



青海互助青稞酒股份有限公司

2013 年年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第八节 公司治理.....	46
第九节 内部控制.....	51
第十节 财务报告.....	56
第十一节 备查文件目录.....	133

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、青稞酒股份、青青稞酒	指	青海互助青稞酒股份有限公司
青稞酒有限	指	成立于 2005 年 1 月 27 日的青海互助青稞酒有限公司，系公司前身
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
华融担保	指	互助华融担保有限责任公司，华实投资的控股子公司
天府农家乐	指	四川天府农家乐管理有限公司，华实投资的控股子公司
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
福瑞德医药	指	青海省福瑞德医药有限公司，华实投资的全资子公司
华源油脂	指	青海华源油脂有限公司，华实投资的控股子公司
新丁香粮油	指	青海新丁香粮油有限责任公司，华实投资控制的公司
华实网络	指	青海华实网络技术有限公司，华实投资的控股子公司
华能系统	指	青海华能系统集成有限公司，实际控制人的控股子公司
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，本公司发起人之一
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
监事会	指	青海互助青稞酒股份有限公司监事会
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
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2013 年度的会计期间
保荐人	指	民生证券股份有限公司
元	指	人民币元

重大风险提示

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。公司已在本年度报告“第四节 董事会报告 七、公司未来发展的展望”中详细阐述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	互助县威远镇西大街 6 号		
注册地址的邮政编码	810500		
办公地址	互助县威远镇西大街 6 号		
办公地址的邮政编码	810500		
公司网址	http://www.qkj.com.cn		
电子信箱	w333@vip.163.com		

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； 010-84306345	0972-8322971； 010-84306345
传真	0972-8322970	0972-8322970
电子信箱	w333@vip.163.com	xy-zhaojie@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、注册变更情况

	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
首次注册	2005 年 01 月 27 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
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
签字会计师姓名	孔庆华、石晨起

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号 民生金融中心 A 座 16-20 层	魏赛、李艳西	2011 年 12 月 22 日至 2013 年 12 月 31 日

民生证券原指派的持续督导保荐代表人为魏赛先生和李艳西女士，因工作变动，李艳西女士自 2014 年 2 月 27 日起不再负责公司的持续督导保荐工作，由吴浩先生接替李艳西女士担任公司持续督导保荐代表人，对公司首次公开发行股票募集资金的使用和管理继续履行核查义务。《关于更换持续督导保荐代表人的公告》（公告编号：2014-013），详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,437,727,158.23	1,196,792,230.91	20.13%	841,727,732.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	373,386,786.88	301,445,707.06	23.87%	211,632,130.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	341,414,010.61	287,029,943.93	18.95%	201,557,214.41
经营活动产生的现金流量净额（元）	300,174,876.08	312,114,509.87	-3.83%	98,720,226.92
基本每股收益（元/股）	0.8297	0.6699	23.85%	0.5426
稀释每股收益（元/股）	0.8297	0.6699	23.85%	0.5426
加权平均净资产收益率（%）	19.54%	17.99%	1.55%	37.81%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,384,045,520.34	2,152,200,347.66	10.77%	1,797,190,209.63
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,041,891,797.66	1,780,926,427.06	14.65%	1,569,480,720.00

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-740.07	-287,527.19	-250,632.30	
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）	42,570,946.64	23,444,951.64	13,669,881.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,259,838.21	-2,929,437.58	13,972.17	
减：所得税影响额	8,337,592.09	5,812,223.74	3,358,305.44	
合计	31,972,776.27	14,415,763.13	10,074,916.31	--

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年度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，全国白酒行业整体调整，经营业绩普遍下滑，白酒行业整体增速大幅趋缓。公司在销售管理方面通过模式创新和对终端管理精细程度的进一步提高，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143,772.72 万元，利润总额48,289.15 万元，归属上市公司股东的净利润37,338.68 万元，分别较上年增长20.13%、20.63%、23.87%；实现税金49,139.80万元。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司主营业务收入为143,469.04 万元，较上年同期增长20.08%，公司实现营业利润为44,258.11 万元，较上年同期增长16.45%；随着白酒行业调整的进一步深入，公司主营业务的增长也相应趋缓。

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,437,727,158.23	1,196,792,230.91	20.13%	
营业成本	475,780,361.53	378,999,990.45	25.54%	
销售费用	229,286,778.48	141,088,363.33	62.51%	主要原因系公司加大了市场宣传力度和促销力度，并增加了销售人员，职工薪酬增加。
管理费用	84,825,715.23	66,654,478.67	27.26%	
财务费用	-22,515,680.98	-24,847,587.70	-9.38%	
所得税费用	109,504,683.14	98,856,325.32	10.77%	
研发投入	10,354,117.48	8,380,025.03	23.56%	
经营活动产生的现金流量净额	300,174,876.08	312,114,509.87	-3.83%	
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	-128,785,370.80	-35,795,193.79	259.78%	主要原因系固定资产的投资增加。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

(1)市场营销

根据公司目前产品销售市场分布和将来市场拓展战略，公司逐步按照“根据地为王、板块化突破、全国化布局”的思路逐步实施公司区域发展战略。

青海市场继续较高占有的基础上，通过产品结构持续调整、深度分销中对终端数据管理的创新实现了稳中有升的增长；

板块市场甘肃、新疆、内蒙已成立西北运营中心，在报告期内实现了“连点成线、引爆大局”的大幅增长，其通过“团购培育+渠道深耕+深度分销人员管理+散酒口感培养”等办法，合理布局团购经销商、渠道经销商、专卖店等渠道结构，强化团队对于消费者和经销商的服务工作，在部分省份已成为较有规模较有影响的品种。西藏天佑德投产后，将继续强化板块市场建设，同时辐射和支持更多省份。

省外机会市场中已点状开发河南、山东、云南、陕西等侧翼市场，前期通过“团购+专卖店”的销售模式，通过青稞酒品类差异、合理价格策略，配以资源灵活投入，实现了部分区域较高占有。同时，对于部分团购销售遇到瓶颈的经销商，公司也协助其进行做大做强转型工作，实现由单一团购渠道向分销渠道的过渡。

报告期内，公司布局成立了海外部和电子商务部，进行白酒国际化、网络专销产品、O2O模式的尝试，积极探索青稞酒适应移动互联网时代的新模式。

(2) 品牌规划及推广

公司以“天佑德”、“互助”两大商标为依托，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，增强了公司以中档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，辅以赞助运作“网球、高尔夫球”等赛事推广，提升公司主导产品“天佑德青稞酒”的影响力和知名度。

(3) 产品研发

① 技术开发与创新计划

报告期内，公司与江南大学开展的“青稞酒特征风味成分及其原料和微生物形成机理的研究与应用”项目，通过对瓦蓝、肚里黄、白青稞和黑老鸭青稞中挥发性化合物的分析研究，为青稞品种筛选、特征性评价及原料青稞与成品青稞酒的相关性研究提供了有效手段。“青稞酒特征风味成分及其原料和微生物形成机理的研究与应用”项目定性分离出青稞酒大曲微生物39种，微量成分600余种，其中不乏对青稞酒产品风格形成的独特微生物和特征性成分，有待于进一步研究和分析，为青稞酒同质化问题解决和产品质量的提高提供技术支持。

② 产品开发计划

省外市场方面：2013年，公司对省外市场主销产品天佑德海拔系列进行了升级改造，并上延开发了海拔系列的形象产品海拔4600高端天佑德青稞酒产品。同时，为顺应“限制三公消费”后产生的大众酒价位需求，创新现有青稞酒系列产品，推出了中档价位的天佑德生态系列产品，以满足不同消费层次需求，并率先在甘肃等省外市场进行导入。

省内市场方面：2013年，公司在青海省内继续沿用“多品牌多系列、全价位覆盖”产品战略，强化“青青稞酒”作为企业品牌给消费者提供产品信任背书。同时为进一步提高市场竞争力，持续开展产品改造提升，并加强了中低档产品新品牌和散酒世义德的创新工作。

