



青海互助青稞酒股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
贾登勋	独立董事	个人原因	索有瑞

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李银会、主管会计工作负责人王兆三及会计机构负责人(会计主管人员)杨全科声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节重要提示、目录和释义	1
第二节公司简介	4
第三节会计数据和财务指标摘要	6
第四节董事会报告	7
第五节重要事项	16
第六节股份变动及股东情况	21
第七节董事、监事、高级管理人员情况	24
第八节财务报告	25
第九节备查文件目录	104

释义

释义项	指	释义内容
公司、青青稞酒	指	青海互助青稞酒股份有限公司
控股股东、华实投资	指	青海华实科技投资管理有限公司
青稞酒销售	指	青海互助青稞酒销售有限公司，系公司全资子公司
北京天佑德	指	北京互助天佑德青稞酒销售有限公司，系公司全资子公司
西藏天佑德	指	西藏天佑德青稞酒业有限责任公司，系公司全资子公司
华奥房地产	指	青海华奥房地产开发有限公司，华实投资的全资子公司
彩虹部落	指	青海彩虹部落文化旅游发展有限公司（原青海青稞城科技投资开发有限公司），华实投资的控股子公司
华奥物业	指	青海华奥物业管理有限公司，华实投资的全资孙公司
浙江联泰	指	浙江联泰投资有限公司，本公司股东之一
股东大会	指	青海互助青稞酒股份有限公司股东大会
董事会	指	青海互助青稞酒股份有限公司董事会
公司章程	指	青海互助青稞酒股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
保荐人	指	民生证券股份有限公司
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	青青稞酒	股票代码	002646
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青海互助青稞酒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	青青稞酒		
公司的外文名称（如有）	Qinghai Huzhu Barley Wine Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	李银会		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王兆三	赵洁
联系地址	互助县威远镇西大街 6 号	互助县威远镇西大街 6 号
电话	0972-8322971	0972-8322971
传真	0972-8322970	0972-8322970
电子信箱	w333@vip.163.com	xy-zhaojie@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012 年 09 月 03 日	青海省工商行政管理局	630000100029058	互国税字 632126757421245 号	75742124-5
报告期末注册	2013 年 05 月 30 日	青海省工商行政管理局	630000100029058	互国税字 632126757421245 号	75742124-5

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

第三节会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	825,144,473.88	634,704,609.79	30%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	214,574,134.06	160,478,697.70	33.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	205,933,823.92	159,337,725.89	29.24%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	157,300,335.27	215,564,064.72	-27.03%
基本每股收益 (元/股)	0.4768	0.3566	33.71%
稀释每股收益 (元/股)	0.4768	0.3566	33.71%
加权平均净资产收益率 (%)	11.36%	9.73%	1.63%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	2,104,757,824.19	2,152,200,347.66	-2.2%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,883,000,561.12	1,780,926,427.06	5.73%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	11,562,575.82	详见财务报告附注七.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,162.30	
减: 所得税影响额	2,880,103.38	
合计	8,640,310.14	--

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

第四节董事会报告

一、概述

2013年上半年受到国家宏观经济放缓和限制三公消费抑制效应的双重影响，白酒行业整体增速大幅趋缓，公司在销售管理方面通过新技术运用对终端管理的精细程度进一步加强，充分发挥青稞酒产品差异化优势，主推合理价位的民生消费产品，使得公司业绩依然保持了一定增长，品牌影响力和产品知名度持续提升，较好地完成了公司半年度经营目标。与此同时，公司全面推进管理变革，完善和细化了公司总体战略发展规划，深化并推进企业文化建设。

报告期内，公司实现营业收入82,514.45万元，利润总额28,709.17万元，归属上市公司股东的净利润21,457.41万元，实现税金27,259.05万元，分别较上年增长30%、33.93%、33.71%、5.75%。

二、主营业务分析

报告期内，主营业务收入较上年同期增长29.96%，主要原因系公司持续加大市场营销力度，优化产品结构，中档产品销售占比增加，省外销售较上年同期增长较快。

主营业务成本较上年同期增长32.79%，主要原因系销售规模扩大，销售成本增加；同时受促销力度加大和原辅材料价格上升、人工薪酬成本增加等因素的影响使营业成本的增幅快于收入增幅。

报告期内，公司实现营业利润较上年同期增长29.48%；实现利润总额较上年同期增长33.93%；实现归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长33.71%。主要原因系公司主要销售区域经济增长和公司目标市场的逐步扩大，公司产品的市场需求保持稳定增长，公司盈利水平稳健增长。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	825,144,473.88	634,704,609.79	30%	公司持续加大市场营销力度，优化产品结构，中档产品销售占比增加，省外市场销售较上年同期有所增加。
营业成本	274,147,992.85	206,453,353.82	32.79%	受促销力度加大和原辅材料价格上升、人工薪酬成本增加等因素的影响使营业成本的增幅快于收入增幅。
销售费用	137,985,517.42	77,161,761.28	78.83%	公司持续加大市场营销力度，央视、环湖赛等广告费和省外投入比例增加；同时因销售规模扩大，职工薪酬和物流费用等相应增加。

管理费用	34,114,252.48	28,810,813.97	18.41%	
财务费用	-7,233,590.43	-2,325,691.01	-211.03%	公司合理安排资金，闲置资金以定期存款的形式存放，利息收入增加。
所得税费用	72,517,596.92	53,872,861.91	34.61%	公司盈利增长导致所得税费用相应增加。
研发投入	4,834,986.53	3,272,758.88	47.73%	研发材料、研发设备折旧、研发人员薪酬比同期增长较快所致。
经营活动产生的现金流量净额	157,300,335.27	215,564,064.72	-27.03%	
投资活动产生的现金流量净额	-92,210,995.72	-74,931,354.60	23.06%	
筹资活动产生的现金流量净额	-112,500,000.00	-152,911,351.50	-26.43%	
现金及现金等价物净增加额	-47,410,660.45	-12,278,641.38	286.12%	本期固定资产投资、分配股利较去年同期增长较快所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

1、提高竞争能力的具体计划

(1) 技术开发与创新计划

公司与青海省农科院合作开展“青稞产业化集成-稀有青稞原料繁育项目”，2013年上半年对青海省农科院选育的2种青稞珍稀品种在青海省海北州建成150亩的扩繁基地，经规模化种植后拟用于有机青稞酒的酿酒原料；2013年2月，公司获得了大麦（青稞）、白酒（青稞原料）两项中国有机产品认定证书。

(2) 产品开发计划

2013年上半年，公司在2011年已经开发出来针对省外市场七款不同档次天佑德海拔系列产品基础上开发出海拔4600高端天佑德青稞酒产品。

2013年上半年，公司针对甘肃市场需求，通过创新现有青稞酒系列产品，推出三款天佑德生态系列产品，以不断满足市场不同消费层次需求。

截至2013年6月，公司募投项目中“优质青稞原酒酿造技改项目”及“陈化老熟和包装技改项目”的制曲、酿造、陈化老熟、包装主体项目已投入使用。上述技改项目的投入运行，保障了青稞酒原酒产能及成品酒的市场供应。

(3) 人力资源开发计划

2013年上半年，公司内部组建了后备人才训练营，现有学员35名；委托江南大学生物工程学院为我公司培养酿酒专业技术人员，2013年6月三期班26名学员已顺利毕业上岗，四期班30名学员正在就读。

公司实行内部培训和外部培训相结合的培训方式，2013年上半年共组织高级管理人员、勾兑技术能力、酿酒师、品酒师职业资格、5S现场管理、质量专题知识、安全专题知识、企业文化、团队建设、营销技巧等各类培训29次，总参加人数达到2437人次。通过这些培训进一步促进和提升了员工的专业技术水平和管理能力。

2、市场与业务开发计划

(1) 根据公司目前的产品销售市场分布和未来发展战略,公司已逐步实施全国布局,青海市场全面为王,重点发展甘肃、西藏、新疆、内蒙等西部战略性市场,成立西北运营中心,市场布局遵循“以点成线,以线布面;单点培育,引爆大局”的原则,辅以资源重点投入,透过团购培育,外围渠道接力,终极通路给力的渠道进化模式,初步完成了对营销网络的布局与升级,截至2013年6月,西部市场已有专卖店210家。

(2) 点状开发河南、山东、云南、陕西等侧翼战机会性市场,运用团购捆绑专卖店的销售模式,借以青稞酒的品类差异化优势,配以资源的灵活性投入,初步实现了对以上区域的机会性布局及占有,截至2013年6月,公司在机会性市场拥有专卖店近200家。

(3) 在北京天佑德的基础上,成立了专门的电子商务部门,正在开发适合网络销售的产品,建设专门网站,积极探索青稞酒网络销售模式。

(4) 公司以“天佑德”、“互助”两大中国驰名商标为依托,以青稞、高原、生态为品牌差异及主题,实施多品牌、多产品发展战略。通过天佑德青稞酒海拔系列、生态系列等新产品的研发,丰富和完善“天佑德青稞酒”品牌的产品线和结构,增强了公司以中高端价格切入省外市场的可能性和竞争力。坚持品牌升空,营销落地的市场宣传策略,以央视等高端主流媒体为重点,辅以POP、报刊、杂志、门头、海报等分众传媒进行信息布点传播,精心运作全国糖酒会、环湖赛等国际体育赛事,提升公司主导产品“天佑德青稞酒”的影响力和知名度。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、进行了公司长期战略发展规划的完善工作,制订了较为详细的实施方案。

2、完成了企业文化建设的梳理工作,制订了企业文化发展细则,按计划开展了企业文化宣传贯彻活动。

3、引进第三方专业公司和企业一同完成了生产、经营、管理环节的诊断,为下半年和明年流程再造、制度更新、整体管理体系的变革打下了基础。

4、部分天佑德青稞酒产品已通过有机产品认证。

5、加大全国市场的营销力度,积极探索不同区域的经营模式,通过举办不同地区的特色招商活动,运用独特的体验式营销,使省内外市场保持了稳定发展。

6、“优质青稞原酒酿造技改项目”、“优质青稞酒陈化老熟和包装技改项目”的制曲、酿造、陈化老熟、包装主体项目已投入使用;“青稞酒研发及检测中心技改项目”较原计划延迟,该项目延期至2013年12月31日;“青稞酒营销网络与物流配送建设项目”加盟专卖店的实施地点变更为全国范围,该募投项目实施的总金额保持不变,加盟专卖店总数量亦保持不变,并同时延期至2013年12月31日。互助绿色产业园区新厂区项目自4月18日开工以来按计划稳步推进。

三、主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
酿酒	823,857,673.42	274,147,992.85	66.72%	29.96%	32.79%	-0.71%
分产品						
中高档青稞酒	553,235,665.55	147,579,369.93	73.32%	30.69%	36.6%	-1.16%
普通青稞酒	270,622,007.87	126,568,622.92	53.23%	28.5%	28.62%	-0.04%
分地区						
青海省内	623,742,644.52	217,077,532.83	65.2%	27.35%	34.69%	-1.9%
青海省外	200,115,028.90	57,070,460.01	71.48%	38.86%	26.04%	2.9%

