维维食品饮料股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 22 版)

(2)主营业务分产品情况表

单位:万元 币种:人民币

	主营业务收入	占主营业务收入的比例	主营业务利润	占主营业务利润的比例
豆奶粉	100,701.47	32.01	25,257.28	53.71
乳品	91,695.78	29.15	18,360.54	39.05
商品贸易	105,218.58	33.45	2,499.88	5.32
粮油	16,115.95	5.12	838.33	1.78
畜牧业	11.60	0.01	－16.08	－0.03
其他	819.39	0.26	81.01	0.17
合计	314,562.77	100.00	47,020.96	100.00

3、报告期资产构成情况分析

单位:元 币种:人民币

	2005 年 12 月 31 日	占总资产比重(%)	2006 年 12 月 31 日	占总资产的比重(%)	2006 年比 2005 年增减(%)
应收账款	217,407,326.01	7.37	212,304,914.24	8.00	0.63
存货	313,669,128.81	10.63	321,709,690.05	12.12	1.49
长期股权投资	4,329,901.32	0.15	98,808,201.57	3.72	3.57
固定资产	1,014,194,040.82	34.37	1,090,935,904.69	41.11	6.74
在建工程	161,533,895.42	5.47	65,751,813.50	2.48	－2.99
短期借款	397,100,000.00	13.46	622,380,000.00	23.45	9.99
长期借款	8,467,706.19	0.29	8,230,038.71	0.31	0.02

4、报告期营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据的变化情况

	2005 年	2006 年	增减(%)
营业费用	270,698,287.75	263,519,489.13	－2.65
管理费用	110,762,669.28	111,217,640.75	0.41
财务费用	49,018,749.34	26,871,759.92	－45.18
所得税	43,974,442.65	53,730,947.91	22.19

发生重大变动的主要影响因素:

a、财务费用由于 2006 年公司贷款平均余额降低,使得财务费用的减少。

b、所得税费用比上年度增大的原因:一是由于本年度母公司应纳税所得增加;二是上年度核销部分坏账,抵减上年度的应纳税所得额。

5、公司生产设备处于良好的运行状态,全国各地的销售分公司负责获取客户产品销售订单;公司采取以销定产,所以不存在产品的积压情况;公司主要技术人员保持相对稳定。

6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
维维乳业有限公司	加工制造	乳品系列饮料及豆奶	2,999 万美元	41,702.63	2,992.70
维维全佳超市连锁有限公司	加工制造	牛奶、面粉、麦片及系列产品	21,000.00	14,257.20	－463.25
西安维维资源有限公司	加工制造	奶牛养殖,鲜奶收购,加工	23,980.00	17,097.97	61.14
维维泸州豆奶粉厂	加工制造	豆奶粉	100.00	3,591.33	1,082.50
维维国际贸易有限公司	贸易	国内国际贸易	10,000.00	14,241.98	1,849.42

(二)对公司未来发展的展望

1、所处的行业发展趋势及未来发展机遇和挑战

公司所处的行业为食品饮料行业,其主产品为豆奶粉及乳品饮料,是国家鼓励和支持发展的产业。所处的行业市场竞争都十分激烈。豆奶粉行业发展比较平稳,本公司多年来处于行业龙头地位。

目前国内乳品行业竞争加剧,营销费用大幅增加,利润率下降。但是,国内乳品行业每年都有较大幅度的增长,是国家支持发展的产业,有着巨大的发展空间,也给企业未来发展带来了广阔的市场空间。

面对激烈的市场竞争,机遇和挑战并存。

(1)豆奶粉产业仍然具有较大的市场发展空间,一是国家鼓励和支持发展的产业,国家在政策上给予扶持;二是随着国民经济的发展,人民生活水平的提高,消费观念的转变,广大的农村市场,具有很大的潜在购买力。充分发挥本公司品牌和行业龙头以及现有的市场网络优势,更好的拓展本公司的市场空间,扩大豆奶粉的销售规模。

(2)国内乳品行业同样也是国家支持发展的产业,有着巨大的发展空间。公司把发展乳业作为第二大支柱产业,经过几年来的发展,已初具规模,其"天山雪"品牌荣获"中国名牌"称号,其产品已覆盖国内三分之二的地区。为进一步扩大市场,扩大销售规模,奠定了良好的基础。