其他产品创新的开发：2013年，公司在获得有机产品认证后，又获得“中国青稞酒之源”的认证，基于此，公司正继续强化品质溯源体系的建设，把产品品质和食品安全作为企业生命线。一方面，公司继续与省农科院等多家科研机构、院校展开了多项科研合作，对青稞酒特殊风味成分及其原料和微生物形成机理的研究与应用项目、稀有青稞品种的繁育等项目均获得了阶段性成果。通过分析黑老鸭、瓦蓝、肚里黄、白浪散等不同品种青稞的营养成分特点，挖掘了青稞的营养价值，并根据其差异研发多款青稞酒新品。另一方面，公司结合青稞酒独特工艺特点，根据市场需求变化，正进行创新酒体设计，在未来白酒产品竞争中，与其他白酒相比，保持产品的新鲜度，在酒体本身、口感、香味、包装等多方面满足消费者需求，增强产品市场竞争力。

(4) 募投项目建设

报告期内，“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；“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2014年9月30日；“青稞酒营销网络与物流配送建设项目”已经完成。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

报告期内，公司的主导产品具有相对较高的知名度。公司在青海省内及周边市场采用深度分销模式，客户群相对稳定，在全国开发其他策略性市场及板块市场采用专卖店捆绑团购模式，订单执行情况良好。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：万元

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
酿酒	销售量	22,435	17,987	24.73%
	生产量	21,798	18,953	15.01%
	库存量	5,987	6,737	-11.13%

注：销售量、生产量及库存量均指成品酒。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	472,586,439.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	32.87%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

3、成本

(1) 行业分类

单位：元

行业分类	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
酿造	475,751,636.60	99.99%	378,995,029.51	99.99%	25.53%

(2) 产品分类

单位：元

产品分类	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
中高档青稞酒	263,916,011.77	55.47%	197,966,593.18	52.23%	33.31%
普通青稞酒	211,835,624.83	44.52%	181,028,436.33	47.76%	17.02%

(3)酿酒行业本年度成本的主要构成

	2013年占总成本的比例 (%)	2012年占总成本的比例	同比增加 (%)
直接材料	74.26%	79.23%	-4.97%
直接人工	9.69%	6.88%	2.81%
制造费用	13.61%	11.32%	2.29%
燃料动力	2.44%	2.57%	-0.13%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	162,373,863.53
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	37.08%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

4、费用

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明见年报全文“第十节 财务报告 十、补充资料 4、主要会计报表项目的异常情况及其原因的说明”。

5、研发支出

(1)正在从事的研发项目及进展情况、拟达到的目标

为适应未来市场的变化和公司的发展需要，公司未雨绸缪，加大新技术、新产品的研发。目前公司正在从事的技术研究如下：

序号	在研项目	研发阶段	研发目标
1	稀有青稞原料的繁育	扩大繁殖	在青海省海北州门源县建立150亩繁育基地，按有机原料标准进行黑老鸭、瓦蓝等稀有青稞原料的繁育，经分析检测，容重、β-葡聚糖、微量矿物质元素等各项指标优良，农残、重金属指标符合有机标准要求，拟于2014年在青海省海西、海北和公司贵南草业青稞基地进一步扩种，形成规模化产量，用于开发新型调味酒，解决产品同质化问题。
2	青稞酒大曲生产工艺改进和质量标准完善	通过评审并正式生产	通过2年时间试验研究，对“槐瓢曲”、“白霜满天星曲”的原料粉碎、配料、制曲、培养等工序进行改进，细化和提高了技术要求，制定了完善的质量检验标准和操作规程，进而提高青稞酒大曲的质量。
3	青稞酒原酒酿造工艺的优化	正在试验和完善	自2012年开始对现有原酒酿造工艺进行优化试验，主要对发酵周期和配料参数进行改进，为原酒质量提高和降低成本奠定基础。目前已取得一些关键技术参数，正在进行大规模试验验证。
4	天佑德、互助头曲系列新产品的开发	批量试产	为开拓全国市场和细化产品线，相继开发天佑德生态系列酒和互助头曲忆系列酒，出口型天佑德金标、银标和海拔4600开发并成功上市，满足各阶层消费者的需求，丰富了产品结构。
5	有机产品	通过有机	通过3年多基地建设和产品生产设施的技术改造，2013年2月青稞及青稞酒产品通过认证机构的

	生产认证	认证及复审	权威认证,并在8月份进行复审认证。目前天佑德、八大作坊系列产品按有机产品规定组织生产并张贴有机标识。
6	天佑德橡木青稞酒的研发	研究阶段	借鉴法国葡萄酒和苏格兰威士忌酒的生产工艺,以青稞为原料,采用青稞酒大曲特有的微生物菌群,研究开发具有洋酒风格的青稞酒新产品,为拓展市场,提高产品竞争力提供支撑。目前处于工艺完善和酒体设计阶段。
7	食品安全分析监控	制定内控标准	采用液相色谱仪、气质联用仪、原子吸收仪、液质联用仪等先进分析检测设备,对原辅料、包装材料、水质、原酒、半成品、成品酒等进行食品安全研究分析,制定了覆盖产品生产过程的的企业内控食品安全控制标准,作为保障产品食品安全和有机产品生产加工的企业技术法规发放执行。

(2)研发投入情况

单位:元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
研发费用(元)	10,354,117.48	8,380,025.03	23.56%
营业收入(元)	1,437,727,158.23	1,196,792,230.91	20.13%
最近一期经审计的净资产(元)	2,041,891,797.66	1,780,926,427.06	14.65%
研发费用占营业收入比例(%)	0.72%	0.70%	0.02%
研发费用占最近一期经审计净资产比例(%)	0.51%	0.47%	0.04%

6、现金流

单位:元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	1,731,366,623.41	1,530,211,550.15	13.15%
经营活动现金流出小计	1,431,191,747.33	1,218,097,040.28	17.49%
经营活动产生的现金流量净额	300,174,876.08	312,114,509.87	-3.83%
投资活动现金流入小计	13,880,000.00	108,438.83	12,699.84%
投资活动现金流出小计	331,152,855.27	195,106,790.99	69.73%
投资活动产生的现金流量净额	-317,272,855.27	-194,998,352.16	62.71%
筹资活动现金流出小计	112,500,000.00	152,911,351.50	-26.43%
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	-128,785,370.80	-35,795,193.79	259.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

(1)投资活动现金流入较上年增长12699.84%，主要原因系互助绿色产业园新厂区基建项目陆续开工，工程保证金增加所致；

(2)投资活动现金流出较上年增长69.73%，主要原因系新厂区基建项目陆续开工及购买设备预付款增加所致；

(3)投资活动产生的现金流量净额较上年增长62.71%，主要原因系互助绿色产业园新厂区和美国孙公司的投资增加；

(4)现金及现金等价物净增加额较上年增长259.78%，主要原因系固定资产的投资增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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	1,434,690,383.81	475,751,636.60	66.84%	20.08%	25.53%	-1.44%
分产品						
中高档青稞酒	988,739,959.68	263,916,011.77	73.31%	28.22%	33.31%	-1.02%
普通青稞酒	445,950,424.13	211,835,624.83	52.5%	5.25%	17.02%	-4.78%
分地区						
青海省内	1,076,626,941.64	371,161,638.68	65.53%	18.7%	30.04%	-3.01%
青海省外	358,063,442.17	104,589,997.92	70.79%	24.41%	11.78%	3.3%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	1,060,020,214.42	44.46%	1,188,805,585.22	55.24%	-10.78%	--
应收账款	1,530,482.68	0.06%	1,076,160.13	0.05%	0.01%	--
存货	460,138,941.92	19.3%	420,970,417.89	19.56%	-0.26%	--
固定资产	444,768,218.10	18.66%	267,160,445.64	12.41%	6.25%	--
在建工程	85,509,501.68	3.59%	55,915,709.25	2.6%	0.99%	--
生产性生物资产	10,538,906.36	0.44%	0.00	0%	0.44%	美国孙公司葡萄树

五、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，土族人民在醱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原高寒地区。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。2013年6月，公司获得“中国青稞酒之源”的称号。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
48,704,675.00	60,000,000.00	-18.83%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
Koko Nor Corporation	酒类、食品类产品的生产、加工、销售及进出口	100%