四、核心竞争力分析

1、悠久的酿造历史

青稞酒酿造可以追溯到明朝万历年间，土族人民在醪醑酒原始工艺的基础上不断改进和完善制曲、发酵、蒸馏等工艺，酿造出清香甘美、醇厚爽口的“威远烧酒”（即今互助青稞酒），并逐步形成实力雄厚的“天佑德”、“永庆和”、“世义德”、“文玉合”、“义永合”、“永胜和”、“文和永”、“义兴成”等酿酒作坊，1956年政府在“天佑德”作坊的基础上整合八大作坊组建国营互助青稞酒厂，逐步改制为现在的青青稞酒，400余年的青稞酒酿造历史为公司产品积累了深厚的历史基础。

2、独特的酿造原料

公司酿酒的主要原料为青稞。青稞主要种植于我国西藏、青海、甘肃的甘南等2700米海拔以上的青藏高寒地区。这些地区人口密度和工业化程度相对较低，水源、土壤、空气等自然环境保护较好，当地居民出于文化和信仰的原因基本不使用农药和化肥，独特的种植地带使得青稞基本生长在无污染环境，具有天然的有机农业特征，保证了青稞酒原料天然无污染的品质。

同时，青稞具有丰富的药用和营养价值。青稞富含β-葡聚糖、膳食纤维、磷、锌、硒等微量元素，是世界上麦类作物中β-葡聚糖最高的作物。β-葡聚糖可以通过减少肠道粘膜与致癌物质的接触以及间接抑制癌微生物以预防结肠癌，降血脂和降低胆固醇预防心血管疾病，通过控制血糖防止糖尿病；通过改善消化系统以控制体重。

根据中国科学院西北高原生物研究所的检测结果，公司酿酒所用的肚里黄青稞β-葡聚糖含量为4.06%，黑老鸦青稞17种氨基酸总量达到13.36%，白青稞烟酸含量6.01mg/100g，瓦蓝青稞的硒含量能够达到0.99mg/kg，不同青稞品种具有各自不同的营养特点，为公司深入挖掘和利用青稞的营养价值提供了广泛空间。

3、天然无污染的酿造环境

公司所在地互助县三面环山，林区密布，森林覆盖率达到35.7%。该地区气候四季宜人，气温和湿度均非常适合酿酒，公司酿酒所采用的地下井水，其水源主要来源于号称亚洲水塔的青藏高原冰雪融水及原始森林的泉溪，水质优良无污染。

4、传统的酿造工艺

原料清蒸，辅料清蒸，清糟发酵，清蒸流酒，用花岗岩窖池发酵的四次操作，是公司特有的传统酿造工艺。公司传承400多年的“清蒸清烧四次清”的酿酒工艺于2009年9月被认定为青海省非物质文化遗产代表作。

5、品牌优势

公司拥有“互助”、“天佑德”两大“中国驰名商标”，同时“互助”商标被商务部认定为“中华老字号”。“互助青稞酒”产自“彩虹的故乡”——青海省互助土族自治县，其独特的自然风情和人文因素赋予了青稞酒他处难觅的品质、声誉及其他特性，故“互助青稞酒”被国家质检总局批准为“国家地理标志保护产品”。2007年9月，国家质检总局、中国国家标准化管理委员会发布《地理标志产品互助青稞酒》国家标准，公司系该标准的主要起草单位。2013年2月，公司获得了大麦（青稞）、白酒（青稞原料）两项中国有机产品认定证书。“天佑德酒作坊”选入第七批国家重点文物保护单位。

五、投资状况分析

1、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	96,000.00
报告期投入募集资金总额	7,462.58
已累计投入募集资金总额	47,140.23
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>实际募集资金金额、资金到账时间</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1909 号文《关于核准青海互助青稞酒股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，由主承销商民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，每股发行价 16.00 元。截至 2011 年 12 月 16 日止，本公司已实际向社会公开发行人民币普通股 60,000,000.00 股，每股发行价 16.00 元，募股资金总额为人民币 960,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 56,052,200 元，实际募集资金净额为人民币 903,947,800.00 元，以上募集资金已由中磊会计师事务所有限责任公司于 2011 年 12 月 16 日出具的中磊验资[2011]第 0110 号《验资报告》验证确认。</p> <p>以前年度已使用金额、本报告期使用金额及当前余额</p> <p>截至 2013 年 6 月 30 日，公司募集资金累计使用金额为 471,402,252.75 元，其中：以前年度使用金额为 396,776,456.74 元，本报告期使用金额为 74,625,796.01 元。截至 2013 年 6 月 30 日，尚未使用募集资金金额为 432,545,547.25 元，公司募集资金专户余额为 450,695,287.92 元（不含超募资金投资的西藏天佑德青稞酒业有限责任公司四方监管的募集资金账户余额）。募集资金专户余额与尚未使用募集资金余额的差异 18,149,740.67 元，系募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的净额。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
优质青稞原酒酿造技改项目	否	14,486	14,486	623.46	11,929.61	82.35%	2012 年 12 月 31 日	1,367.62		否
优质青稞酒陈化老熟和包装技改项目	否	23,354	23,354	6,376.81	16,025.63	68.62%	2012 年 12 月 31 日	10,192.88		否
青稞酒研发及检测中心技改项目	否	4,403	4,403	270.12	1,545.02	35.09%	2013 年 12 月 31 日			否
青稞酒营销网络与物流配送建设项目	否	6,986.6	6,986.6	192.19	5,939.97	85.02%	2013 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	49,229.6	49,229.6	7,462.58	35,440.23	--	--	11,560.5	--	--
超募资金投向										
投资设立西藏天佑德青稞酒业有限责任公	否	6,000	6,000		6,000	100%	2012 年 05 月 31 日			否

司							日			
年产 1.5 万吨青稞原酒及陈化老熟技改项目	否	29,465.18	29,465.18				2014 年 11 月 30 日			否
归还银行贷款（如有）	--	5,700	5,700		5,700	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	41,165.18	41,165.18		11,700	--	--		--	--
合计	--	90,394.78	90,394.78	7,462.58	47,140.23	--	--	11,560.5	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>2013 年 2 月 7 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于部分募投项目延期及变更实施地点的议案》，同意“青稞酒研发及检测中心技改项目”延期至 2013 年 12 月 31 日；“青稞酒营销网络与物流配送建设项目”加盟专卖店的实施地点变更为全国范围，该募投项目的总金额保持不变，加盟专卖店总数量亦保持不变，并同时将该项目延期至 2013 年 12 月 31 日。</p> <p>1、青稞酒研发及检测中心技改项目随着公司主要销售区域经济水平的持续增长和公司目标市场的逐步扩大，公司产品的市场需求保持快速增长态势，为尽快提升青稞酒产量以满足市场需求，公司集中力量优先保障与生产直接相关的募投项目实施进程，其中“优质青稞原酒酿造技改项目”较原计划提前投产，“优质青稞酒陈化老熟和包装技改项目”按原计划投产。由于公司集中主要工程人员力量优先投入到与生产直接相关的募投项目，导致“青稞酒研发及检测中心技改项目”较原计划延迟，该项目延期至 2013 年 12 月 31 日。</p> <p>2、青稞酒营销网络与物流配送建设项目公司在巩固和重点发展青海、甘肃、宁夏、新疆、西藏、内蒙古等西部战略性市场的基础上，为更好加强营销网络建设，扩大青稞酒的市场覆盖范围，将该项目加盟专卖店的实施地点变更为全国范围，该募投项目实施的总金额保持不变，加盟专卖店总数量亦保持不变，并同时将该项目延期至 2013 年 12 月 31 日。公司上述事项均已公告。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行取得超募资金 41,165.18 万元。2012 年 1 月 13 日，公司第一届董事会第七次会议审议通过《关于用超募资金归还银行贷款的议案》，公司使用超募资金归还中国建设银行股份有限公司青海互助支行 3,000 万元的银行贷款；2012 年 4 月 24 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过《关于用超募资金归还银行贷款的议案》，公司使用超募资金归还国家开发银行股份有限公司 2,700 万元的银行贷款；2012 年 5 月 16 日，公司董事会第一届董事会第十次会议审议通过《关于使用超募资金设立全资公司的议案》，公司使用超募资金投资 6,000 万元在国家级西藏拉萨经济技术开发区设立全资子公司（专户存储）。2013 年 2 月 27 日，公司股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金及自有资金投资年产 1.5 万吨青稞原酒及陈化老熟技改项目的议案》，同意将剩余全部超募资金账户余额及产生利息投入到“年产 1.5 万吨青稞原酒及陈化老熟技改项目”，其余项目资金由公司自有资金投入。公司上述事项均已公告。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>2013 年 2 月 7 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于部分募投项目延期及变更实施地点的议案》，为更好加强营销网络建设，扩大青稞酒的市场覆盖范围，同意“青稞酒营销网络与物流配送建设项目”加盟专卖店的实施地点变更为全国范围，该募投项目的总金额保持不变，加盟专卖店总数量亦保持不变，该事项已公告。</p>									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2012 年 1 月 13 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 9,764.63 万元，其中：“优质青稞原酒酿造技改项目”已投入 2,515.95 万元，“优质青稞酒陈化老熟和包装技改项目”已投 5,565.69 万元，“青稞酒研发及检测中心技改项目”已投入 769.56 万元，青稞酒营销网络与物流配送建设项目已投入 913.44 万元，公司于 2012 年 3 月 15 日召开的第一届董事会第八次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意用募集资金置换预先已投入四个募集资金投资项目的自筹资金，置换资金总额为 9,764.63 万元。公司独立董事、监事会和保荐人均对募集资金投资项目置换出具了明确同意的意见，公司就该事项已于 2012 年 3 月 16 日公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2013 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告	2013 年 08 月 22 日	《2013 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》，详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青海互助青稞酒销售有限公司	子公司	食品饮料	青稞酒销售	8586.6 万元	492,675,254.82	387,454,478.20	707,827,504.82	94,673,051.77	64,695,974.88
北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	子公司	食品饮料	青稞酒销售	2000 万元	136,448,268.27	20,443,336.25	3,919,899.95	59,568.23	32,545.47
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	子公司	食品饮料	青稞酒研发、生产、销售	6000 万元	150,325,883.69	139,400,125.36	111,704,429.34	47,794,806.61	49,457,426.71

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
年产 1.5 万吨青稞原酒及陈化老熟技改项目	72,483	5,145.33	5,382.95	7.43%	
合计	72,483	5,145.33	5,382.95	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 02 月 08 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于使用部分超募资金及自有资金投资年产 1.5 万吨青稞原酒及陈化老熟技改项目的公告》（公告编号：2013-007），详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。				