2、未来发展的不利因素及对策

(1)原材料价格风险

公司产品的主要原材料为大豆、奶粉、白糖及鲜奶。原材料价格居高不下,使产品成本增加,利润降低。为此,公司将进一步抓好成本管理,挖掘企业的内部潜力,搞好技术改造和革新,节能降耗,最大限度的降低产品成本及费用。以化解原材料价格不断上涨的风险。

(2)市场风险

豆奶粉及乳品行业都是市场竞争较为激烈的行业, 市场竞争会导致市场投入的增加、销售费用的增加及行业利润率的下降。为此,公司将进一步加强内部管理、降低成本费用,充分发挥本公司的各种资源和优势,进一步拓展市场,提高市场占有率,扩大营销规模,以化解市场风险。

(3)产品质量风险

公司始终视产品质量为企业的生命。目前公司采用的生产设备、技术、工艺处于国际国内领先水平。产品质量严格执行国家标准,但是,在生产过程中如果出现问题,后果严重。为此,公司仍然坚持质量第一的方针,千方百计的抓好质量管理,严格执行 ISO9002 质量体系标准,加强生产现场管理,严格考核。确保产品质量的稳定提高。

3、新年度的重点工作

公司将进一步完善企业的内部管理,抓好新产品开发、市场开拓等重点工作,在确保主产品豆奶粉生产的同时,着重抓好乳业的发展,力争取得更好的业绩。2007 年将重点做好以下工作:

(1)抓好新产品的开发。2007 年继续抓好豆奶粉产品的更新换代、液体乳品系列产品的开发。

(2)巩固提高主产品豆奶粉系列产品的国内市场占有率,做好豆奶粉的市场细分和深度分销,努力提高豆奶粉的销量,确保豆奶粉的行业龙头地位。重点抓好液体乳品系列饮料的市场开发。进一步提高维维"天山雪"乳品的市场占有率。扩大乳品的宣传,进一步提升维维"天山雪"品牌的知名度。

(3)抓好企业的资金管理、成本管理,挖掘企业的内部潜力,搞好企业的技术改造和革新,抓好节能降耗,最大限度的降低产品成本及费用。

(4)深化企业内部改革,进一步完善内部管理、内部分配制度及内部承包责任制,鼓励创新和改革。

(5) 做好公司新产品 OHB 营养棒的推广及宣传工作,建立营销网络,逐步扩大销售规模。

(6)2006 年 11 月公司投资 8000 万元收购了江苏双沟酒业股份有限公司 38.27%股权,成为江苏双沟酒业股份有限公司的第一大股东。公司进军白酒行业作为战略性投资,公司将协助双沟酒业打造"苏酒"、"珍宝坊"品牌,提高苏酒在全国市场的知名度,利用公司自身的优势协助双沟酒业做好全国性的营销网络,以扩大销售规模。

6.1.1 执行新企业会计准则后,公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用□不适用

(1)关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的分析:

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会 [2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定,公司应于 2007 年 1 月 1 日执行新的会计准则。公司目前根据财政部新企业会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新会计准则差异情况如下:

1.1 符合预计负债确认条件的辞退补偿

因职工劳动合同到期,为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。根据新会计准则应将该部分辞退福利,按照新会计准则计提应付职工薪酬,减少了 2007 年 1 月 1 日留存收益人民币 1,938,991.40 元,该预计负债应归属于母公司的所有者权益减少。

1.2 企业合并

其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值为 0.00 元;非同一控制下企业合并的商誉,根据新准则计提商誉减值准备, 减少了 2007 年 1 月 1 日留存收益人民币 3,719,255.69 元,其中归属于母公司的所有者权益减少 2,789,441.77 元、归属于少数股东的权益减少 929,813.92 元。

1.3 所得税

公司按照现行会计准则的规定,制定了公司的会计政策,据此公司计提了各项减值准备、闲置固定资产折旧以及摊销股权投资差额。根据新会计准则应将各项资产减值准备、闲置固定资产折旧以及股权投资差额摊销形成资产账面价值与资产计税基础的差异计算递延所得税资产,增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 16,410,165.78 元,其中归属于母公司的所有者权益增加 15,071,074.20 元,归属于少数股东的权益增加 1,339,091.58 元。

1.4 少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东的享有的权益为 215,106,146.11 元,新会计准则下计入股东权益,由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 215,106,146.11 元。此外,由于子公司计提坏帐准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益增加 1,339,091.58 元; 由于对非同一控制下企业合并商誉计提的商誉减值准备中归属于少数股东权益减少 929,813.92 元,新会计准则下少数股东权益为 215,515,423.77 元。

(2)执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果有影响:

2.1 根据新〈企业会计准则第 2 号－长期股权投资〉的规定,公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更改为成本法核算,因此将减少子公司经营成果对母公司当期投资收益的影响,但不影响合并报表。

2.2 根据新〈企业会计准则第 18 号－所得税〉的规定,公司将现行政策的应付税款法变更为资产负债表的纳税影响会计法,将会影响公司的当期所得税费用,从而影响公司当期利润和股东权益。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
食品饮料	209,332.59	164,482.44	21.43	1.41	1.71	增加 0.24 个百分点
商品贸易	105,218.58	102,718.70	2.38	27.37	33.81	减少 4.70 个百分点
分产品						
豆奶粉	100,701.47	75,131.21	25.39	－4.70	－6.62	增加 1.53 个百分点
乳品	91,695.78	73,335.23	20.02	6.05	7.40	减少 1.01 个百分点
商品贸易	105,218.58	102,718.70	2.38	27.37	33.81	减少 4.70 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
东北	45,383,460.93	－7.04
华北	201,306,024.82	18.60
华东	2,084,201,868.07	14.23
华中	220,816,184.52	－13.11
西北	305,986,549.87	－8.99
西南	181,290,903.45	－2.21
华南	106,642,662.52	10.17
合计	3,145,627,654.18	7.89

6.4 募集资金使用情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

募集资金总额	99,500 万元		本年度已使用募集资金总额			297.88 万元
			已累计使用募集资金总额			99,500 万元
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
合资兴办徐州维维麦片有限公司	18,900	否	18,900	－1,122.35	是	否
年产 2 万吨豆奶粉生产技术改造	2,950	否	2,966.91	无法单独计算	是	是
年产 7500 吨精品豆奶粉生产线	2,402.43	否	2,402.43	7,454.69	是	是
合资兴办徐州维维乳业有限公司	21,042	否	21,042	32,900.06	是	是
合资兴办西安维维乳业有限公司	21,880	否	21,880	－498.62	是	否
华北配送中心	2,950	否	2,950	－128.38	是	否
华东配送中心	2,857	否	2,857	5,529.25	是	是
配套流动资金	8,000	否	8,000			
补充流动资金	18,981.07	否	18,981.07			
合计	99,962.5	/	99,979.41		/	/
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)						
变更原因及变更程序说明(分具体项目)						

变更项目情况

√适用□不适用

(1)合资兴办徐州维维麦片有限公司:

徐州维维麦片有限公司于 2006 年更名为维维全佳超市连锁有限公司。原招股说明书中承诺的项目为股份公司与华润超级市场(香港)有限公司合资组建注册资本为 2,999 万美元的徐州维维麦片有限公司(下称:麦片公司),新建麦片生产线,其中:股份公司出资人民币 18,646.5 万元,占 75%股份。后于 2002 年 3 月 7 日召开的第一届董事会第十二次会议通过了关于募集资金使用情况的报告的议案,将原项目调整为股份公司与其控股子公司徐州维维乳业有限公司共同出资成立麦片公司,麦片公司成立后与江苏六朝松集团有限公司共同投资成立维维六朝松面粉产业有限公司(下称:面粉公司)。上述募集资金使用情况的报告的议案经 2002 年 4 月 16 日召开的 2001 年度股东大会批准,并于 2002 年 4 月 17 日刊登公告对外披露。

(2)年产 7500 吨精品豆奶粉生产线

原招股说明书中承诺的项目为年产 7500 吨精品豆奶粉生产线的投资金额为 2,920 万元,其中,配套流动资金额为 600 万元。截至 2005 年 12 月 31 日,该项目已完工并投入运营,其实际投资金额为 2,402.43 万元,节余募集资金 517.57 万元。后于 2006 年 10 月 26 日召开的第三届董事会第九次会议通过了关于调整部分募集资金用途的议案,将该项目节余的募集资金 517.57 万元,调整为用于补充本公司流动资金。上述关于调整部分募集资金用途的议案经 2006 年 11 月 16 日召开的 2006 年第一次临时股东大会批准,并于 2006 年 11 月 17 日刊登公告对外披露。