2、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
报告期投入募集资金总额	16,449.39
已累计投入募集资金总额	56,127.04
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>1、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>2、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12月31日，公司募集资金累计使用金额为561,270,254.98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164,493,798.24元。截至2013年12月31日，尚未使用募集资金金额为342,677,545.02元，公司募集资金专户余额为365,908,865.72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23,231,320.70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	1,496.49	12,802.64	88.38%	2012年12月31日	3,527	是	否
优质青稞酒陈化老熟和包装技改项目	否	23,354	23,354	11,070.61	20,719.43	88.72%	2012年12月31日	22,572	是	否
青稞酒研发及检测中心技改项目	否	4,403	4,403	1,073.44	2,348.34	53.33%	2014年09月30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	1,226.19	6,973.97	99.82%	2013年12月31日	--	--	否
承诺投资项目小计	--	49,229.6	49,229.6	14,866.73	42,844.38	--	--	26,099	--	--
超募资金投向										
投资设立西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	否	6,000	6,000	--	6,000	100%	2012年05月31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	1,582.66	1,582.66	5.37%	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	1,582.66	13,282.66	--	--	--	--	--
合计	--	90,394.78	90,394.78	16,449.39	56,127.04	--	--	26,099	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、青稞酒研发及检测中心技改项目 (1)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									

	<p>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)该项目原计划在老厂区（青海省互助土族自治县威远镇西大街 6 号）中央原职工食堂的地基上，建设一座五层框架结构的研发及检测中心大楼；在老厂区 3 号酿造车间南侧，建设一座青稞酒中试车间。目前研发及检测中心大楼已投入使用，为了更好地建设青稞酒中试车间，缓解老厂区工业用地紧张，建筑密度过高的问题，将该项目青稞酒中试车间的实施地点变更到新厂区（青海省互助土族自治县威远镇安定村），该募投项目实施的总金额保持不变，并同时将该项目延期至 2014 年 9 月 30 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、内蒙古等西北板块市场的基础上，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。</p> <p>《关于部分募投项目延期及变更实施地点的公告》（公告编号：2013-008）、《关于青稞酒研发及检测中心技改项目延期及部分变更实施地点的公告》（公告编号：2013-048），详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）</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》，同意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》，同意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》，同意使用超募资金投资 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 2013 年第一次临时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，并同时将该项目延期至 2013 年 12 月 31 日。2013 年 11 月 29 日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于青稞酒研发及检测中心技改项目延期及部分变更实施地点的议案》，全体董事一致同意青稞酒研发及检测中心技改项目青稞酒中试车间的实施地点变更到新厂区（青海省互助土族自治县威远镇安定村），该募投项目的总金额保持不变，并同时将该项目延期至 2014 年 9 月 30 日。公司上述事项均已公告。</p>
募集资金投资项目实	不适用

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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。</p>
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	<p>适用</p> <p>截至 2013 年 12 月 31 日止,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、青稞酒营销网络与物流配送建设项目均已达到可使用状态。截至 2014 年 3 月 31 日止,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、青稞酒营销网络与物流配送建设项目节余募集资金专户余额共计 51,399,097.65 元(包括利息收入扣除手续费)。尚未使用的募集资金均存放于募集资金专用账户。募投项目出现募集资金节余的主要原因为:</p> <p>(1)募集资金存放期间产生的利息收入;</p> <p>(2)在募投项目建设过程中,公司从项目的实际情况出发,严格管理,秉承节约、合理、有效的原则适用募集资金,合理配置资源,采取成本控制、优化生产工艺流程等措施,节约了项目投资。</p>
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、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	85,866,000	611,909,970.41	427,267,359.78	1,151,524,840.61	124,199,596.36	104,508,856.46
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	20,000,000	135,059,484.98	18,080,382.35	8,345,468.84	-2,256,475.69	-2,283,694.43
西藏天佑德青稞酒业有限公司	子公司	食品饮料	青稞酒研发、生产、销售	60,000,000	216,140,192.62	210,589,021.50	274,414,235.05	118,548,436.27	120,646,322.85

主要子公司、参股公司情况说明

公司控股子公司青海互助青稞酒销售有限公司本期净利润较上年同期下降44.20%，西藏天佑德青稞酒业有限公司本期净利润较上年同期上升302.50%，主要系西藏地区销售额增长和子公司之间销售区域划分的原因所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
Koko Nor Corporation	酒类、食品类产品的生产、加工、销售及进出口	新设	报告期内对公司整体生产及业绩不构成重大影响

4、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	14,481.23	14,481.23	19.98%	
合计	72,483	14,481.23	14,481.23	--	--
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)。
---------------------	--

注: 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》, 全体董事一致同意使用超募资金及自有资金72,483万元, 投资建设“年产1.5万吨青稞原酒及陈化老熟技改项目”。关于此项目其中募集资金使用情况详见“第四节 董事会报告 六、投资状况分析 2、募集资金使用情况 (2)募集资金承诺项目情况”

七、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

2013年, 白酒行业整体利润、收入增长均出现明显下滑, 随着高端尤其是次高端品牌的疲软, 白酒平均成交价格下跌。

白酒行业告别高增长进入调整期, 但仍优于其他行业。不同价位出现结构性增长——高价位白酒总体容量减小, 但出现品牌集中度明显提高的现象; 250元以上的次高端白酒品牌呈现消费空心化和分化现象; 100—200元中高档白酒成为中产消费和商务消费主力价位、整体容量销量稳定; 100元以下白酒随着城市化、城镇化带来的人口集中, 不仅没有下滑, 还出现了较快增长。白酒消费逐步理性, 进入民酒时代。

白酒全国性品牌和区域性品牌的区域竞争格局被打破, 全国名酒开始注重中档白酒的发展, 地方龙头酒厂开始重视全国化。加之过去十年的群体性涨价难现, 中档酒和中高档白酒的竞争加剧。

另外, 业外资本仍在进入行业, 业内龙头企业开始出现对小企业的并购整合期; 多业务多酒种协同的平台化发展成为一种趋势, 白酒、黄酒企业纷纷进入红酒行业, 黄酒、保健酒企业也进入白酒, 行业集中度将逐步提高。

未来白酒行业拥有品牌、差异化核心优势、拥有稳定网络和经销渠道的企业将获得高于行业增速的增长。

2、公司发展战略

(1)发展战略

公司将继续专注青稞酒主业的研发、生产、销售工作, 借产业结构调整 and 消费者调整契机, 强化产品研发和对销售工作进行“开源”; 研发上关注产品创新逐步实现平台化, 销售上关注模式创新和执行力, 逐步实现全国化, 生产上强调精细化管理、可溯源体系建设等进行, 通过提升管理效率进行“节流”。与此同时, 关注O2O电商、ERP、CRM等信息化手段对于公司业务发展的帮助。

公司将秉承“团结拼搏, 开拓进取, 打造行业一流品质”的企业精神, 以产品创新、技术进步为动力, 以“精心酿造、渠道拓展”为支撑, 以品牌提升、文化传播为依托, 以青稞酒独特的差异化优势, 借助资本市场平台, 实现跨越式发展, 努力强化中国青稞酒第一品牌。

(2)发展机遇

公司是中国清香型白酒(青稞原料)的代表。青稞天然无污染的种植特点和丰富的营养价值为青稞酒的高品质奠定了坚实基础。营养有机的青稞原料、青藏高原特有的地理环境、“清蒸清烧四次清”的传统酿造工艺、严格细致的质量控制, 形成青稞酒有别于普通白酒的独特性, 青稞酒的品类优势使公司能够摆脱普通白酒同质化竞争局面, 为公司赢得广阔的市场空间和强大的可持续发展能力。公司在近几年的发展过程中, 销售业绩多年保持较快的增长速度, 品牌力也有了一定程度的提升。同时公司持续加大对有机青稞种植基地的建设, 对产品源头青稞原料进行控制, 并于2013年2月取得有机产品认定证书。通过获得有机产品认证, 进一步提高了“互助青稞酒”的品牌知名度和美誉度, 为公司的发展奠定了基础。省外市场的快速发展和部分市场的重点突破为开拓其他市场提供了宝贵的借鉴经验。其中, 西藏天佑德的成立, 一方面有利于包括西藏、云南的板块市场的建设, 另一方面有利于未来中价位产品成本的降低。另外, 通过收购美国酒庄进入快速增长的进口葡萄酒行业市场, 有助于公司平台化业务的实现, 有利于管理模块化的实施。

(3)面临的主要挑战

宏观经济的放缓成为行业整体增速放缓的风向标, 白酒行业整体增速放缓; 政府三公消费限制对于省外“团购+专卖店”模式的销售影响较大; 中价位虽迎来较快增长, 但竞争将会更加白热化; 省内市场虽有较高占有, 但增长空间有限。