2013 年 2 月 27 日，公司股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金及自有资金投资年产 1.5 万吨青稞原酒及陈化老熟技改项目的议案》，同意将剩余全部超募资金账户余额及产生利息投入到年产 1.5 万吨青稞原酒及陈化老熟技改项目，其余项目资金由公司自有资金投入。该项目总投资额为 72,483 万元，截至报告期末累计实际投入金额为 5,382.95 万元，全部为自有资金。

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	10%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	26,200.77	至	30,964.54
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	23,818.88		
业绩变动的原因说明	白酒行业整体增速下滑。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013年5月15日，公司2012年度股东大会审议通过《2012年度利润分配方案》。公司2012年度利润分配方案：以2012年末公司总股本450,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.50元（含税），送红股0股（含税），预计共分配股利112,500,000.00元，剩余未分配利润结转至下年度。本次分配不进行资本公积金转增股本。上述方案已于2013年6月28日实施完毕。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 02 月 27 日	公司生产车间；公司办公楼七层会议室。	实地调研	机构	国信证券、东方证券资产管理有限公司、长信基金、海富通基金、中邮基金创业基金、富国基金、汇添富基金、东兴证券、深圳市东方港湾投资管理有限责任公司	一、参观公司生产车间，了解生产工艺；二、调研座谈活动 1、了解公司 2012 年整体经营情况； 2、了解公司产品在省内营销模式； 3、探讨公司营销网络建设及发展速度。
2013 年 05 月 15 日	公司生产车间；公司办公楼七层会议室；西宁销售终端。	实地调研	机构	会稽山绍兴酒股份有限公司、杭州旗兴创业投资有限公司、上海颐盛投资管理有限公司、国金证券、平安证券、太平资产管理有限公司、汇添富基金、高华证券、光大保德信基金、易方达基金、金鹰基金、宏源证券、长城证券、融通基金、银河证券、西部证券、海通证券	一、参观公司生产车间，了解生产工艺；二、调研座谈活动 1、探讨控制“三公消费”对公司产品市场的影响； 2、了解公司广告投入； 3、了解公司经销商库存情况； 4、了解甘肃、西藏市场； 5、控股股东对公司未来发展的规划； 6、走访西宁销售终端。

第五节重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规及规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，并得到有效执行。

报告期内，公司制定了《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，修订了《内幕信息知情人登记制度》、《青海互助青稞酒股份有限公司章程》，进一步规范公司各方面的运作。目前，公司整体运作规范、独立性强、信息披露符合要求，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
彩虹部落	受同一实际控制人控制	向关联方销售产品、提供劳务	代扣代缴水电费	市场价		12.9	100%	银行转账		2013年04月22日	《关于2013年度预计日常关联交易的公告》(2013-029), 详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。
彩虹部落	受同一实际控制人控制	向关联方销售产品、提供劳务	销售商品	市场价		28.97	0.04%	银行转账		2013年04月22日	《关于2013年度预计日常关联交易的公告》(2013-029), 详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。
华奥房地产	受同一实际控制人控制	向关联方销售产品、提供劳务	销售商品	市场价		3.21	0%	现金		2013年04月22日	《关于2013年度预计日常关联交易的公告》(2013-029), 详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。
彩虹部落	受同一实际控制人控制	向关联方采购产品、接受劳务	餐饮、住宿服务	市场价		74.01	46.07%	银行转账		2013年04月22日	《关于2013年度预计日常关联交易的公告》(2013-029), 详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。
华奥物业	受同一实际控制人控制	向关联方采购产品、接受劳务	支付物业费及停车费	市场价		2.87	26.51%	银行转账		2013年04月22日	《关于2013年度预计日常关联交易的公告》(2013-029), 详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。
华奥物业	受同一实际控制人控制	向关联方采购产品	支付电费、水	市场价		11.25	52.43%	银行转账		2013年04月22日	《关于2013年度预计日常关联交易的公告》(2013-029), 详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

	制人控 制	品、接受 劳务	费、暖气 费							月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
合计				--	--	133.21	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司向彩虹部落供水并且统一对外结算电费共计 12.9 万元；青稞酒销售向彩虹部落销售商品 28.97 万元，向华奥房地产销售商品 3.21 万元；彩虹部落向公司提供的餐饮、住宿服务 74.01 万元；华奥物业向公司提供的物业、停车服务 2.87 万元；华奥物业向青稞酒销售统一对外结算电费、水费、暖气费 11.25 万元，均不超过预计金额。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、其他重大关联交易

(1) 报告期内，公司子公司青稞酒销售向关联方采购产品的关联交易：

关联方	关联关系	交易内容	定价方式	交易金额（元）
华奥房地产	受同一实际控制人控制	购买商品房	独立第三方市场价	4,853,520

青稞酒销售购买的房产为青海省西宁市城中区南小街68号“奥运世纪花园”项目中的1号楼68-26(171.78)、68-28(257.6)、68-46(379.54)号房；该商品房的用途为商业，该商品房预测建筑面积共808.92平方米；按建筑面积计算，该商品房单价为6,000元/平方米，总金额为4,853,520元。

(2) 报告期内，公司子公司青稞酒销售向关联方销售产品的关联交易：

关联方	关联关系	交易内容	定价方式	交易金额（元）
青海新丁香粮油有限责任公司	受同一实际控制人控制	销售商品	独立第三方市场价	4,032

上述关联交易已经总经理办公会讨论通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《青海互助青稞酒股份有限公司全资子公司购买房产暨关联交易公告》	2013年01月22日	《全资子公司购买房产暨关联交易公告》(公告编号：2013-002)，详见巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn/)

三、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同 签订 日期	合同涉 及资产 的账面 价值(万 元)(如	合同涉 及资产 的评估 价值(万 元)(如	评估 机构 名称 (如有)	评估 基准 日(如 有)	定价原则	交易 价格 (万 元)	是 否 关 联 交	关 联 关 系	截 至 报 告 期 末 的 执 行 情

			有)	有)				易	况
青海互助青稞酒股份有限公司	青海省贵南草业开发有限责任公司	2012年05月16日					公司承诺对贵南草业种植的符合标准要求青稞,实施价格保护政策,即当相同品种同等质量的青稞的市场收购价低于协议约定的保护价时,公司按保护价收购;市场收购价高于协议约定的保护价时,公司按市场价收购。	否	正常执行
青海互助青稞酒销售有限公司	青海省体育局	2013年04月25日					公司为第十二届至第二十一届共十届环湖赛提供总冠军宣传费每年1000万元,十年共计一亿元整;公司于每年开赛前60天向乙方指定账户支付当年宣传金额的70%,比赛结束后10日内支付10%,其余20%待评估完合同执行情况后于下一年2月底前支付。	否	正常执行

四、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东华实投资、公司实际控制人李银会	公司首次公开发行 A 股股票期间,李银会、华实投资分别作为公司实际控制人、控股股东分别于 2011 年 3 月 25 日出具了《关于避免同业竞争的承诺书》。	2011 年 03 月 25 日	长期	报告期内严格履行承诺。
	公司控股股东华实投资、公司实际控制人李银会	公司首次公开发行 A 股股票期间,公司控股股东华实投资、公司实际控制人李银会分别于 2011 年 3 月 25 日出具了《关于税收的承诺》。	2011 年 03 月 25 日	长期	报告期内严格履行承诺。
	公司控股股东华实投资、公司实际控制人李银会	公司首次公开发行 A 股股票期间,公司控股股东华实投资、公司实际控制人李银会分别于 2011 年 3 月 25 日出具了《关于社保的承诺》。	2011 年 03 月 25 日	长期	报告期内严格履行承诺。
	公司控股股东华实投资、公司实际控制人李银会	公司首次公开发行 A 股股票期间,公司控股股东华实投资、公司实际控制人李银会分别于 2011 年 3 月 25 日出具了《关于分期出资的承诺》。	2011 年 03 月 25 日	长期	报告期内严格履行承诺。
	公司控股股东华实投资、公司实际控制人李银会	公司首次公开发行 A 股股票期间,公司控股股东华实投资、公司实际控制人李银会分别于 2011 年 3 月 25 日出具了《关于或有债务清偿的承诺》。	2011 年 03 月 25 日	长期	报告期内严格履行承诺。

公司控股股东华实投资、公司实际控制人李银会	公司首次公开发行 A 股股票期间，公司控股股东华实投资、公司实际控制人李银会分别于 2011 年 9 月 29 日出具了《关于青稞酒集团破产的承诺》。	2011 年 03 月 25 日	长期	报告期内严格履行承诺。
公司、公司控股股东华实投资、公司实际控制人李银会	公司首次公开发行 A 股股票期间，公司、公司控股股东华实投资、公司实际控制人李银会分别于 2011 年 9 月 29 日出具了《关于不直接或间接将发行人资金用于房地产业务的承诺》。	2011 年 09 月 29 日	长期	报告期内严格履行承诺。
公司控股股东华实投资	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2011 年 03 月 25 日	三十六个月	报告期内严格履行承诺。
公司实际控制人李银会	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；除前述锁定期外，本人担任公司董事长期间，每年转让的股份数不超过本人直接和间接持有的公司股份数总额的 25%，离职后半年内不转让本人直接和间接持有的公司股份，离职六个月后的十二个月内转让的股份数不超过本人直接和间接持有的公司股份数总额的 50%。	2011 年 03 月 25 日	三十六个月	报告期内严格履行承诺。
董事黄巍	自青海互助青稞酒股份有限公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；除前述锁定期外，本人担任公司董事期间，每年转让的股份数不超过本人直接和间接持有的公司股份数总额的 25%，离职后半年内不转让本人直接和间接持有的公司股份，离职六个月后的十二个月内转让的股份数不超过本人直接和间接持有的公司股份数总额的 50%。	2011 年 03 月 25 日	2011 年 12 月 22 日至 2013 年 10 月 24 日	报告期内严格履行承诺。
其他对公司中小股东所作承诺				
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用			

五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

六、其他重大事项的说明

1、公司参与了互助县2012年城乡建设用地增减挂钩建新区第一区块（第一、第二、第三期）号地块的国有土地使用权的挂牌出让活动，成功竞得该地块国有建设用地使用权，并于 2013年2月28日取得经互助土族自治县国土资源局签章确认的《挂牌出让成交确认书》；宗地面积：709,378.27平方米，宗地用途：工业用地，成交总价：人民币106,406,740元。《关于竞得土地使用权的公告》（公告编号：2013-014），详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、公司于2013年3月12日收到公司持股5%以上股东浙江联泰通知，浙江联泰于 2012 年12月27日至2013年3月11日通过深圳证券交易所集中竞价交易系统、深圳证券交易所大宗交易系统及换购ETF基金共计减持公司股份22,500,000股，占公司总股本的5%。《关于持股5%以上股东减持股份的公告》（公告编号：2013-015），详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、公司于2013年04月02日收到公司持股5%以上股东浙江联泰通知，浙江联泰于 2013年04月01日通过深圳证券交易所大宗交易系统减持公司股份510,000股，占公司总股本的0.113%。本次权益变动后，浙江联泰不再是公司持股5%以上的股东。《关于持股5%以上股东减持股份的公告》（公告编号：2013-019），详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