(3)合资兴办徐州维维乳业有限公司

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

乳业公司于 2000 年 4 月 27 日设立, 其注册资本业经徐州方正会计师事务所有限公司以徐方验(2000)第 91 号及(2000)第 229 号验资报告验证。股份公司投资 18,602 万元,占 75%股份。 2006 年 10 月 26 日召开的第三届董事会第九次会议通过了关于调整部分募集资金用途的议案, 将原用于西南配送中心的募集资金 2,440 万元调整为用于维维乳业有限公司购置德国海思亚酸奶包装机两台,该设备金额共计 2,788 万元。差额部分 348 万元由公司用自筹资金予以解决。上述关于调整部分募集资金用途的议案经 2006 年 11 月 16 日召开的 2006 年第一次临时股东大会批准,并于 2006 年 11 月 17 日刊登公告对外披露。

(4)合资兴办西安维维乳业有限公司

西安维维资源有限公司原名为西安维维乳业有限公司,于 2006 年更名。原招股说明书中承诺的项目为股份公司与香港立新公司合资组建,注册资本为 2,999 万美元,新建 1.5 万头奶牛养殖基地的西安维维乳业有限公司(下称:西安公司),其中:股份公司出资人民币 18,646.5 万元,占 75%股份。后于 2002 年 3 月 7 日召开的第一届董事会第十二次会议通过了关于募集资金使用情况的报告的议案,将原项目投资方式调整为股份公司与其控股子公司徐州维维乳业有限公司共同出资成立西安公司。上述募集资金使用情况的报告的议案经 2002 年 4 月 16 日召开的 2001 年度股东大会批准,并于 2002 年 4 月 17 日刊登公告对外披露。

西安公司于 2001 年 11 月 1 日设立,股份公司出资人民币 18,900 万元,占 90%股份,业经陕西益友有限责任会计师事务所以陕益会验字(2001)第 207 号验资报告验证。该项目实际投资人民币 18,900 万元, 比原招股说明书中承诺的投资金额人民币 18,646.5 万元超过了人民币 253.5 万元。

原招股说明书中承诺的项目为 1 万头瘦肉型苗猪和 4 万头瘦肉猪养殖基地人民币 2,980 万元,后于 2002 年 3 月 7 日召开的第一届董事会第十二次会议通过了变更募集资金投向的议案,将其变更为直接增资西安公司。上述变更议案经 2002 年 4 月 16 日召开的 2001 年度股东大会批准,并于 2002 年 4 月 17 日刊登公告对外披露。股份公司对西安公司增资的资金人民币 2,980 万元,于 2002 年 8 月 20 日拨付,增资手续于 2002 年 8 月 23 日办妥,增资后持股比例为 91.24%,业经西安康达有限责任会计师事务所以西康综验字(2002)第 342 号验资报告验证。增资后西安公司注册资本为人民币 23,980 万元,股份公司出资人民币 21,880 万元。

(5)华东配送中心

华东配送中心原注册名称为维维物流总配售有限公司 (下称华东配送中心), 于 2005 年更名为维维国际贸易有限公司。其经营范围从销售本公司投资方的自产产品变更为国内贸易,经营各类商品和技术的进出口,销售本公司投资方的自产产品。

此外,招股说明书中明确华东配送中心需投资于固定资产人民币 2,557 万元,截止 2005 年 12 月 31 日止, 华东配送中心账面无使用募集资金购置的固定资产。而后 2006 年 10 月 26 日召开的第三届董事会第九次会议通过了关于调整部分募集资金用途的议案,将原用于固定资产购置的募集资金 2,557 万元转作商品贸易的流动资金使用。上述关于调整部分募集资金用途的议案经 2006 年 11 月 16 日召开的 2006 年第一次临时股东大会批准, 并于 2006 年 11 月 17 日刊登公告对外披露。

(6)西南配送中心

西南配送中心(注册名称为成都维维物流配售有限公司)于 2003 年 1 月 16 日设立,股份公司出资 2,700 万元(其中:属于募集资金的金额为人民币 2,440 万元),占 90%股份,业经四川新科会计师事务所有限责任公司以川新验(2003)第 001 号验资报告验证。截至 2005 年 12 月 31 日止,公司尚未运营。而后 2006 年 10 月 26 日召开的第三届董事会第九次会议通过了关于调整部分募集资金用途的议案, 将原用于西南配送中心的募集资金 2,440 万元调整为用于维维乳业有限公司购置德国海思亚酸奶包装机两台,该设备金额共计 2,788 万元。差额部分 348 万元由公司用自筹资金予以解决。上述关于调整部分募集资金用途的议案经 2006 年 11 月 16 日召开的 2006 年第一次临时股东大会批准,并于 2006 年 11 月 17 日刊登公告对外披露。