(4)应对策略

通过营销模式的创新和产品的创新来迎接行业增速放缓的局面。坚持以50-200元的中档、中高端产品为主导, 省内市场

充分整合各方资源，加强对经销商和终端的管控，实现全价位多产品覆盖，保证省内市场稳定增长；省外市场在原有专卖店+团购模式基础上，逐步导入中价位产品传统经销渠道在全国范围内进行市场开拓和推广。同时，加快“天佑德青稞酒”快速成长为全国性大品牌的时间进程，加大品牌广告传播力度，利用网络、央视、航空杂志、高端户外广告等强势媒体，使消费者深入了解“天佑德青稞酒”概念和品牌形象，逐步建立“天佑德青稞酒”品牌的美誉度和信任度。加大“环湖赛”等国际赛事的推广力度、辅以“网球、高尔夫”等体育赛事的赞助，利用推广活动强化消费者对“天佑德青稞酒”品牌的认知度。

3、经营计划

2014年对整个白酒行业而言仍将是艰难的一年，公司将通过管理信息化提升、营销模式化探索突破、产品创新平台化等积极的手段，努力开展生产经营，“做强老模式、推进新模式”，争取公司业绩平稳发展。

(1)完善公司战略规划，制定战略实施的具体方案和路径，把“平台化、全国化、信息化”作为公司2014年度主要战略。

(2)通过流程梳理和再造、组织架构调整实现模块化、精细化管理。全面完成公司管理变革，保证公司产品的优秀品质，确保食品卫生安全。

(3)推进顺应大众消费加快产品结构调整，健全完善散酒网络体系，提高散酒市场占有率；完成天佑德橡木青稞酒的上市。

(4)推进电子商务建设工作，初步实现O2O平台在1-2个区域市场的运行。

(5)完成美国公司葡萄酒的品牌建设，在年内将美国公司的葡萄酒推向国内市场。

(6)实现西藏天佑德公司的原酒酿造以及西藏特色的成品酒市场供应；完成西藏天佑德公司适合新消费群体的青稞酒的生产，适时推向市场。

(7)全面完成公司上市募投项目建设，公司在互助绿色产业园区新厂区项目建设一期基本完成，在年内1.5万吨酿造车间实现投产。

4、因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

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。

年产1.5万吨青稞原酒及陈化老熟技改项目预计于2014年11月30日达到预定可使用状态，该项目资金将是公司2014年度在建投资项目公司所需的主要资金需求。

5、可能面对的风险

宏观经济环境没有明显好转，行业增速下滑，部分区域烟酒店终端出现关门潮，对于团购经销商转型和新区域业务拓展存在较大的压力；同时，受政策影响，白酒消费正在从公务消费转向居民消费为主，整体市场需求明显下滑，价格下跌，全国名优高端白酒开始战略性地加大了中档白酒的市场布局，二线名酒和地方性名酒将面临更大的竞争压力。企业需要通过模式创新和厂商一体化策略，协助终端和经销商开展经营活动。

青青稞酒作为我国青稞酒龙头企业和西北白酒龙头企业之一，进行多酒种经营、新模式探索、产能扩大，产能扩充有利于企业未来经营发展，但对于短期成本上升存在压力，多酒种经营、新模式探索的增长存在不确定性风险。故企业虽满足未来多元化和健康白酒的消费需求，仍会先通过加强营销手段，立足主业发展的同时，尝试新业务发展，进一步突出青稞酒的品质优势，努力实现从区域品牌向全国性知名品牌的转变。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，公司全资控股子公司北京互助天佑德青稞酒销售有限公司在美国设立全资子公司Koko Nor Corporation，注册资本800万美元。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、根据《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，青海

证监局《关于转发〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》、《关于认真贯彻落实上市公司现金分红有关事项的通知》和其他有关规定，公司董事会组织相关人员对上述文件精神进行了认真的讨论和学习理解，并与公司的独立董事、监事等进行了沟通，同时充分听取股东特别是中小股东的意见和建议。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《关于修订〈青海互助青稞酒股份有限公司章程〉的议案》，并经公司2013年第一次临时股东大会（2013年2月27日）审议通过。公司对《公司章程》中有关利润分配的条款进行修订，修订后的《公司章程》相应条款如下：

第一百七十条 公司利润分配

应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

公司可以采取现金、股票及法律法规许可的其他方式分配股利。在有条件的情况，公司可以进行中期利润分配。

公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司在当年盈利且累计未分配利润(合并口径)为正的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润(合并口径)的35%。

前述重大投资计划指：

(1)交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的50%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

(2)交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的50%以上，且绝对金额超过5,000万元；

(3)交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额超过500万元；

(4)交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的50%以上，且绝对金额超过5,000万元；

(5)交易产生的利润占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额超过500万元。重大现金支出指：单笔或连续十二个月累计金额占公司最近一期经审计的净资产的30%以上的投资资金或营运资金的支出。公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

公司的利润分配方案由公司相关部门事先征询独立董事的意见，同时通过多种渠道包括但不限于通过常设电话、公司网站专栏、召开见面会等多种方式与中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见、建议和诉求后拟定，提交公司董事会、监事会审议，独立董事应对此发表独立意见。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

公司因前述规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会应就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

公司调整利润分配政策（包括现金分红政策）应事先征询独立董事的意见，同时通过多种渠道包括但不限于通过常设电话、公司网站专栏、召开见面会等多种方式与中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见、建议和诉求，由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过，独立董事应对此发表独立意见。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

第一百七十一条 公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应对此发表独立意见。

2、根据《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关规定，2014年4月24日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于修订〈青海互助青稞酒股份有限公司章程〉的议案》，该议案尚需经股东大会审议通过。公司对《公司章程》中有关利润分配的条款进行修订，修订后的《公司章程》相应条款如下：

第一百七十条 公司利润分配政策

(一)利润分配原则

公司利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

(二)利润分配形式公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合及法律法规许可的其他方式分配股利，公司应当优先采用现金分红的利润分配方式。在有条件的情况，公司可以进行中期利润分配。

(三)现金分红的具体条件和比例

公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司在当年盈利且累计未分配利润(合并口径)为正的情况下，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润(合并口径)的 35%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大投资计划或重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(四)公司发放股票股利的具体条件公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

(五)公司利润分配方案的决策程序和机制

公司的利润分配方案由公司相关部门事先征询独立董事的意见，同时通过多种渠道包括但不限于通过常设电话、公司网站专栏、召开见面会等多种方式与中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见、建议和诉求后拟定，提交公司董事会、监事会审议，独立董事应对此发表独立意见。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

公司因前述规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会应就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

(六)利润分配政策的调整

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

公司调整利润分配政策(包括现金分红政策)应事先征询独立董事的意见，同时通过多种渠道包括但不限于通过常设电话、公司网站专栏、召开见面会等多种方式与中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见、建议和诉求，由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过，独立董事应对此发表独立意见。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体董事的二分之一以上同意。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

第一百七十一条

(一)利润分配的监督约束机制

公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应对此发表独立意见。

(二)有关利润分配的信息披露

- 1、公司应在定期报告中披露利润分配方案、公积金转增股本方案，独立董事应当对此发表独立意见。
- 2、公司应在定期报告中披露报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。
- 3、公司上一会计年度实现盈利，董事会未制订现金利润分配预案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的，应当在定期报告中详细说明不分配或者按低于本章程规定的现金分红比例进行分配的原因、未用于分红的未分配利润留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见，公司应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东大会表决。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

- 1、2011年度，公司以2011 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2.00元（含税），送红股0股（含税），共分配股利90,000,000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。
- 2、2012年度，公司以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），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。
- 3、2013年度，公司拟以2013 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3.00元（含税），送红股0股（含税），预计共分配股利135,000,000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。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	135,000,000.00	373,386,786.88	36.16%
2012 年	112,500,000.00	301,445,707.06	37.32%
2011 年	90,000,000.00	211,632,130.72	42.53%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
分配预案的股本基数（股）	450,000,000
现金分红总额（元）（含税）	135,000,000.00

可分配利润（元）	301,080,374.23
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年度公司归属于母公司所有者的净利润为 373,386,786.88 元；母公司净利润为 210,720,333.91 元，上年结转未分配利润 223,932,073.71 元，减去 2012 年度现金分红 112,500,000.00 元，按净利润 10%提取法定盈余公积后，剩余利润 301,080,374.23 元，实际可供股东分配的利润为 301,080,374.23 元。</p> <p>根据公司的实际情况和股利分配政策，拟以 2013 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 3 元（含税），送红股 0 股（含税），预计共分配股利 135,000,000.00 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。</p> <p>上述利润分配预案符合法律法规和《公司章程》的规定。</p> <p>该利润分配预案尚需提请股东大会审议。</p>	