4、2013年上半年，公司全资子公司北京天佑德注册海外子公司，拟用于海外酒庄的收购，目前已经取得了国内相关部门的批复。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	292,500,000	65%						292,500,000	65%
3、其他内资持股	292,500,000	65%						292,500,000	65%
其中：境内法人持股	292,500,000	65%						292,500,000	65%
二、无限售条件股份	157,500,000	35%						157,500,000	35%
1、人民币普通股	157,500,000	35%						157,500,000	35%
三、股份总数	450,000,000	100%						450,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	31,794							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
青海华实科技投资管理有限公司	境内非国有法人	65%	292,500,000		292,500,000	0		
胡坚	境内自然人	4.44%	20,000,000		0	20,000,000		

黄新瑶	境内自然人	1.91%	8,600,000		0	8,600,000		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	1.64%	7,400,000		0	7,400,000		
杨华	境内自然人	0.96%	4,340,000		0	4,340,000		
融通新蓝筹证券投资基金	其他	0.78%	3,500,000		0	3,500,000		
交通银行—光大保德信中小盘股票型证券投资基金	其他	0.47%	2,099,838		0	2,099,838		
浙江联泰投资有限公司	境内非国有法人	0.39%	1,736,420		0	1,736,420		
拉萨津博投资发展有限公司	境内非国有法人	0.38%	1,718,973		0	1,718,973		
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	其他	0.35%	1,582,005		0	1,582,005		
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、胡坚为浙江联泰的实际控制人，胡坚与浙江联泰互为一一致行动人； 2、除上述关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
胡坚	20,000,000	人民币普通股	20,000,000					
黄新瑶	8,600,000	人民币普通股	8,600,000					
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	7,400,000	人民币普通股	7,400,000					
杨华	4,340,000	人民币普通股	4,340,000					
融通新蓝筹证券投资基金	3,500,000	人民币普通股	3,500,000					
交通银行—光大保德信中小盘股票型证券投资基金	2,099,838	人民币普通股	2,099,838					
浙江联泰投资有限公司	1,736,420	人民币普通股	1,736,420					
拉萨津博投资发展有限公司	1,718,973	人民币普通股	1,718,973					
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	1,582,005	人民币普通股	1,582,005					
中国建设银行—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	1,341,535	人民币普通股	1,341,535					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、胡坚为浙江联泰的实际控制人，胡坚与浙江联泰互为一一致行动人； 2、除上述关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

第八节财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：青海互助青稞酒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,141,394,924.77	1,188,805,585.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,237,469.34	1,076,160.13
预付款项	106,814,710.96	38,542,094.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	356,250.00	10,887,604.78
应收股利		
其他应收款	2,492,519.50	158,616.52
买入返售金融资产		
存货	382,689,080.89	420,970,417.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,591,755.50	55,834,069.13
流动资产合计	1,662,576,710.96	1,716,274,547.88

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	268,712,983.68	267,160,445.64
在建工程	76,157,929.31	55,915,709.25
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	57,108,593.59	57,833,231.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	290,002.00	386,668.00
递延所得税资产	39,911,604.65	54,629,745.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	442,181,113.23	435,925,799.78
资产总计	2,104,757,824.19	2,152,200,347.66
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	90,912,866.86	143,221,571.63
预收款项	26,189,512.66	77,082,560.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,686,200.83	14,006,474.10
应交税费	36,594,697.12	109,738,059.30

应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,146,294.94	11,615,088.57
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	206,529,572.41	355,663,754.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,227,690.66	15,610,166.48
非流动负债合计	15,227,690.66	15,610,166.48
负债合计	221,757,263.07	371,273,920.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	450,000,000.00	450,000,000.00
资本公积	854,755,954.11	854,755,954.11
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,881,341.53	34,881,341.53
一般风险准备		
未分配利润	543,363,265.48	441,289,131.42
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,883,000,561.12	1,780,926,427.06
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,883,000,561.12	1,780,926,427.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,104,757,824.19	2,152,200,347.66

法定代表人：李银会 主管会计工作负责人：王兆三 会计机构负责人：杨全科

2、母公司资产负债表

编制单位：青海互助青稞酒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	751,185,021.15	796,729,832.56
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	58,022,445.26	153,547,059.92
预付款项	60,100,717.40	8,402,519.41
应收利息	356,250.00	9,641,354.78
应收股利		
其他应收款	115,556,560.86	130,025,311.45
存货	288,355,404.44	255,292,173.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,010,000.00	25,000.00
流动资产合计	1,298,586,399.11	1,353,663,251.70
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	165,719,435.27	165,719,435.27
投资性房地产		
固定资产	241,736,385.69	240,127,018.34
在建工程	53,483,601.88	48,918,318.90
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,575,574.34	27,137,857.74
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	3,807,255.71	3,902,874.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	491,322,252.89	485,805,504.92
资产总计	1,789,908,652.00	1,839,468,756.62
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	89,379,948.98	140,051,064.00
预收款项	20,444,472.75	17,757,515.39
应付职工薪酬	8,022,265.00	9,687,246.49
应交税费	41,267,002.72	92,749,361.90
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,731,334.00	207,500.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	167,845,023.45	260,452,687.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,227,690.66	15,610,166.48
非流动负债合计	15,227,690.66	15,610,166.48
负债合计	183,072,714.11	276,062,854.26
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	450,000,000.00	450,000,000.00
资本公积	854,592,487.12	854,592,487.12
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	34,881,341.53	34,881,341.53
一般风险准备		
未分配利润	267,362,109.24	223,932,073.71
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,606,835,937.89	1,563,405,902.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,789,908,652.00	1,839,468,756.62

法定代表人：李银会 主管会计工作负责人：王兆三 会计机构负责人：杨全科

3、合并利润表

编制单位：青海互助青稞酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	825,144,473.88	634,704,609.79
其中：营业收入	825,144,473.88	634,704,609.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	549,573,156.42	421,874,345.93
其中：营业成本	274,147,992.85	206,453,353.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	110,558,984.10	111,774,107.87
销售费用	137,985,517.42	77,161,761.28
管理费用	34,114,252.48	28,810,813.97
财务费用	-7,233,590.43	-2,325,691.01
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	275,571,317.46	212,830,263.86
加：营业外收入	11,562,980.82	1,521,508.82
减：营业外支出	42,567.30	213.07
其中：非流动资产处置损失		213.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	287,091,730.98	214,351,559.61
减：所得税费用	72,517,596.92	53,872,861.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	214,574,134.06	160,478,697.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	214,574,134.06	160,478,697.70
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4768	0.3566
（二）稀释每股收益	0.4768	0.3566
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	214,574,134.06	160,478,697.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	214,574,134.06	160,478,697.70
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：李银会 主管会计工作负责人：王兆三 会计机构负责人：杨全科

4、母公司利润表

编制单位：青海互助青稞酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	400,028,230.75	410,750,007.38
减：营业成本	202,927,454.69	201,715,516.66

营业税金及附加	102,556,782.51	106,933,671.85
销售费用		
管理费用	25,103,414.15	22,227,557.65
财务费用	-4,325,776.16	-1,404,803.76
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	100,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	173,766,355.56	81,278,064.98
加：营业外收入	1,242,980.82	1,521,508.82
减：营业外支出		213.07
其中：非流动资产处置损失		213.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	175,009,336.38	82,799,360.73
减：所得税费用	19,079,300.85	20,867,009.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	155,930,035.53	61,932,350.92
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	155,930,035.53	61,932,350.92

法定代表人：李银会 主管会计工作负责人：王兆三 会计机构负责人：杨全科

5、合并现金流量表

编制单位：青海互助青稞酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	912,240,565.04	761,155,159.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,267,772.53	8,424,801.72
经营活动现金流入小计	942,508,337.57	769,579,961.59
购买商品、接受劳务支付的现金	288,376,688.50	199,874,109.25
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	74,413,887.87	46,591,320.79
支付的各项税费	351,306,382.63	255,982,190.96
支付其他与经营活动有关的现金	71,111,043.30	51,568,275.87
经营活动现金流出小计	785,208,002.30	554,015,896.87
经营活动产生的现金流量净额	157,300,335.27	215,564,064.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00
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	9,600,000.00	
投资活动现金流入小计	9,600,000.00	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,730,995.72	74,961,354.60

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,080,000.00	
投资活动现金流出小计	101,810,995.72	74,961,354.60
投资活动产生的现金流量净额	-92,210,995.72	-74,931,354.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		57,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	112,500,000.00	90,847,871.66
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		5,063,479.84
筹资活动现金流出小计	112,500,000.00	152,911,351.50
筹资活动产生的现金流量净额	-112,500,000.00	-152,911,351.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-47,410,660.45	-12,278,641.38
加：期初现金及现金等价物余额	1,188,805,585.22	1,224,600,779.01
六、期末现金及现金等价物余额	1,141,394,924.77	1,212,322,137.63

法定代表人：李银会 主管会计工作负责人：王兆三 会计机构负责人：杨全科

6、母公司现金流量表

编制单位：青海互助青稞酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	566,237,485.44	516,447,428.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	44,636,416.92	6,875,714.49
经营活动现金流入小计	610,873,902.36	523,323,142.53
购买商品、接受劳务支付的现金	282,799,314.00	200,251,783.55
支付给职工以及为职工支付的现金	49,645,513.17	30,071,169.69
支付的各项税费	228,318,865.47	172,172,777.06
支付其他与经营活动有关的现金	18,662,514.41	7,851,462.41
经营活动现金流出小计	579,426,207.05	410,347,192.71
经营活动产生的现金流量净额	31,447,695.31	112,975,949.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	100,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00
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	9,600,000.00	
投资活动现金流入小计	109,600,000.00	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,012,506.72	60,582,485.38
投资支付的现金		129,866,000.00
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	1,080,000.00	
投资活动现金流出小计	74,092,506.72	190,448,485.38
投资活动产生的现金流量净额	35,507,493.28	-190,418,485.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		57,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	112,500,000.00	90,847,871.66
支付其他与筹资活动有关的现金		5,063,479.84
筹资活动现金流出小计	112,500,000.00	152,911,351.50
筹资活动产生的现金流量净额	-112,500,000.00	-152,911,351.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-45,544,811.41	-230,353,887.06
加：期初现金及现金等价物余额	796,729,832.56	1,053,395,460.99
六、期末现金及现金等价物余额	751,185,021.15	823,041,573.93