6.5 非募集资金项目情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
拟投资参与竞买的江苏双沟酒业股份有限公司 38.27%股权的有关事宜	8,000	已完成
拟收购深圳市瑞福得集团有限公司持有的宁夏东方乳业有限公司 50%的股权的议案	1,000	已完成
合计	9,000	/

6.6 董事会对会计师事务所"非标意见"的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

(1)公司 2006 年度利润分配预案

经审计, 公司 2006 年度母公司实现净利润 74,117,723.08 元, 加年初未分配利润 100,447,931.56 元, 可供分配的利润为 174,565,654.64 元, 按 10%提取法定公积金 7,411,772.31 元,可供股东分配的利润为 167,153,882.33 元。公司 2006 年的 7 月份分配现金股利 52,800,000.00 元,可供分配利润 114,353,882.33 元。合并报表本年度未分配利润为 85,773,806.14 元。

公司本年度实现的可供分配利润为 66,705,950.77 元,合并报表本年度实现可供分配利润为 59,000,978.85 元。

公司拟按 2006 年末总股本 66000 万股为基数,每 10 股派发现金红利 0.60 元(社会公众股含个人所得税), 计派发现金红利 39,600,000.00 元。占本年实现可供分配利润的 67.12%,尚余未分配利润 74,753,882.33 元,结转下年度。

(2)资本公积金转增股本预案

不进行资本公积金转增股本或送红股。

该预案需提交 2006 年年度股东大会审议通过后实施。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方及被收购或置入资产	购买日	收购价格	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
深圳市瑞福得集团有限公司持有的宁夏东方乳业有限公司,50%的股权	2006 年 10 月 31 日	1,000	－36.17	否	是	是
江苏双沟酒业股份有限公司,38.27%股权	2006 年 11 月 14 日	8,000	－196.07	否	是	是

7.2 出售资产

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

交易对方及被出售或置出资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
江苏省东辛农场,转让维维双宝 51%的股权	2006 年 5 月 31 日	15,850,000.00	－624,931.63	－139,405.59	否	是	是

7.3 重大担保

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				3,200		
报告期末对控股子公司担保余额合计				3,200		
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额				3,200		
担保总额占公司净资产的比例(%)				2.21		
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产 50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				0		

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用√不适用

7.4.2 关联债权债务往来

□适用√不适用

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内,公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
维维集团股份有限公司	维维集团持有的维维股份非流通股股份自取得流通权之日起,在 36 个月内不上市交易;维维集团在上述 36 个月禁售期满后的 24 个月内,通过上海证券交易所交易系统出售维维股份股票的价格不低于 4.00 元(如果自非流通股获得流通权之日起至该等期间发生派息、送股、资本公积转增股本等导致股价除权的情况发生,则该承诺出售价格相应除权)。	履行承诺	
GIANT HARVEST LIMITED	GIANT HARVEST LIMITED 持有维维股份非流通股股份自取得流通权之日起,在 36 个月内不上市交易;GIANT HARVEST LIMITED 在上述 36 个月禁售期满后的 24 个月内,通过上海证券交易所交易系统出售维维股份股票的价格不低于 4.00 元(如果自非流通股获得流通权之日起至该等期间发生派息、送股、资本公积转增股本等导致股价除权的情况发生,则该承诺出售价格相应除权)。	履行承诺	
大冢(中国)投资有限公	大冢投资持有的维维股份非流通股股份自取得流通权之日起,在 36 个月内不上市交易;大冢投资在上述 36 个月禁售期满后的 24 个月内,通过上海证券交易所交易系统出售维维股份股票的价格不低于 4.00 元(如果自非流通股获得流通权之日起至该等期间发生派息、送股、资本公积转增股本等导致股价除权的情况发生,则该承诺出售价格相应除权)。	履行承诺	
徐州正禾食品饮料有限公司	正禾食品承诺自取得流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让;在上述禁售期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占维维股份的股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五、24 个月内不超过百分之十。	履行承诺	2007年 1 月 16 日上市流通
徐州金元实业发展有限责任公司	金元实业目前无法确定可出售或转让时间, 可出售或转让时间由维维集团与其协商确定		2007年 1 月 16 日上市流通
徐州恒天酒店管理有限公司	恒天酒店承诺自取得流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让;在上述禁售期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占维维股份的股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五、24 个月内不超过百分之十。	履行承诺	2007年 1 月 16 日上市流通

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见
审计意见全文	

审计报告

信长师报字(2007)第 10098 号

维维食品饮料股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的维维食品饮料股份有限公司(以下简称"贵公司")财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和合并的利润及利润分配表、股东权益变动表和合并的股东权益变动表、现金流量表和合并的现金流量表以及财务报表附注和合并的财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