十一、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外营销模式； 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。

2013 年 07 月 18 日	公司生产车间；公司办公楼七层会议室。	实地调研	机构	民生证券、广发基金、国金证券、西部证券、安信基金、华安基金、招商证券、浙商证券、泰信基金、鑫巢资本、新华基金、东北证券、华融证券、天弘基金、中银证券、华创证券、中邮基金、鹏华基金、华夏基金、华宝兴业基金、中欧基金、广发证券、招商基金、宝盈基金、上投摩根基金、景林资产管理有限公司、新思哲投资管理有限公司、安邦资产管理有限责任公司、英大泰和人寿保险股份有限公司、路博迈亚洲有限公司、中金资管	<p>一、参观公司生产车间，了解生产工艺；</p> <p>二、调研座谈活动</p> <p>1、了解西藏天佑德在公司发展战略中的意义；</p> <p>2、探讨“限制三公消费”对公司的影响；</p> <p>3、了解公司营销模式：深度分销模式；</p> <p>4、了解公司电商推广情况。</p>
2013 年 08 月 22 日	公司生产车间；公司办公楼董秘办公室。	实地调研	机构	深圳君杰瑞华投资管理公司、中国银河证券股份有限公司西宁长江路营业部	<p>一、参观公司生产车间，了解生产工艺</p> <p>二、座谈活动</p> <p>1、公司生产工艺流程；</p> <p>2、如何保证青稞原料的供给；</p> <p>3、青稞及青稞酒的差异化。</p>

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
Sundown Ranch LLC	位于美国加州纳帕的绮丽斯波普谷内的葡萄酒酒庄的土地、房屋建筑物、葡萄树、酒庄设备等资产	9,150.27	美国西部时间 2013 年 12 月 4 日(北京时间 2013 年 12 月 5 日),公司全资控股孙公司 Koko Nor Corporation 与 Sundown Ranch LLC 签署商业地产购买协议。此次收购的资产产于 2013 年 12 月 17 日之前已全部交付、过户给公司全资控股孙公司 Koko Nor Corporation。	此次拟收购的葡萄酒酒庄,位于纳帕谷的东侧的绮丽斯波普谷,距离纳帕市中心约 40 公里,属于法定的纳帕谷原产地。纳帕谷位于旧金山湾区的东北面,距离旧金山约 90 公里。纳帕谷是美国公认最著名的葡萄产区(AVA),纳帕原产地区的葡萄以其优质而闻名于世界。在目前原材料价格持续上涨及人民币不断升值的情况下,公司通过在境外收购资产的形式拓宽公司产品线,通过国内销售公司和美国孙公司开展葡萄酒在中国和美国等国际市场的运营推广,借鉴国际葡萄酒的运作模式,提升青稞酒的差异化优势,符合公司的长远发展战略。	不适用	否	不适用	2013 年 11 月 30 日	《全资控股孙公司收购美国 Sundown Ranch LLC 公司资产的公告》(公告编号: 2013-047), 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

四、重大关联交易

报告期内，公司无累计关联交易总额高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产 5% 以上的重大关联交易事项。

公司及下属企业与关联方 2013 年度实际发生的各类关联交易详见《关于 2014 年度预计日常关联交易的公告》(2014-025)，巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

五、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	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
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的青稞，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。	2,761.19	否	无	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	双方协商，按其对独立第三方服务价格。公司获得第十二届—第二十一届共十届环湖赛提供总冠名，宣传费每年 1000 万元，十年共计一亿元整。	1,000	否	无	正常执行

六、承诺事项履行情况

1、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	<p>《关于避免同业竞争的承诺书》</p> <p>1、截至本承诺书出具日，华实投资、李银会未控制任何与青稞酒股份有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与青稞酒股份相同或类似的业务；华实投资、李银会与青稞酒股份不存在同业竞争。</p> <p>2、保证自本承诺书出具日起，华实投资、李银会将不在中国境内外投资、收购、兼并、经营与青稞酒股份生产、经营存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，不在中国境内外从事任何与青稞酒股份业务直接竞争或可能竞争的任何活动，以避免对青稞酒股份的生产经营构成直接或间接的业务竞争。</p> <p>3、保证不会利用青稞酒股份的控股股东、实际控制人地位损害青稞酒股份及青稞酒股份其他股东的合法权益。</p> <p>4、保证自本承诺书出具日起，若华实投资、李银会控制的公司、企业或其他经营实体从事与青稞酒股份业务相竞争的经营业务时，青稞酒股份可以采取优先收购或受托经营等方式将相关公司、企业或其他经营实体的竞争业务集中到青稞酒股份经营。</p> <p>5、保证自本承诺书出具日起，若华实投资、李银会控制的公司、企业或其他经营实体在出售或转让与青稞酒股份主营业务相关的资产、业务或权益时，在同等条件下给予青稞酒股份优先购买的权利。</p> <p>6、如华实投资、李银会及其控制的公司、企业或其他经营实体有任何违反上述承诺的事项发生，华实投资、李银会将赔偿因此给青稞酒股份造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。</p>	2011年03月25日	2011年3月25日至2014年3月30日	承诺已履行完毕，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	<p>《关于避免同业竞争的承诺书》</p> <p>1、截至本承诺书出具日，华实投资、李银会未控制任何与青稞酒股份有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与青稞酒股份相同或类似的业务；华实投资、李银会与青稞酒股份不存在同业竞争。</p> <p>2、保证自本承诺书出具日起，华实投资、李银会将不在中国境内外投资、收购、兼并、经营与青稞酒股份生产、经营存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，不在中国境内外从事任何与青稞酒股份业务直接竞争或可能</p>	2014年03月31日	长期	严格履行承诺。

	<p>竞争的任何活动，以避免对青稞酒股份的生产经营构成直接或间接的业务竞争。</p> <p>3、保证不会利用青稞酒股份的控股股东、实际控制人地位损害青稞酒股份及青稞酒股份其他股东的合法权益。</p> <p>4、保证自本承诺书出具日起，若华实投资、李银会控制的公司、企业或其他经营实体从事与青稞酒股份业务相竞争的经营业务时，青稞酒股份可以采取优先收购或受托经营等方式将相关公司、企业或其他经营实体的竞争业务集中到青稞酒股份经营。</p> <p>5、保证自本承诺书出具日起，若华实投资、李银会控制的公司、企业或其他经营实体在出售或转让与青稞酒股份主营业务相关的资产、业务或权益时，在同等条件下给予青稞酒股份优先购买的权利。</p> <p>6、保证自本承诺书出具日起，若华实投资、李银会控制的公司、企业或其他经营实体从事与青稞酒股份业务相竞争的经营业务时，华实投资、李银会承诺自该事实发生之日起三年内消除同业竞争。</p> <p>7、如华实投资、李银会及其控制的公司、企业或其他经营实体有任何违反上述承诺的事项发生，华实投资、李银会将赔偿因此给青稞酒股份造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。</p>			
公司控股股东华实投资、公司实际控制人李银会	<p>《关于税收的承诺》</p> <p>1、若青稞酒股份因延期缴纳税款事宜而被税务机关处以罚款或加收滞纳金，我等自愿无条件以自有资金代青稞酒股份及时足额缴纳相应的罚款或滞纳金，并承担个别和连带的责任。</p> <p>2、若因公司所享受的税收优惠违法、违规，导致税务机关按照法定税率追缴其在本次发行及上市之日前欠缴的税款或被税务机关处以罚款或加收滞纳金，我等自愿无条件以自有资金代公司及时足额缴纳欠缴的税款、罚款或滞纳金，并承担个别和连带的责任。</p>	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	<p>《关于社保的承诺》如青稞酒股份被社会保障部门或其他有权机关要求补缴以前年度的社会保险费及住房公积金，或青稞酒股份因未足额缴纳以前年度的社会保险费及住房公积金而需缴纳滞纳金或遭受其他处罚，代青稞酒股份补缴该等社会保险费及住房公积金、缴纳滞纳金或承担处罚责任，且不向青稞酒股份追偿。</p>	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	<p>《关于分期出资的承诺》若公司因以抵押资产出资而被工商登记管理部门追究责任或处罚，我等自愿无条件承担由此给公司造成的一切损失，并承担个别和连带责任。</p>	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	<p>《关于或有债务清偿的承诺》若青海互助青稞酒股份有限公司因对青海青稞酒业（集团）有限责任公司（以下简称“青稞酒集团”）改制时未转入青海互助青稞酒股份有限公司且未清偿债务承担连带清偿责任而遭受任何损失，由本公司及（或）本人全额补偿。补偿后，本公司及（或）本人不再向原股东互助县国资营运中心追偿。</p>	2011年03月25日	长期	报告期内严格履行承诺。