法定代表人：李银会 主管会计工作负责人：王兆三 会计机构负责人：杨全科

7、合并所有者权益变动表

编制单位：青海互助青稞酒股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	450,000,000.00	854,755,954.11			34,881,341.53		441,289,131.42			1,780,926,427.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	450,000,000.00	854,755,954.11			34,881,341.53		441,289,131.42			1,780,926,427.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							102,074,134.06			102,074,134.06
（一）净利润							214,574,134.06			214,574,134.06
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							214,574,134.06			214,574,134.06
（三）所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	450,000,000.00	854,755,954.11			34,881,341.53		543,363,265.48		1,883,000,561.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	450,000,000.00	854,755,954.11			17,990,811.39		246,733,954.50			1,569,480,720.00
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本年年初余额	450,000,000.00	854,755,954.11			17,990,811.39		246,733,954.50		1,569,480,720.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					16,890,530.14		194,555,176.92		211,445,707.06
（一）净利润							301,445,707.06		301,445,707.06
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							301,445,707.06		301,445,707.06
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					16,890,530.14		-106,890,530.14		-90,000,000.00
1. 提取盈余公积					16,890,530.14		-16,890,530.14		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-90,000,000.00		-90,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	450,000,000.00	854,755,954.11			34,881,341.53		441,289,131.42		1,780,926,427.06

法定代表人：李银会 主管会计工作负责人：王兆三 会计机构负责人：杨全科

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：青海互助青稞酒股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	450,000.00	854,592.48			34,881,341.53		223,932,073.71	1,563,405,902.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	450,000.00	854,592.48			34,881,341.53		223,932,073.71	1,563,405,902.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							43,430,035.53	43,430,035.53
（一）净利润							155,930,035.53	155,930,035.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							155,930,035.53	155,930,035.53
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-112,500,000.00	-112,500,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-112,500,000.00	-112,500,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	450,000,000.00	854,592,487.12			34,881,341.53		267,362,109.24	1,606,835,937.89

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	450,000,000.00	854,592,487.12			17,990,811.39		161,917,302.49	1,484,500,601.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	450,000,000.00	854,592,487.12			17,990,811.39		161,917,302.49	1,484,500,601.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					16,890,530.14		62,014,771.22	78,905,301.36
(一) 净利润							168,905,301.36	168,905,301.36
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							168,905,301.36	168,905,301.36
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					16,890,530.14		-106,890,530.14	-90,000,000.00
1. 提取盈余公积					16,890,530.14		-16,890,530.14	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-90,000,00 0.00	-90,000,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	450,000,00 0.00	854,592,48 7.12				34,881,341 .53	223,932,07 3.71	1,563,405, 902.36

法定代表人：李银会 主管会计工作负责人：王兆三 会计机构负责人：杨全科

三、公司基本情况

一、基本情况：

1、公司概况

公司名称：青海互助青稞酒股份有限公司

营业执照注册号：630000100029058

公司住所：互助县威远镇西大街6号

注册资本：45,000万元

法定代表人：李银会

2、经营范围

白酒生产、销售；包装装潢品制造；动物养殖（野生动物除外）；进口本公司生产、科研所需的原材料、机械设备、仪器仪表零配件；出口本公司自产的青稞酒系列；谷物种植；粮食收购；饲料生产、销售。

3、历史沿革

本公司依据青海省互助土族自治县（以下简称互助县）经济贸易局2004年12月《关于成立青海互助青稞酒有限责任公司的批复》（互经贸[2004]88号），由互助县国有资产营运中心与青海华实科技投资管理有限公司（以下简称华实投资）共同出资组建，申请的注册资本为7,500万元。

2005年1月，本公司收到股东缴纳的注册资本5,500万元，其中互助县国有资产营运中心以青海青稞酒业（集团）有限责任公司改制剥离后的净资产出资3,390万元，华实投资以货币出资2,110万元，该次出资业经五联联合会计师事务所有限公司审验并出具“五联青验字（2005）第02号”《验资报告》。

2005年7月，本公司收到股东华实投资货币出资2,000万元，该次出资业经五联联合会计师事务所有限公司审验并出具“五联青验字（2005）第052号”《验资报告》。

2007年6月，根据公司股东会决议，华实投资对本公司追加投资2,500万元，出资方式为货币资金，公司注册资本增至10,000万元。该次增资业经北京五联方圆会计师事务所有限公司青海分所审验并出具“五联方圆青验字（2007）54号”《验资报告》。

2007年11月，互助县国有资产营运中心将其对本公司的3,390万元出资转让予华实投资。此次股权转让完成后，华实投资持有本公司100%股权。

2010年6月，华实投资将其对本公司的1,000万元出资分别转让予浙江联泰投资有限公司、福建劲达创业投资有限公司、北京天同金源投资管理有限公司、深圳嘉木投资有限公司；同月，公司股东会作出决议，增加注册资本2,000万元，该次增资业经中磊会计师事务所有限责任公司审验并出具“中磊验字[2010]第8006号”《验资报告》。此次变更后，公司出资及股权比例情况为：华实投资出资9,000万元，占注册资本的75%；浙江联泰投资有限公司出资1,400万元，占注册资本的11.67%；福建劲达创业投资有限公司出资600万元，占注册资本的5%；北京天同金源投资管理有限公司出资425万元，占注册资本的3.54%；深圳嘉木投资有限公司出资425万元，占注册资本的3.54%；上海津博投资发展有限公司出资150万元，占注册资本的1.25%。

2011年1月27日，根据股东会决议、股东签署的发起人协议和章程的规定，本公司整体变更为股份有限公司，全体股东以截至2010年12月31日止公司经审计的净资产人民币400,644,687.12元折合为股份390,000,000股（每股面值一元），其中人民币390,000,000.00元作为股本，其余10,644,687.12元作为资本公积。该次变更业经中磊会计师事务所有限责任公司审验并出具“中磊验字[2011]第0003号”《验资报告》。

2011年12月，根据2011年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准青海互助青稞酒股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2011】1909号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股60,000,000.00股（每股面值为人民币1元）。截至2011年12月16日止，本公司已实际向社会公开发行人民币普通股60,000,000.00股，每股发行价人民币16.00元，募集资金总额为人民币960,000,000.00元；扣除应付承销及保荐费用人民币47,000,000.00元后余额人民币913,000,000.00元，已到账的募集资金余额扣除其他各项发行费用9,052,200.00元，实际募集资金净额为903,947,800.00元，其中人民币60,000,000.00元作为股本，其余843,947,800.00元作为资本公积。该次变更业经中磊会计师事务所有限责任公司审验并出具“中磊验字[2011]第0110号”《验资报告》。

2012年1月13日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于向全资子公司增资的议案》，同意通过现金增资方式向青稞酒销售增资6,986.60万元，本次增资完成后，青稞酒销售的注册资本将由1,600万元增至8,586.60万元，青稞酒销售本次变更经青海省工商行政管理局生物科技产业园区工商行政管理局核准，已办理完成工商变更登记手续并取得新的《企业法人营业执照》。青稞酒销售注册资本由1,600万元增至8,586.60万元，青稞酒销售其他登记事项未发生变更。

2012年3月15日，公司第一届董事会第八次会议审议通过了《关于注销青海互助青稞酒股份有限公司西宁分公司的议案》，由于公司在原有厂区新建包装车间于2011年11月正式投入使用，公司厂区现有包装车间已能满足公司生产需要，西宁分公司目前已无继续存续的必要，决定注销西宁分公司，公司已于2013年5月16日取得（青工商南）登记企销字[2013]第4号准予注销登记通知书。

2012年5月16日，公司第一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金设立全资子公司的议案》，同意公司投资6,000万元在国家级西藏拉萨经济技术开发区设立全资子公司，公司名称为“西藏天佑德青稞酒业有限责任公司”。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本财务报表报告期间为2013年1月1日至2013年6月30日。

4、记账本位币

本公司以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

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本仍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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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

(1) 外币业务

公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同，包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2、金融工具的计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始计量金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

(3) 应收款项：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权（包括应收票据、应收账款、其他应收款等），按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额；具有融资性质的，按照从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始入账金额。应收款项采用实际利率法确认利息收入，资产负债表日按照摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该项应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入资本公积（其他资本公积）的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- (1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- (2) 管理层没有意图持有至到期；
- (3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- (4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上单项金额不重大且未按单项计提坏账准备的应收款项（扣除经信用评级后没有减值迹象的对母公司、子公司以及为同一母公司控制的关联方的应收款项），以资产负债表日应收款项账龄为类似信用风险特征组合。
其他组合		无风险组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，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的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响： a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表； b. 参与被投资单位的政策制定过程； c. 向被投资单位派出管理人员； d. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料； e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	3%	2.43-4.85
机器设备	5-8	3%	12.13-19.4
电子设备	3-5	3%	19.4-32.33
运输设备	5-8	3%	12.13-19.4

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额,如存在公平交易中的销售协议价格,则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定;或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格,按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(5) 其他说明

无。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时,结转固定资产。预定可使用状态的判断标准,应符合下列情况之一:①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成;②已经试生产或试运行,并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品,或者试运行结果表明其能够正常运转或营业;③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求,或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

无。

18、油气资产

无。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：

- 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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研

究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，如车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

可行权条件是指能够确定企业是否得到职工或其他方提供的服务、且该服务使职工或其他方具有获取股份支付协议规定的权益工具或现金等权利的条件；反之，为非可行权条件。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用。

24、回购本公司股份

不适用。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入本公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额按照合同、协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。同时满足下列条件时，提供劳务交易的结果能够可靠估计：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，则将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- ①用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。本公司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。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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认。②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认： a. 该项交易不是企业合并； b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①本公司能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，本公司根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将

最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(3) 售后租回的会计处理

不适用。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

不适用。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

报告期内，本公司无会计政策变更事项。

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

报告期内，本公司无重要前期差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额与当期可抵扣进项税额的差额	17%
消费税	白酒消费税按照销售额的 20% 计算缴纳；没有同类白酒销售价格的，按照组成计税价格计算纳税。	从价计征 20%，从量计征 0.50 元/斤
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
-------	--------	---------

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司适用税率为25%。

子公司销售公司适用税率为25%。

销售公司分公司虎台分公司、互助分公司、北京分公司、兰州分公司适用税率均为25%。

子公司北京互助天佑德销售有限公司适用税率为25%。

子公司西藏天佑德青稞酒业有限责任公司适用税率为15%。根据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]14号）规定，子公司西藏天佑德青稞酒业有限责任公司企业所得税率为15%。

2、税收优惠及批文

无。

3、其他说明

1、增值税

销售酒糟免征增值税。

2、城市维护建设税

本公司及子公司销售公司互助分公司城市维护建设税率为5%，其余公司城市维护建设税率均为7%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

截至2013年6月30日公司纳入合并范围的子公司3家，其中通过设立或投资等方式取得的子公司3家。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股

													东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
青海互助青稞酒销售有限公司	全资控股	青海西宁	商业	85,866,000.00	白酒销售	85,866,000.00		100%	100%	是			
北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	全资控股	北京怀柔	商业	20,000,000.00	白酒销售	20,000,000.00		100%	100%	是			
西藏天佑德青稞酒业有限公司	全资控股	西藏拉萨	商业	60,000,000.00	白酒销售	60,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明
无。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所

