,040,847.70	47,157,076.87	972,601,911.59	396,808,277.30	13,891,653.56	2,269,641,855.55	1,869,316,651.41

(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

#### 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。

#### 8、 其他

适用 不适用

公司于2022年8月4日在中国证券登记结算有限责任公司注销回购股份合计54,857,820股，回购股份注销完成后，公司总股本由1,672,000,000股变更为1,617,142,180股。公司控股股东徐州市新盛投资控股集团有限公司持有公司股份数量未发生变化，因公司注销回购股份导致其持有公司股份比例由29.90%被动增加至30.91%。

## 十六、 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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	20,242,524.79
1 年以内小计	20,242,524.79
1 至 2 年	495,312.14
2 至 3 年	159,377.82
3 至 4 年	465,691.20
4 至 5 年	377,868.00
5 年以上	0.00
合计	21,740,773.95

## (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	21,740,773.95	100.00	1,211,198.04	5.57	20,529,575.91	22,721,334.42	100.00	1,265,536.44	5.57	21,455,797.98
其中：										
组合 1: 应收货款组合	9,287,880.65	42.72	1,211,198.04	13.04	8,076,682.61	22,721,334.42	100.00	1,265,536.44	5.57	21,455,797.98
组合 2: 合并内部往来组合	12,452,893.30	57.28			12,452,893.30					
合计	21,740,773.95	/	1,211,198.04	/	20,529,575.91	22,721,334.42	/	1,265,536.44	/	21,455,797.98



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

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 (%)
组合 1	9,287,880.65	1,211,198.04	13.04
组合 2	12,452,893.30	0.00	0.00
合计	21,740,773.95	1,211,198.04	13.04

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	1,265,536.44		54,338.40			1,211,198.04

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: 元币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	10,848,628.07	49.90	0.00
第二名	2,828,617.50	13.01	84,858.53
第三名	1,356,059.17	6.24	0.00
第四名	1,195,000.00	5.50	35,850.00
第五名	1,192,772.55	5.49	60,548.72
合计	17,421,077.29	80.14	181,257.25

## (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
其他应收款	1,690,365,574.72	1,619,301,796.75
合计	1,690,365,574.72	1,619,301,796.75

## 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	
其中：1 年以内分项	
	742,036,050.18
1 年以内小计	742,036,050.18
1 至 2 年	297,043,871.93
2 至 3 年	252,488,445.55
3 至 4 年	134,489,101.05
4 至 5 年	64,553,500.36
5 年以上	268,986,481.76
合计	1,759,597,450.83

## (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	1,580,801,738.05	1,456,658,868.61
往来款	140,297,345.56	140,297,345.59
押金和保证金及备用金	37,919,489.78	38,199,267.08
其他预付款项	578,877.44	507,234.72
合计	1,759,597,450.83	1,635,662,716.00

## (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)	
2022年1月1日余额	12,310,375.25		4,050,544.00	16,360,919.25
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	52,870,956.86			52,870,956.86
2022年12月31日余额	65,181,332.11		4,050,544.00	69,231,876.11

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	16,360,919.25	52,870,956.86				69,231,876.11

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	往来款	293,104,587.81	3 年以内	16.66	0.00
第二名	往来款	228,106,791.76	1 年以内	12.96	0.00
第三名	往来款	198,721,737.72	3 年以内	11.29	0.00
第四名	往来款	171,525,471.83	1 年以内	9.75	0.00
第五名	往来款	139,881,501.25	4 年以内	7.95	0.00
合计		1,031,340,090.37		58.61	0.00

## (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

其他说明：

√适用 □不适用

## 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	1,759,597,450.83	100.00	69,231,876.11	3.93	1,690,365,574.72	1,635,662,716.00	100.00	16,360,919.25	1.00	1,619,301,796.75
其中：										
组合 1：押金和保证金组合	37,772,021.46	2.15	3,521,010.73	9.32	34,251,010.73	37,772,021.46	2.31	2,414,365.33	6.39	35,357,656.13
组合 2：其他往来组合	141,023,691.32	8.01	65,710,865.38	46.60	75,312,825.94	141,231,825.93	8.63	13,946,553.92	9.87	127,285,272.01
组合 3：合并内部往来组合	1,580,801,738.05	89.84			1580,801,738.05	1,456,658,868.61	89.06			1,456,658,868.61
合计	1,759,597,450.83	100.00	69,231,876.11		1,690,365,574.72	1,635,662,716.00	100.00	16,360,919.25		1,619,301,796.75

## 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	1,462,566,230.07	399,508,885.90	1,063,057,344.17	1,505,960,022.10	371,282,869.57	1,134,677,152.53
对联营、合营企业投资	10,050,091.94		10,050,091.94			
合计	1,472,616,322.01	399,508,885.90	1,073,107,436.11	1,505,960,022.10	371,282,869.57	1,134,677,152.53

## (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
维维粮仓粮食储运有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
维维乳业有限公司	267,861,022.10			267,861,022.10	4,659,070.90	148,067,331.96
宝兴堂面粉产业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	4,291,113.68	49,156,884.29
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	80,000,000.00			80,000,000.00		80,000,000.00
维维茗酒坊有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	784,902.25	35,400,222.31
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	4,081,229.91	19,090,748.23
VVAUSTRALIAAGRICULTURERESOURCESPTYLTD	47,599,000.00		47,599,000.00	0.00		
江苏维维包装印务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
衣单文化传媒有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00	14,409,699.59	21,975,057.48
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
江苏丰维智能包装科技股份有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
维维（徐州）物业管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
江苏维维新流运营管理有限公司		4,205,207.97		4,205,207.97		
合计	1,505,960,022.10	4,205,207.97	47,599,000.00	1,462,566,230.07	28,226,016.33	399,508,885.90

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
二、联营企业											
徐州维维盛通新消费投资基金（有限合伙）		10,000,000.00		50,091.94						10,050,091.94	
小计		10,000,000.00		50,091.94						10,050,091.94	
合计		10,000,000.00		50,091.94						10,050,091.94	

#### 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	2,007,949,359.13	1,378,013,438.48	1,798,937,893.23	1,216,574,998.89
其他业务	34,178,165.68	5,435,802.21	32,878,468.54	2,926,316.62
合计	2,042,127,524.81	1,383,449,240.69	1,831,816,361.77	1,219,501,315.51

#### 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
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,761,130.64	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,752,816.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	50,091.94	0.00
合计	41,777.30	0.00

#### 十七、 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	-11,237,381.70	
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）	9,615,429.33	
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	-12,782,009.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-617,427.97	
小计	-15,021,389.49	
减：所得税影响额	2,558,659.02	
少数股东权益影响额	597,443.35	
合计	-18,177,491.86	

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	3.14	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.74	0.07	0.07

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

董事长：任冬

董事会批准报送日期：2023 年 3 月 23 日