会		日		诺。
公司控股股东华实投资、公司实际控制人李银会	<p>《关于青稞酒（集团）有限责任公司破产的承诺》</p> <p>1、若依任何生效判决或裁定，致使青稞酒股份须向青稞酒集团破产债权的债权人承担连带责任的债权数额超过 3,390 万元，则超过部分华实投资承诺亦由其无条件向相关债权人直接支付，李银会先生承诺对此承担连带责任。</p> <p>2、就华实投资、李银会先生因青稞酒股份须承担连带责任而向青稞酒集团破产债权的债权人支付的任何款项，华实投资、李银会先生承诺不以任何形式向青稞酒股份、互助县国资营运中心追偿。</p>	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、公司实际控制人李银会、公司	<p>《关于不直接或间接将发行人资金用于房地产业务的承诺》</p> <p>1、公司控股股东华实投资承诺如下：</p> <p>(1)本公司将严格遵循相关规定，保证本公司及所控制的股份公司及其所控制企业外的其他企业，不以任何形式占用股份公司及其所控制企业的资金（含募集资金和非募集资金），以直接或间接用于房地产开发等用途。</p> <p>(2)本公司将通过行使控股股东权利，保证股份公司履行如下承诺：①股份公司及所控制企业将不以任何形式参与任何房地产开发项目。②股份公司将通过业已建立健全的资金管理制度，保证股份公司及其所控制企业的资金(含募集资金和非募集资金)不被实际控制人和控股股东及其所直接或间接投资企业、股份公司不控制的所直接或间接投资企业等关联方以任何形式占用，以直接或间接用于房地产开发等用途。</p> <p>2、公司实际控制人李银会先生承诺如下：</p> <p>(1)本人将严格遵循相关规定，保证本人及所控制的除股份公司及其所控制企业外的其他企业，不以任何形式占用股份公司及其所控制企业的资金（含募集资金和非募集资金），以直接或间接用于房地产开发等用途。</p> <p>(2)本人将通过行使实际控制人的权利，保证股份公司履行如下承诺：①股份公司及所控制企业将不以任何形式参与任何房地产开发项目。②股份公司将通过业已建立健全的资金管理制度，保证股份公司及其所控制企业的资金(含募集资金和非募集资金)不被实际控制人和控股股东及其所直接或间接投资企业、股份公司不控制的所直接或间接投资企业等关联方以任何形式占用，以直接或间接用于房地产开发等用途。</p> <p>3、此外，青海互助青稞酒股份有限公司承诺如下：</p> <p>(1)本公司及所控制企业将不以任何形式参与任何房地产开发项目；</p> <p>(2)本公司将通过业已建立健全的资金管理制度，保证本公司及所控制企业的资金(含募集资金和非募集资金)不被实际控制人和控股股东及其所直接或间接投资企业、本公司不控制的所直接或间接投资企业等关联方以任何形式占用，以直接或间接用于房地产开发等用途。</p>	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	<p>《关于发行前股东所持股份的流通限制及股东对所持股份自愿锁定的承诺》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。</p>	2011年03月25日	自公司股票上市之日起三十六个	报告期内严格履行承诺。

				月	
	公司实际控制人李银会	《关于发行前股东所持股份的流通限制及股东对所持股份自愿锁定的承诺》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	自公司股票上市之日起三十六个月	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	承诺已履行完毕，报告期内严格履行。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	孔庆华、石晨起

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2013年4月22日，公司第一届董事会第十七会议审议通过了《关于改聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度审计机构的议案》，且该议案于2013年5月15日，经2012年度股东大会审议通过，原为公司提供审计服务的中磊会计师事务所有限责任公司工作团队因工作变动加入大信会计师事务所（特殊普通合伙），为保持公司外部审计工作的连续性和稳

定性，同意改聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2013 年度财务报告的审计工作，负责本公司2013年度财务报告审计（含子公司）及相关专项审计工作。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

八、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4月2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11月29日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于美国全资控股孙公司Koko Nor Corporation收购 Sundown Ranch LLC公司资产的议案》，同意收购美国Sundown Ranch LLC公司位于美国加州纳帕的绮丽斯波普谷内的葡萄酒酒庄的土地、房屋建筑物、葡萄树、酒庄设备等资产。《全资控股孙公司收购美国Sundown Ranch LLC公司资产的公告》（公告编号：2013-047），详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

九、公司子公司重要事项

1、2013年1月21日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于全资子公司向关联方购买房产的议案》，同意青稞酒销售向华奥房地产购买商品房产作为青稞酒销售的直营专卖店。《关于全资子公司向关联方购买房产的公告》（公告编号：2013-002），详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2013年4月25日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于子公司与青海省体育局签订环青海湖国际公路自行车赛总冠军合作协议的议案》，同意公司全资子公司青稞酒销售与青海省体育局签订环青海湖国际公路自行车赛总冠军合作协议。《关于子公司与青海省体育局签订环青海湖国际公路自行车赛总冠军合作协议的公告》（公告编号：2013-030），详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、2013年4月29日，公司全资子公司青稞酒销售作出股东决定，选举王君、王兆三为青稞酒销售董事，王西功、李万德不再担任青稞酒销售董事，变更后公司董事会成员为：李银会、郭守明、王鹏珍、王君、王兆三。

4、2013年11月29日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于美国全资控股孙公司Koko Nor Corporation收购 Sundown Ranch LLC公司资产的议案》，同意公司全资孙公司Koko Nor Corporation收购美国Sundown Ranch LLC公司位于美国加州纳帕的绮丽斯波普谷内的葡萄酒酒庄的土地、房屋建筑物、葡萄树、酒庄设备等资产。《全资控股孙公司收购美国 Sundown Ranch LLC公司资产的公告》（公告编号：2013-047），详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	292,500,000	65%						292,500,000	65%
1、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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

单位：股

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
002646	2011年12月13日	16.00	60,000,000	2011年12月22日	60,000,000	

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证监会证监许可[2011]1909号文核准，公司首次公开发行人民币普通股股票6,000万股。本次发行采用网下向询价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，其中网下配售1,200万股，网上定价发行4,800万股，发行价格为16元/股。经深圳证券交易所《关于青海互助青稞酒股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]385号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“青青稞酒”，股票代码“002646”，其中本次公开发行中网上定价发行的4,800万股股票已于2011年12月22日起上市交易。网下向询价对象询价配售的1,200万股锁定三个月，于2012年3月22日起上市流通。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	29,709		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	30,465				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	3.74%	16,830,000	--	--	16,830,000	--	--
黄新瑶	境内自然人	1.91%	8,600,000	--	--	8,600,000	--	--
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	1.46%	6,564,991	--	--	6,564,991	--	--
杨华	境内自然人	0.88%	3,969,000	--	--	3,969,000	--	--
交通银行—光大保德信中小盘股票型证券投资基金	其他	0.64%	2,860,000	--	--	2,860,000	--	--
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.47%	2,100,000	--	--	2,100,000	--	--
中国工商银行—博时平衡配置混合型证券投资基金	其他	0.45%	2,028,924	--	--	2,028,924	--	--
中国银行—招商先锋证券投资基金	其他	0.39%	1,776,914	--	--	1,776,914	--	--
洪妍	境内自然人	0.34%	1,550,000	--	--	1,550,000	--	--
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《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	16,830,000	人民币普通股	16,830,000
黄新瑶	8,600,000	人民币普通股	8,600,000
中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	6,564,991	人民币普通股	6,564,991
杨华	3,969,000	人民币普通股	3,969,000
交通银行－光大保德信中小盘股票型证券投资基金	2,860,000	人民币普通股	2,860,000
兴业银行股份有限公司－中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	2,100,000	人民币普通股	2,100,000
中国工商银行－博时平衡配置混合型证券投资基金	2,028,924	人民币普通股	2,028,924
中国银行－招商先锋证券投资基金	1,776,914	人民币普通股	1,776,914
洪妍	1,550,000	人民币普通股	1,550,000
中国建设银行－银华富裕主题股票型证券投资基金	1,416,210	人民币普通股	1,416,210
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
青海华实科技投资管理有限公司	李银会	2000 年 03 月 08 日	71044087-9	6,400 万元	科技项目引进及投资；企业管理及投资信息咨询服务；科技产品技术转让、销售；企业合并收购及产权投资、产权交易代理服务；房屋租赁；食品科学技术研究服务
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	报告期内，华实投资经营情况正常、财务状况及现金流良好，并将持续加大对青藏高原特色绿色植物资源的开发。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