人民币	--	--	1,140,854,862.48	--	--	1,188,299,085.60
合计	--	--	1,141,394,924.77	--	--	1,188,805,585.22

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明
无。

2、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收利息	10,887,604.78		10,531,354.78	356,250.00
合计	10,887,604.78		10,531,354.78	356,250.00

(2) 应收利息的说明

无。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	3,277,737.79	100%	40,268.45	1.23%	1,116,428.58	100%	40,268.45	3.61%
组合小计	3,277,737.79	100%	40,268.45	1.23%	1,116,428.58	100%	40,268.45	3.61%
合计	3,277,737.79	--	40,268.45	--	1,116,428.58	--	40,268.45	--

应收账款种类的说明

单项金额重大的应收账款是指期末余额在100.00万元以上的应收账款。

单项金额不重大的应收账款是指单项金额在100.00万元以下的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,188,509.99	97.28%	40,268.45	1,116,428.58	100%	40,268.45
1 年以内小计	3,188,509.99	97.28%	40,268.45	1,116,428.58	100%	40,268.45
1 至 2 年	89,227.80	2.72%				
合计	3,277,737.79	--	40,268.45	1,116,428.58	--	40,268.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

无。

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	客户	457,754.89		13.97%
客户二	客户	286,340.00		8.74%
客户三	客户	128,424.00		3.92%
客户四	客户	112,728.00		3.44%
客户五	客户	103,800.00		3.17%
合计	--	1,089,046.89	--	33.24%

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(6) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(7) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,484,665.29	97.55%	54,664.68	2.2%	213,281.20	100%	54,664.68	25.63%

其他组合	62,518.89	2.45%						
组合小计	2,547,184.18	100%	54,664.68	2.15%	213,281.20	100%	54,664.68	25.63%
合计	2,547,184.18	--	54,664.68	--	213,281.20	--	54,664.68	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大的其他应收款是指期末余额在100.00万元以上的其他应收款。

单项金额不重大的其他应收款是指单项金额在100.00万元以下的其他应收款。

其他组合为无风险组合，是应收关联方青海彩虹部落文化旅游发展有限公司款项，不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,355,199.29	94.79%	6,664.68	119,281.20	55.93%	6,664.68
1 年以内小计	2,355,199.29	94.79%	6,664.68	119,281.20	55.93%	6,664.68
1 至 2 年	36,466.00	1.47%		1,000.00	0.47%	
2 至 3 年	90,000.00	3.62%	45,000.00	90,000.00	42.2%	45,000.00
5 年以上	3,000.00	0.12%	3,000.00	3,000.00	1.4%	3,000.00
合计	2,484,665.29	--	54,664.68	213,281.20	--	54,664.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明
无。

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明
无。

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明
无。

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位一	非关联方	500,000.00	1 年以内	19.63%
单位二	非关联方	300,000.00	1 年以内	11.78%
单位三	非关联方	260,000.00	1 年以内	10.21%
单位四	非关联方	112,715.52	1 年以内	4.43%
单位五	非关联方	100,000.00	1 年以内	3.93%
合计	--	1,272,715.52	--	49.98%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	受同一实际控制人控制	62,518.89	2.45%
合计	--	62,518.89	2.45%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	103,481,233.96	96.88%	38,082,617.21	98.81%
1 至 2 年	3,333,477.00	3.12%	459,477.00	1.19%
合计	106,814,710.96	--	38,542,094.21	--

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位一	非关联方	50,000,000.00	2013.1-3 月	合同约定
单位二	非关联方	23,300,000.00	2012.7	劳务尚未完成

青海华奥房地产开发有 限公司	关联方	10,240,980.00	2013.1	劳务尚未完成
单位三	非关联方	2,878,000.00	2012.3.30-6.25	劳务尚未完成
单位四	非关联方	2,200,000.00	2013.4	合同约定
合计	--	88,618,980.00	--	--

预付款项主要单位的说明

主要为预付工程款和土地款。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

无。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,501,897.87		72,501,897.87	107,337,256.77		107,337,256.77
在产品	158,314,100.58		158,314,100.58	126,164,864.98		126,164,864.98
库存商品	151,217,908.46		151,217,908.46	187,350,939.85		187,350,939.85
周转材料	655,173.98		655,173.98	117,356.29		117,356.29
合计	382,689,080.89		382,689,080.89	420,970,417.89		420,970,417.89

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

期末存货未发现可变现净值低于成本的情形，故未计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊房租	437,974.48	686,724.00
待摊广告费		38,550,158.97
油料消耗	153,781.02	
待抵扣税金		16,597,186.16
预交消费税	25,000,000.00	
合计	25,591,755.50	55,834,069.13

其他流动资产说明

无。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	308,572,108.08	13,775,159.03		2,656,033.28	319,691,233.83
其中：房屋及建筑物	208,839,576.96	5,523,740.96		2,245,539.19	212,117,778.73
机器设备	57,259,110.86	2,554,039.33		219,600.00	59,593,550.19
运输工具	31,809,209.81	4,188,092.78		89,943.00	35,907,359.59
电子设备	10,664,210.45	1,509,285.96		100,951.09	12,072,545.32
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	41,411,662.44		10,598,457.73	1,031,870.02	50,978,250.15
其中：房屋及建筑物	14,130,001.33		3,217,537.49	842,803.43	16,504,735.39
机器设备	14,254,999.18		3,368,357.37	107,303.12	17,516,053.43
运输工具	9,700,237.74		2,995,442.71	40,286.97	12,655,393.48
电子设备	3,326,424.19		1,017,120.16	41,476.50	4,302,067.85

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	267,160,445.64	--	268,712,983.68
其中：房屋及建筑物	194,709,575.63	--	195,613,043.34
机器设备	43,004,111.68	--	42,077,496.76
运输工具	22,108,972.07	--	23,251,966.11
电子设备	7,337,786.26	--	7,770,477.47
电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	267,160,445.64	--	268,712,983.68
其中：房屋及建筑物	194,709,575.63	--	195,613,043.34
机器设备	43,004,111.68	--	42,077,496.76
运输工具	22,108,972.07	--	23,251,966.11
电子设备	7,337,786.26	--	7,770,477.47

本期折旧额 10,598,457.73 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,501,781.06 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
综合楼	正在办理当中	2013 年

地下车库（189#车位）	正在办理当中	2013 年
地下车库（190#车位）	正在办理当中	2013 年
地下车库（191#车位）	正在办理当中	2013 年
地下车库（193#车位）	正在办理当中	2013 年
地下车库（195#车位）	正在办理当中	2013 年
平安专卖店房屋	正在办理当中	2013 年

固定资产说明

- ①期末已提完折旧仍继续使用的固定资产净值为227,520.43元。
- ②期末固定资产中尚有净值为4,247,925.06 元的房屋建筑物产权证书正在办理中。
- ③期末固定资产未发现存在减值情形，故未计提减值准备。

9、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
优质青稞酒原酒酿造技改	6,378,133.25		6,378,133.25	6,869,818.34		6,869,818.34
优质青稞酒陈化老熟和包装技改	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
青稞酒研发及检测中心技改	1,230,350.00		1,230,350.00	830,350.00		830,350.00
物流库	12,055,769.50		12,055,769.50	11,486,077.50		11,486,077.50
空瓶库	29,314,000.00		29,314,000.00	26,774,000.00		26,774,000.00
综合楼及厂区改建	175,808.90		175,808.90	81,808.90		81,808.90
互助绿色产业园新厂区项目	3,829,540.23		3,829,540.23	2,376,264.16		2,376,264.16
奥运花园专卖店	1,072,106.48		1,072,106.48	277,090.40		277,090.40
西藏厂区建设	21,602,220.95		21,602,220.95	6,720,299.95		6,720,299.95
合计	76,157,929.31		76,157,929.31	55,915,709.25		55,915,709.25

（2）重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
优质青	126,660	6,869,81	4,010,09	4,501,78			工程后				募集资	6,378,13

稞酒原酒酿造技改	000.00	8.34	5.97	1.06			期				金	3.25
优质青稞酒陈化老熟和包装技改	128,110,000.00	500,000.00					工程后期				募集资金	500,000.00
青稞酒研发及检测中心技改	44,030,000.00	830,350.00	400,000.00				工程后期				募集资金	1,230,350.00
物流库	13,000,000.00	11,486,077.50	569,692.00				工程后期				自筹资金	12,055,769.50
空瓶库	35,000,000.00	26,774,000.00	2,540,000.00				工程后期				自筹资金	29,314,000.00
互助绿色产业园新厂区项目	674,740,000.00	2,376,264.16	1,453,276.07				工程前期				自筹资金、超募资金	3,829,540.23
奥运花园专卖店	1,098,000.00	277,090.40	795,016.08				工程后期				自筹资金	1,072,106.48
西藏厂区建设	31,391,800.00	6,720,299.95	14,881,921.00				工程后期				超募资金	21,602,220.95
合计	1,054,029,800.00	55,833,900.35	24,650,001.12	4,501,781.06		--	--			--	--	75,982,120.41

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
优质青稞酒原酒酿造技改	工程后期	
优质青稞酒陈化老熟和包装技改	工程后期	

青稞酒研发及检测中心技改	工程后期	
物流库	工程后期	
空瓶库	工程后期	
互助绿色产业园新厂区项目	工程前期	
奥运花园专卖店	工程后期	
西藏厂区建设	工程后期	

(5) 在建工程的说明

无。

10、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

无。

11、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	65,389,054.32	279,368.85		65,668,423.17
商标	5,341,800.00			5,341,800.00
土地使用权	59,299,184.51	14,415.00		59,313,599.51
软件	748,069.81	264,953.85		1,013,023.66
二、累计摊销合计	7,555,823.04	1,004,006.54		8,559,829.58
商标	4,273,440.00	267,090.00		4,540,530.00
土地使用权	3,144,499.04	605,311.46		3,749,810.50
软件	137,884.00	131,605.08		269,489.08

三、无形资产账面净值合计	57,833,231.28	-724,637.69		57,108,593.59
商标	1,068,360.00	-267,090.00		801,270.00
土地使用权	56,154,685.47	-590,896.46		55,563,789.01
软件	610,185.81	133,348.77		743,534.58
商标				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	57,833,231.28	-724,637.69		57,108,593.59
商标	1,068,360.00	-267,090.00		801,270.00
土地使用权	56,154,685.47	-590,896.46		55,563,789.01
软件	610,185.81	133,348.77		743,534.58

本期摊销额 1,004,006.54 元。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修款	386,668.00		96,666.00		290,002.00	
合计	386,668.00		96,666.00		290,002.00	--