上海立信长江会计师事务所有限公司

中国注册会计师:陆国豪 冯蕾

中 国.上海

2007 年 2 月 8 日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 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	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	405,156,356.53	738,134,635.06	253,795,421.79	332,258,869.45
短期投资				
应收票据	38,229,412.38	21,842,757.38	34,773,474.35	20,144,285.00
应收股利			7,500,000.00	81,163,623.38
应收利息				
应收账款	212,304,914.24	217,407,326.01	90,341,030.37	77,507,604.69
其他应收款	79,026,105.60	49,608,932.06	381,867,152.18	399,102,608.21
预付账款	182,488,965.57	281,333,168.07	100,053,808.76	232,877,105.82
应收补贴款				
存货	321,709,690.05	313,669,128.81	60,681,533.72	51,168,776.13
待摊费用	540,644.67	944,377.13	5,827.71	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,239,456,089.04	1,622,940,324.52	929,018,248.88	1,194,222,872.68
长期投资:				
长期股权投资	98,808,201.57	4,329,901.32	1,105,781,803.20	986,851,404.76
长期债权投资				
长期投资合计	98,808,201.57	4,329,901.32	1,105,781,803.20	986,851,404.76
其中:合并价差(贷差以"－"号表示,合并报表填列)	3,251,374.93	4,329,901.32		
其中:股权投资差额(贷差以"－"号表示,合并报表填列)	3,251,374.93	4,329,901.32		
固定资产:				
固定资产原价	1,602,717,276.33	1,456,874,667.57	369,839,402.53	348,490,294.76
减:累计折旧	505,548,235.32	434,630,580.81	181,420,320.81	166,773,786.46
固定资产净值	1,097,169,041.01	1,022,244,086.76	188,419,081.72	181,716,508.30
减:固定资产减值准备	6,233,136.32	8,050,045.94	4,903,136.32	4,945,513.79
固定资产净额	1,090,935,904.69	1,014,194,040.82	183,515,945.40	176,770,994.51
工程物资	304,265.03	752,841.48		
在建工程	65,751,813.50	161,533,895.42	24,090,521.29	17,069,702.87
固定资产清理				
固定资产合计	1,156,991,983.22	1,176,480,777.72	207,606,466.69	193,840,697.38
无形资产及其他资产:				
无形资产	156,363,855.66	143,552,989.95	70,525,278.27	72,814,916.16
长期待摊费用	2,370,941.64	3,586,611.77	733,333.36	953,333.36
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	158,734,797.30	147,139,601.72	71,258,611.63	73,768,249.52
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	2,653,991,071.13	2,950,890,605.28	2,313,665,130.40	2,448,683,224.34
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	622,380,000.00	397,100,000.00	531,000,000.00	355,000,000.00
应付票据	261,963.37	456,911,715.38		262,500,000.00
应付账款	214,810,617.51	219,324,155.97	179,260,915.76	264,710,690.71
预收账款	30,225,036.12	31,746,474.48	13,742,610.27	22,396,022.84
应付工资	3,078,247.31	8,806,906.20	189,114.39	5,843,772.51
应付福利费	1,218,882.31	1,149,361.42		
应付股利	2,973,309.97	392,669.97	473,309.97	392,669.97
应交税金	27,638,278.40	21,373,006.64	16,482,186.47	5,800,259.85
其他应交款	20,058.03	115,589.59	6,935.94	－7,760.53
其他应付款	76,337,494.19	83,249,727.65	111,177,243.81	92,378,445.62
预提费用	878,191.03	2,222,687.72	532,500.12	337,730.00
预计负债				
一年内到期的长期负债	124,000.46	10,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	979,946,078.70	1,232,392,296.02	852,864,816.73	1,009,351,830.97
长期负债:				
长期借款	8,230,038.71	8,467,706.19		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	0	3,490,500.00		200,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	8,230,038.71	11,958,206.19		200,000.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	988,176,117.41	1,244,350,501.21	852,864,816.73	1,009,551,830.97
少数股东权益(合并报表填列)	215,106,146.11	274,112,076.80		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	660,000,000.00	660,000,000.00	660,000,000.00	660,000,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	660,000,000.00	660,000,000.00	660,000,000.00	660,000,000.00
资本公积	572,658,337.28	572,307,140.06	572,658,337.28	572,307,140.06
盈余公积	132,276,664.19	120,548,059.92