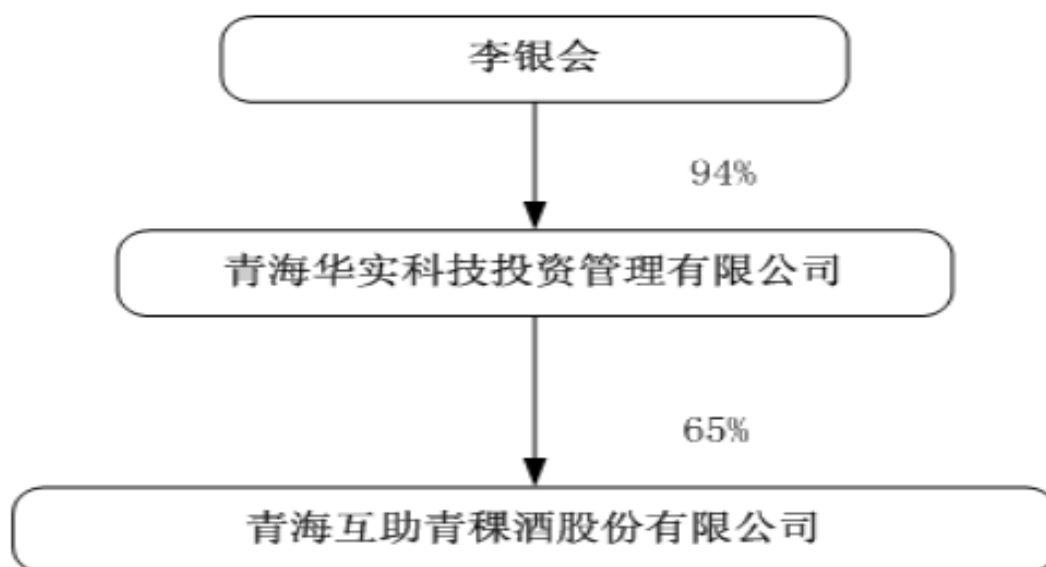
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李银会	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	参见“第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 二、任职情况 1、公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历 (1)董事会成员”之李银会先生简历。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
浙江联泰投资有限公司	胡坚	2007 年 11 月 27 日	59535005-X	6000 万元	实业投资；服务：投资咨询（除证券、期货咨询）

注：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%；减持后浙江联泰不再是公司持股 10% 以上法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持 股数 (股)
李银会	董事长	现任	男	48	2011年01月26日	2017年01月25日	0	0	0	0
郭守明	董事、总经理	现任	男	51	2011年01月26日	2017年01月25日	0	0	0	0
王鹏珍	董事、副总经理	现任	男	44	2011年01月26日	2017年01月25日	0	0	0	0
王君	董事、副总经理	现任	男	49	2011年01月26日	2017年01月25日	0	0	0	0
王兆三	董事、董事会秘书、财务总监	现任	男	42	2011年01月26日	2017年01月25日	0	0	0	0
许尚银	董事	现任	男	44	2012年05月16日	2017年01月25日	0	0	0	0
贾登勋	独立董事	现任	男	60	2011年01月26日	2017年01月25日	0	0	0	0
索有瑞	独立董事	现任	男	54	2011年01月26日	2017年01月25日	0	0	0	0
胡凯	独立董事	现任	男	50	2011年01月26日	2017年01月25日	0	0	0	0
卢艳	监事会主席	现任	女	46	2011年01月26日	2017年01月25日	0	0	0	0
王鸿	监事	现任	男	48	2014年01月26日	2017年01月25日	0	0	0	0
赵鸿录	监事	现任	男	44	2011年01月26日	2017年01月25日	0	0	0	0
陈得钦	监事	离任	男	47	2011年01月26日	2014年01月25日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

1、公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(1)董事会成员

李银会先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于1966年9月，北京大学理学硕士。曾任青稞酒有限董事、副董事长、董事长，鑫融担保监事、董事，青海生物产业园孵化创业有限公司董事，西宁华能电子有限责任公司执行董事，深圳西海电子有限公司董事，北京锐视博科技发展有限公司董事长；现任公司董事长；兼任华实投资、华实网络、华能系统董事长，青稞酒销售、华奥房地产、福瑞德医药、华融担保、新丁香粮油董事，天府农家乐执行董事、总经理。

郭守明先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于1963年4月，兰州大学经济管理学院经济学专业研究生，清华大学EMBA，硕士研究生，高级工程师。曾任青稞酒有限董事长、董事，华奥房地产董事长、总经理，新丁香粮油董事长，鑫融担保、华融担保董事，华源油脂执行董事；现任公司董事、总经理；兼任青稞酒销售董事，北京天佑德执行董事。

王鹏珍先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于1970年10月，青海大学工商管理专业学士，工程师，高级品酒师，先后被中国酿酒工业协会聘为2000届、2005届及2010届国家级白酒评酒委员。主持公司四大系列青稞酒产品设计开发和课题研究，被评为青海省优秀高技能人才，撰写的论文被中国粮油学会、中国微生物学会、中国生物工程学会等评为二等奖。曾任青稞酒有限董事、副总经理、常务副总经理、总经理，鑫融担保董事，华融担保总经理，彩虹部落执行董事、监事；现任

公司董事、副总经理；兼任青稞酒销售董事。

王君先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于1965年1月，毕业于西安矿业学院。曾任青稞酒有限董事，天府农家乐执行董事、总经理，华奥房地产监事；现任公司董事、副总经理；兼任青稞酒销售董事长、总经理，北京天佑德总经理，华实投资董事。

王兆三先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于1972年1月，陕西财经学院学士，首都经贸大学在职会计研究生，中级会计师。曾任西藏奇正藏药股份有限公司董事及财务总监、青稞酒有限财务总监；现任公司董事、董事会秘书、财务总监；兼任西藏天佑德执行董事，青稞酒销售董事。

许尚银先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于1970年10月，北京林业大学学士，会计师。曾任杭州松下家用电器有限公司、宁波中信国际大酒店会计，宁波北仑新光大酒店财务经理、财务总监，宁波北仑学苑宾馆董事、总经理，浙江联泰投资有限公司副总经理；现任公司董事；兼任宁波合丰股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，北仑兴业房地产开发有限公司财务总监。

贾登勋先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于1954年12月，兰州大学法学院教授、博士研究生导师。曾任浩丰种业公司、未来四方集团拍卖公司法律顾问；现任公司独立董事；兼任兰州大学法学院民商法研究所所长，中国民事诉讼法研究会理事，甘肃省民商法研究会、甘肃省房地产研究会副会长，兰州市仲裁委员会仲裁员，甘肃安西极旱荒漠国家级自然保护区首届专家顾问委员。

索有瑞先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于1960年7月，中国科学院大学教授、青海大学“昆仑学者”特聘教授、中国科学院西北高原生物研究所二级研究员、博士生导师。曾任青海康普生物科技股份有限公司独立董事；现任公司独立董事；兼任《分析测试技术与仪器》杂志副主编，《广东微量元素科学》杂志编委、中国生物化学与分子生物学会、青海省化学会理事。

胡凯先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于1964年12月，中国人民大学管理学硕士，兰州商学院教务处处长兼MBA教育中心主任、教授、硕士生导师。曾任甘肃省信托有限责任公司、兰州三毛实业股份有限公司独立董事；现任公司独立董事；兼任甘肃省宏观经济学会常务理事，中国商业会计学会理事，甘肃省人民政府督学，甘肃宏良皮业股份有限公司独立董事。