长期待摊费用的说明

无。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	23,733.29	23,733.29
与递延收益相关的递延所得税资产	3,806,922.66	3,902,541.62
与未实现内部销售利润相关的递延所得税资产	36,080,948.70	50,703,470.70
小计	39,911,604.65	54,629,745.61
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	94,933.13	94,933.13
递延收益	15,227,690.66	15,610,166.48
未实现内部销售利润	144,323,794.79	202,813,882.84
小计	159,646,418.58	218,518,982.45
可抵扣差异项目		

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	94,933.13				94,933.13
合计	94,933.13				94,933.13

资产减值明细情况的说明

无。

16、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	88,952,639.23	141,651,907.14
1 至 2 年	1,089,992.60	688,429.46
2 至 3 年	134,679.50	145,679.50
3 年以上	735,555.53	735,555.53
合计	90,912,866.86	143,221,571.63

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

17、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	26,106,182.66	77,082,560.52
1 至 2 年	83,330.00	
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	26,189,512.66	77,082,560.52

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末预收账款账龄均为1年以内。

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,033,517.12	52,888,796.31	58,355,391.50	5,566,921.93
二、职工福利费		594,222.25	594,222.25	
三、社会保险费	137,752.74	16,760,933.05	17,026,478.78	-127,792.99
其中：1.医疗保险费	1,820.19	3,668,478.62	3,795,572.99	-125,274.18
2.基本养老	131,361.00	11,176,281.40	11,345,871.10	-38,228.70

保险费				
3.年金缴费				
4.失业保险费	4,571.55	1,145,192.38	1,146,797.11	2,966.82
5.工伤保险费		364,769.21	331,043.97	33,725.24
6.生育保险费		406,211.44	407,193.61	-982.17
四、住房公积金	41,222.60	9,885,274.23	8,784,205.38	1,142,291.45
五、辞退福利		28,035.12	28,035.12	
六、其他	2,793,981.64	1,594,678.67	283,879.87	4,104,780.44
工会经费和职工教育经费	2,793,981.64	1,594,678.67	283,879.87	4,104,780.44
合计	14,006,474.10	81,751,939.63	85,072,212.90	10,686,200.83

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,104,780.44 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 28,035.12 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排无。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,415,811.11	16,046,594.32
消费税	14,720,298.82	40,527,112.96
企业所得税	13,021,577.03	45,070,313.21
个人所得税	1,876,273.74	1,538,031.56
城市维护建设税	1,771,254.99	3,010,736.97
教育费附加	1,153,610.23	2,960,497.78
其他（价格调节基金）	635,871.20	584,772.50
合计	36,594,697.12	109,738,059.30

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程无。

20、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

无。

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	32,568,150.77	410,621.43
1-2 年	403,343.49	1,331,419.66
2-3 年	60,000.00	643,047.48
3 年以上	9,114,800.68	9,230,000.00
合计	42,146,294.94	11,615,088.57

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过一年的大额其他应付款为9,000,000.00万元，主要为收取的经销商保证金。

单位一、保证金3,000,000.00

单位二、保证金3,000,000.00

单位三、保证金1,000,000.00

单位四、保证金1,000,000.00

单位五、保证金1,000,000.00

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款期末数36,927,500.00元，主要为广告费和收取的工程保证金、经销商保证金。

单位一、广告费10,000,000.00

单位二、广告费9,427,500.00

单位三、保证金4,300,000.00

单位四、保证金4,200,000.00

单位五、保证金3,000,000.00

单位六、保证金3,000,000.00

单位七、保证金1,000,000.00

单位八、保证金1,000,000.00

单位九、保证金1,000,000.00

22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
企业技术创新资金	1,000,000.00	1,000,000.00
中小企业技术改造项目资金	2,229,791.73	2,403,541.71
工业项目贴息补助资金	1,283,333.27	1,383,333.29
重点产业振兴和技术改造资金	539,565.66	603,291.48
节能降耗项目资金	675,000.00	720,000.00
绿色产业园新厂区项目	9,500,000.00	9,500,000.00
合计	15,227,690.66	15,610,166.48

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额
本报告期无新取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助，以上项目余额变动为转入利润表数。

23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	450,000,000.00						450,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况
无。

24、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	854,755,954.11			854,755,954.11
合计	854,755,954.11			854,755,954.11

资本公积说明

无。

25、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,881,341.53			34,881,341.53

合计	34,881,341.53		34,881,341.53
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议无。

26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	441,289,131.42	--
调整后年初未分配利润	441,289,131.42	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	214,574,134.06	--
应付普通股股利	112,500,000.00	
期末未分配利润	543,363,265.48	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

2013年5月15日，公司2012年度股东大会上审议通过了《青海互助青稞酒股份有限公司2012年度利润分配方案》。根据公司2012年度股东大会决议，以2012 年末公司总股本450,000,000 股为基数，向全体股东每10 股派发现金股利2.50元(含税)，共分配股利112,500,000.00元，该利润分配方案已于2013年6月28日实施完毕。

27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	823,857,673.42	633,907,448.68
其他业务收入	1,286,800.46	797,161.11
营业成本	274,147,992.85	206,453,353.82

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酿酒	823,857,673.42	274,147,992.85	633,907,448.68	206,448,535.27
合计	823,857,673.42	274,147,992.85	633,907,448.68	206,448,535.27

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中高档青稞酒	553,235,665.55	147,579,369.93	423,304,944.32	108,040,146.04
普通青稞酒	270,622,007.87	126,568,622.92	210,602,504.36	98,408,389.23
合计	823,857,673.42	274,147,992.85	633,907,448.68	206,448,535.27

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
青海省内	623,742,644.52	217,077,532.84	489,793,547.70	161,167,126.71
青海省外	200,115,028.90	57,070,460.01	144,113,900.98	45,281,408.56
合计	823,857,673.42	274,147,992.85	633,907,448.68	206,448,535.27

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	82,468,153.11	9.99%
客户二	72,417,089.50	8.78%
客户三	46,909,188.19	5.68%
客户四	40,539,635.74	4.91%
客户五	36,030,979.34	4.37%
合计	278,365,045.88	33.73%

营业收入的说明

无。

28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	89,712,947.30	91,800,075.45	20%、0.5 元/斤
城市维护建设税	10,206,555.88	9,478,654.36	5%、7%
教育费附加	7,970,375.33	8,020,048.36	3%、2%
其他	2,669,105.59	2,475,329.70	1%
合计	110,558,984.10	111,774,107.87	--

营业税金及附加的说明

其他项目为价格调节基金。

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	79,916,150.08	34,149,826.80
职工薪酬	23,775,780.36	15,312,136.98
运输及物流费用	15,638,599.09	14,826,683.31
展览及宣传费	11,110,787.04	5,024,038.49
包装费		
市场调研与维护费	2,184,759.39	3,264,293.04
差旅及会务费	1,731,333.77	1,319,552.80
办公及销售场所费用	3,531,692.81	3,076,000.45
其他	96,414.88	189,229.41
合计	137,985,517.42	77,161,761.28

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,938,895.75	11,245,200.31
折旧及摊销	6,796,083.59	4,681,312.60
中介机构费用	3,273,938.32	2,201,048.00
业务招待费	912,066.45	823,077.26
办公费	2,087,515.32	2,066,948.82
取暖及水电费	1,219,197.61	1,740,077.70

公共设施维护及维修支出	1,156,303.79	1,519,496.27
检测与试验费	267,377.85	173,369.06
差旅及会务费	1,532,562.10	1,938,913.74
车辆使用费	1,562,691.48	514,493.53
税费	2,190,244.29	1,614,788.57
存货报废、盘盈及盘亏	25,858.28	
其他	151,517.65	292,088.11
合计	34,114,252.48	28,810,813.97

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		847,871.66
利息收入	-7,352,111.81	-3,557,885.96
其他	118,521.38	384,323.29
合计	-7,233,590.43	-2,325,691.01

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

33、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		14,033.00	
其中：固定资产处置利得		14,033.00	
政府补助	11,562,575.82	1,507,475.82	11,562,575.82
其他	405.00		405.00
合计	11,562,980.82	1,521,508.82	11,562,980.82

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
节能降耗项目资金	45,000.00		东财建字(2011)505号
海东地区首家股票上市企业奖		1,020,000.00	互发(2012)4号
2012年度项目工作优秀企业奖励	500,000.00		互发(2013)3号
重点产业振兴和技术改造资金	63,725.82	63,725.82	东财建字(2010)942号
中小企业技术改造项目资金	173,749.98	173,749.98	青发改投资(209)1225号
工业项目贴息补助资金	100,000.02	100,000.02	东财建字(2010)541号
企业发展金	3,500,000.00		拉经开管字(2013)50号
企业发展金	4,000,000.00		拉经开管字(2013)172号
企业发展金	2,800,000.00		拉经开管字(2013)213号
上缴税收成绩突出企业	100,000.00		青财建字(2013)73号
纳税大户奖励资金		100,000.00	青政(2011)93号
纳税大户奖励资金		50,000.00	宁开南管(2011)7号
人力资源和社会保障厅奖励	20,000.00		
青稞产业化关键技术集成与示范项目	125,000.00		青科发计字(2012)136号
青海省经济委员会	17,600.00		
物流平台研发应用项目	97,500.00		国科发计(2012)425号
海东地区工商局奖励款	20,000.00		
合计	11,562,575.82	1,507,475.82	--

营业外收入说明

无。

34、营业外支出

单位：元

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		213.07	
其中：固定资产处置损失		213.07	
其他营业外支出	42,567.30		42,567.30
合计	42,567.30	213.07	42,567.30

营业外支出说明

无。

35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	57,799,455.96	58,897,873.34
递延所得税调整	14,718,140.96	-5,025,011.43
合计	72,517,596.92	53,872,861.91

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	214,574,134.06
非经常性损益	B	8,640,310.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	205,933,823.92
期初股份总数	D	450,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	F	
报告期因回购等减少股份数	G	
报告期缩股数	H	
报告期月份数	I	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	J	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	K	
发行在外的普通股加权平均股数	$L=D+E+F*J/I-G*K/I-H$	450,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.4768
扣除非经常性损益基本每股收益	$N=C/L$	0.4576

37、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

无。

38、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

利息收入	17,883,466.59
递延收益-政府补助	11,160,100.00
税收奖励	
收到往来款项	1,048,007.02
其他	176,198.92
合计	30,267,772.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告、展览及宣传费	37,309,278.15
市场调研与维护费	2,184,759.39
运输及物流成本和车辆使用费	14,458,839.25
中介机构费用	3,309,598.71
差旅及会务费	3,263,895.87
办公费	4,366,348.58
租金	1,423,571.40
业务招待费	912,066.45
支付往来款项	3,418,881.62
捐赠	
其他	463,803.88
合计	71,111,043.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
工程投标保证金	9,600,000.00
合计	9,600,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
工程投标保证金	1,080,000.00
合计	1,080,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

39、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	214,574,134.06	160,478,697.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,598,457.73	6,710,515.27
无形资产摊销	1,004,006.54	648,945.32
长期待摊费用摊销	96,666.00	17,500,811.65
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）		-13,819.93
财务费用（收益以“-”号填列）		847,871.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,718,140.96	-5,025,011.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,281,337.00	38,401,613.73

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,230,683.97	3,058,154.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-134,203,090.99	-7,043,714.10
经营活动产生的现金流量净额	157,300,335.27	215,564,064.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,141,394,924.77	1,212,322,137.63
减：现金的期初余额	1,188,805,585.22	1,224,600,779.01
现金及现金等价物净增加额	-47,410,660.45	-12,278,641.38

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,141,394,924.77	1,188,805,585.22
其中：库存现金	540,062.29	506,499.62
可随时用于支付的银行存款	1,140,854,862.48	1,188,299,085.60
三、期末现金及现金等价物余额	1,141,394,924.77	1,188,805,585.22

现金流量表补充资料的说明

无。

40、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项无。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
青海华实科技投资管理有限公司	控股股东	有限责任	青海西宁	李银会	投资及管理	64,000,000.00	65%	65%	李银会	71044087-9

本企业的母公司情况的说明

无特殊说明事项。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
青海互助青稞酒销售有限公司	控股子公司	有限责任	青海西宁	王君	商业	85,866,000.00	100%	100%	71050391-3
北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	控股子公司	有限责任	北京怀柔	郭守明	商业	20,000,000.00	100%	100%	56745826-6
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	控股子公司	有限责任	西藏拉萨	王兆三	商业	60,000,000.00	100%	100%	58576894-6

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	受同一股东控制	66190889-2
互助华融担保有限责任公司	受同一股东控制	67915812-9
四川天府农家乐管理有限公司	受同一股东控制	79182738-8
青海省福瑞德医药有限公司	受同一股东控制	71042487-9
青海华源油脂有限公司	受同一股东控制	67917049-4
青海华实网络技术有限公司	受同一股东控制	71058183-1
青海新丁香粮油有限责任公司	受同一股东控制	66192000-7
青海华能系统集成有限公司	受同一股东控制	22667161-6
汪俊峰	实际控制人的配偶	

青海华奥房地产开发有限公司	受同一股东控制	66193204-0
青海华奥物业管理有限公司	受同一股东控制	69852648-4

本企业的其他关联方情况的说明

青海彩虹部落文化旅游发展有限公司原名为青海青稞城投资开发有限公司。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	支付餐饮及住宿费	支付餐饮及住宿费按其独立第三方服务价格结算	740,128.00	46.07%	591,531.00	14.49%
青海华奥房地产开发有限公司	支付商品房款	支付房款按其独立第三方服务价格结算	4,853,520.00	79.39%	5,387,460.00	100%
青海华奥物业管理有限公司	支付物业费及停车费	支付物业费及停车费按其独立第三方服务价格结算	28,735.00	26.51%	33,523.26	91.66%
青海华奥物业管理有限公司	支付取暖费、水电费	支付取暖费、水电费按其独立第三方服务价格结算	112,526.50	52.43%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	白酒销售	本公司对关联方销售按对独立第三方销售价格结算	289,690.90	0.04%	79,140.00	0.01%
青海华奥房地产开	白酒销售	本公司对关联方	32,133.40	0%		

发有限公司		销售按对独立第 三方销售价格结 算				
青海新丁香粮油有 限责任公司	白酒销售	本公司对关联方 销售按对独立第 三方销售价格结 算	4,032.00	0%		

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
-----	------	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明
无。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易 类型	关联交易内容	关联交易定价原 则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)

(5) 其他关联交易

代扣水电费

关联方名称	2013年1-6月	2012年1-6月
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	129,000.19	86,557.22

本公司代扣青海彩虹部落文化旅游发展有限公司水电费按其实际耗用量和外部供应单位计费价格结算。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
代扣水电费	青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	62,518.89			
预付商品房款	青海华奥房地产开发有限公司	10,240,980.00		5,387,460.00	
贷款	青海华奥房地产开发有限公司	5,028.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日止没有需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日止没有需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

其他或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日止，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年6月30日止，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

截止本财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、年金计划主要内容及重大变化

无。

6、其他

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00	0%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
其他组合	58,022,445.26	100%			153,547,059.92	100%		
组合小计	58,022,445.26	100%			153,547,059.92	100%		
合计	58,022,445.26	--		--	153,547,059.92	--		--

应收账款种类的说明

其他组合为无风险组合，是应收全资子公司销售公司货款，不计提坏账。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明
无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明
无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
青海互助青稞酒销售有限公司	全资子公司	58,022,445.26	1 年以内	100%
合计	--	58,022,445.26	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	495,374.15	0.43%	1,332.18	0.27%	26,643.63	0.02%	1,332.18	5%
其他组合	115,062,518.89	99.57%			130,000,000.00	99.98%		
组合小计	115,557,893.04	100%	1,332.18	0%	130,026,643.63	100%	1,332.18	5%
合计	115,557,893.04	--	1,332.18	--	130,026,643.63	--	1,332.18	--

其他应收款种类的说明

其他组合为无风险组合，是应收全资子公司和关联方的款项，不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	495,374.15	100%	1,332.18		26,643.63	100%	1,332.18	
合计	495,374.15	--	1,332.18		26,643.63	--	1,332.18	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明
无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明
无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	全资子公司	115,000,000.00	1 年以内	99.52%
客户一	非关联方	112,715.52	1 年以内	0.1%
客户二	非关联方	65,000.00	1 年以内	0.06%
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	关联方	62,518.89	1 年以内	0.05%
客户三	非关联方	60,000.00	1 年以内	0.05%

合计	--	115,300,234.41	--	99.78%
----	----	----------------	----	--------

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	关联方	62,518.89	0.05%
合计	--	62,518.89	0.05%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青海互助青稞酒销售有限公司	成本法	85,719,435.27	85,719,435.27		85,719,435.27	100%	100%				
北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
西藏天佑德青稞酒业有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100%	100%				
合计	--	165,719,435.27	165,719,435.27		165,719,435.27	--	--	--			

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	398,741,430.29	409,952,846.27
其他业务收入	1,286,800.46	797,161.11
合计	400,028,230.75	410,750,007.38
营业成本	202,927,454.69	201,715,516.66

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酿酒	398,741,430.29	202,927,454.69	409,952,846.27	201,710,698.11
合计	398,741,430.29	202,927,454.69	409,952,846.27	201,710,698.11

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中高档青稞酒	252,916,682.44	107,312,520.45	260,731,683.83	110,192,649.86
普通青稞酒	145,824,747.85	95,614,934.24	149,221,162.44	91,518,048.25
合计	398,741,430.29	202,927,454.69	409,952,846.27	201,710,698.11

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
青海互助青稞酒销售有限公司	332,368,779.87	83.09%
西藏天佑德青稞酒业有限公司	63,405,251.75	15.85%
北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	2,561,559.36	0.64%

客户一	1,286,800.46	0.32%
客户二	405,839.31	0.1%
合计	400,028,230.75	100%

营业收入的说明

营业收入中包括其他业务收入的酒糟收入。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青海互助青稞酒销售有限公司	100,000,000.00		本期投资收益为 2012 年的利润分配。
合计	100,000,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	155,930,035.53	61,932,350.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,505,122.74	4,415,825.94
无形资产摊销	562,283.40	600,404.84
长期待摊费用摊销		396,924.89

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）		-13,819.93
财务费用（收益以“-”号填列）		847,871.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-100,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	95,618.96	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,063,230.86	33,209,368.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	94,076,424.94	33,893,845.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-93,658,559.40	-22,306,822.19
经营活动产生的现金流量净额	31,447,695.31	112,975,949.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	751,185,021.15	823,041,573.93
减：现金的期初余额	796,729,832.56	1,053,395,460.99
现金及现金等价物净增加额	-45,544,811.41	-230,353,887.06

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	11,562,575.82	详见财务报告附注七.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,162.30	
减：所得税影响额	2,880,103.38	
合计	8,640,310.14	--

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

单位：元

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	11.36%	0.4768	0.4768

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.91%	0.4576	0.4576
-------------------------	--------	--------	--------

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、应收账款期末数3,237,469.34元，较期初数1,076,160.13元增加2,161,309.21元，增幅为200.84%，主要原因系团购客户，经销商由于发货、收款时间性差异导致应收款增加；

2、其他应收款期末数2,492,519.50元，较期初数158,616.52元增加2,333,902.98元，增幅为1,471.41%，主要原因系备用金及个人借款增加；

3、应收利息期末数356,250元，较期初数10,887,604.78元减少10,531,354.78元，减幅为96.73%，主要原因系2012年底应收利息按期收回；

4、其他流动资产期末数25,591,755.50元，较期初数55,834,069.13元减少30,242,313.63元，减幅为54.16%，主要原因系本期广告费按所投放期间摊销；

5、在建工程期末数76,157,929.31元，较期初数55,915,709.25元增加20,242,220.06元，增幅为36.20%，主要原因系西藏厂区建设；

6、应付账款期末数90,912,866.86元，较期初数143,221,571.63元减少52,308,704.77元，减幅为36.52%，主要原因系本期到合同支付期的货款较多，应付款余额减少；

7、预收款项期末数26,189,512.66元，较期初数77,082,560.52元减少50,893,047.86元，减幅为66.02%，主要原因系2012年底预收货款的经销商货物于2013年上半年发出；

8、应交税金期末数36,594,697.12元，较期初数109,738,059.30元减少73,143,362.18元，减幅为66.65%，主要原因系2013年上半年缴纳2012年底已实现的税金；

9、其他应付款期末数为42,146,294.94元，较期初数11,615,088.57元增加30,531,206.37元，增幅为262.86%，主要系尚未付的广告费和基建工程保证金；

10、营业收入本期较上期增加190,439,864.09元，增幅为30%，主要原因系公司持续加大市场营销力度，优化产品结构，中档产品销售占比增加，省外市场销售较上年同期有所增加；

11、营业成本本期较上期增加67,694,639.03元，增幅为32.79%，主要原因系促销力度加大和原辅材料价格上升、人工薪酬成本增加等因素的影响营业成本增幅快于营业收入增幅；

12、销售费用本期较上期增加60,823,756.14元，增幅为78.83%，主要原因系公司持续加大营销力度，央视、环湖赛等广告费和省外投入支出比例增加；同时因销售规模扩大，职工薪酬和物流费用等相应增加；

13、财务费用本期较上期减少4,907,899.42元，减幅为211.03%，主要原因系公司合理安排资金，闲置资金以定期存款的形式存放，利息收入增加；

14、营业外收入本期较上期增加10,041,472.00元，增幅为659.97%，主要系西藏天佑德公司企业发展金增加；

15、营业外支出本期较上期增加42,354.23元，增幅为19878.08%，主要系车辆事故差额赔偿款；

16、所得税费用本期较上期增加18,644,735.01元，增幅为34.61%，主要原因系盈利增长导致所得税费用相应增加。

第九节备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签字的2013年半年度报告原件。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上文件置备于公司证券投资部备查。