(2) 监事会成员

卢艳女士：中国国籍，无境外永久居留权，生于1968年8月。曾任青稞酒有限监事会主席，鑫融担保执行董事、董事长、总经理，青海生物产业园孵化创业有限公司董事长，华奥房地产董事长、总经理，华融担保、彩虹部落监事，深圳西海电子有限公司监事，华实投资财务总监；现任公司监事会主席；兼任华实投资董事、副总经理，华奥物业董事长，华奥房地产、福瑞德医药、青海生物产业园孵化创业有限公司董事，青稞酒销售、北京天佑德、彩虹部落、华融担保、新丁香粮油、华实网络、青海天佑德教育基金会监事。

王鸿：中国国籍，无境外永久居留权，生于1966年9月。曾任鑫融担保董事，华奥房地产监事会主席，华源油脂监事，青海省医药有限责任公司财务部经理，青稞酒销售财务总监，青稞酒销售副总经理；现任公司职工监事、物流中心总监。

赵鸿录先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于1970年8月。曾任青稞酒有限仓储部经理；现任公司职工监事、仓储部经理。

注：2014年1月6日，公司召开职工代表大会，一致同意选举王鸿先生、赵鸿录先生为公司第二届监事会职工监事，任期三年，与新一届监事会任期一致，自2014年1月26日至2017年1月25日。

(3) 高级管理人员

郭守明先生：总经理，简历见董事会成员之郭守明简历。

王鹏珍先生：副总经理，简历见董事会成员之王鹏珍简历。

王君先生：副总经理，简历见董事会成员之王君简历。

王兆三先生：董事会秘书、财务总监，简历见董事会成员之王兆三简历。

2、公司离任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(1) 监事会成员

陈得钦先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于1967年9月。曾任青稞酒有限监事，工会主席，青稞酒股份职工监事（任期自2011年1月26日至2014年1月25日）；现任公司工会主席；兼任西藏天佑德监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李银会	华实投资	董事长	-	-	是
王君	华实投资	董事	-	-	否
许尚银	浙江联泰	副总经理	-	-	是
卢艳	华实投资	董事、副总经理	-	-	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李银会	华实网络	董事长	-	-	否
李银会	华能系统	董事长	-	-	否
李银会	青稞酒销售	董事	-	-	否
李银会	华奥房地产	董事	-	-	否
李银会	福瑞德医药	董事	-	-	否
李银会	华融担保	董事	-	-	否
李银会	新丁香粮油	董事	-	-	否
李银会	天府农家乐	执行董事、总经理	-	-	否
郭守明	青稞酒销售	董事	-	-	否
郭守明	北京天佑德	执行董事	-	-	否
王鹏珍	青稞酒销售	董事	-	-	否
王君	青稞酒销售	董事长、总经理	-	-	是
王君	北京天佑德	总经理	-	-	否
王兆三	西藏天佑德	执行董事	-	-	否
王兆三	青稞酒销售	董事	-	-	否
许尚银	宁波合丰股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	-	-	否
许尚银	北仑兴业房地产开发有限公司	财务总监	-	-	是
贾登勋	兰州大学法学院	教授、博士研究生导师	-	-	是
贾登勋	兰州大学法学院民商法研究所	所长	-	-	否
贾登勋	中国民事诉讼法研究会	理事	-	-	否
贾登勋	甘肃省民商法研究会	副会长	-	-	否
贾登勋	甘肃省房地产法研究会	副会长	-	-	否
贾登勋	兰州市仲裁委员会	仲裁员	-	-	否

贾登勋	甘肃安西极旱荒漠国家级自然保护区	首届专家顾问委员	-	-	否
索有瑞	中国科学院	大学教授	-	-	否
索有瑞	中国科学院西北高原生物研究所	二级研究员、博士生导师	-	-	是
索有瑞	青海大学	“昆仑学者”特聘教授	-	-	否
索有瑞	《分析测试技术与仪器》杂志	副主编	-	-	否
索有瑞	《广东微量元素科学》杂志	编委	-	-	否
索有瑞	中国生物化学与分子生物学会	理事	-	-	否
索有瑞	青海省化学会	理事	-	-	否
胡凯	兰州商学院	教务处处长兼 MBA 教育中心 主任、教授、硕士生导师	-	-	是
胡凯	甘肃省宏良皮业股份有限公司	独立董事	-	-	是
胡凯	甘肃省宏观经济学会	常务理事	-	-	否
胡凯	中国商业会计学会	理事	-	-	否
胡凯	甘肃省人民政府	督学	-	-	否
卢艳	华奥房地产	董事	-	-	否
卢艳	华奥物业	董事长	-	-	否
卢艳	福瑞德医药	董事	-	-	否
卢艳	青海生物产业园孵化创业有限公司	董事	-	-	否
卢艳	青稞酒销售	监事	-	-	否
卢艳	北京天佑德	监事	-	-	否
卢艳	彩虹部落	监事	-	-	否
卢艳	华融担保	监事	-	-	否
卢艳	新丁香粮油	监事	-	-	否
卢艳	华实网络	监事	-	-	否
卢艳	青海天佑德教育基金会	监事	-	-	否
陈得钦	西藏天佑德	监事	-	-	否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序

公司董事、高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提案，报董事会于股东大会审批。

公司监事薪酬由监事会提案，报监事会于股东大会审批。

2、确定依据

根据公司经营规模，以及全年绩效达成等实际情况并参照行业薪酬水平。

3、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况详见下表：

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李银会	董事长	男	48	现任	33.6	28.38	61.98
郭守明	董事、总经理	男	51	现任	46.27	0	46.27
王鹏珍	董事、副总经理	男	44	现任	46.85	0	46.85
王君	董事、副总经理	男	49	现任	48.59	0	48.59
王兆三	董事、董事会秘书、财务总监	男	42	现任	49.02	0	49.02
许尚银	董事	男	44	现任	0	12	12
贾登勋	独立董事	男	60	现任	7.2	0	7.2
索有瑞	独立董事	男	54	现任	7.2	0	7.2
胡凯	独立董事	男	50	现任	7.2	0	7.2
卢艳	监事会主席	女	46	现任	0	23.06	23.06
陈得钦	监事	男	47	离任	29	0	29
赵鸿录	监事	男	44	现任	25.34	0	25.34
合计	--	--	--	--	300.27	63.44	363.71

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

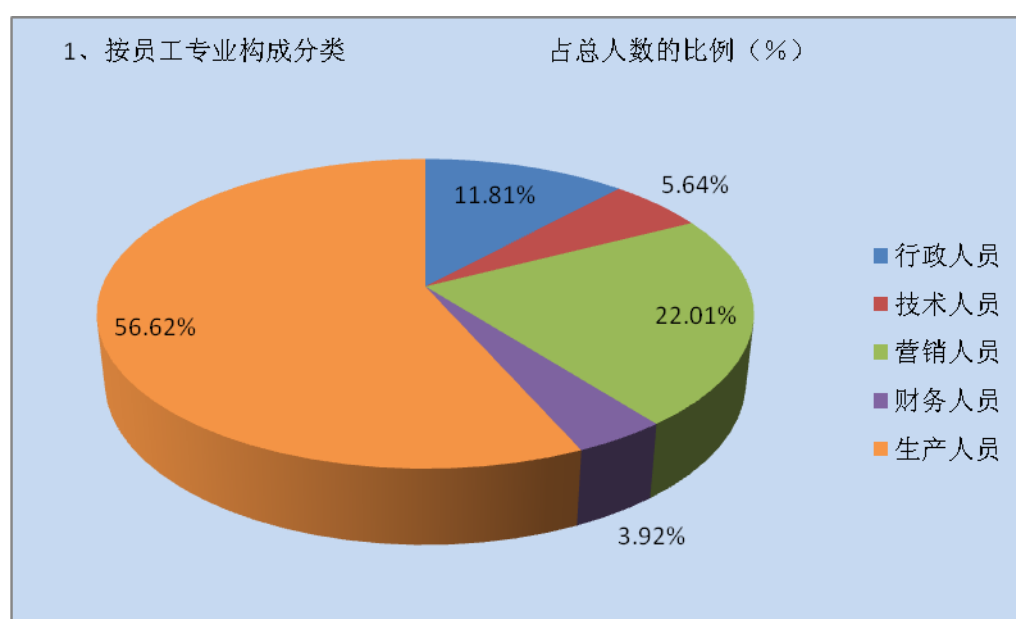
适用 不适用

四、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司（包含母公司及所有控股子公司、孙公司）员工总数为1736人。

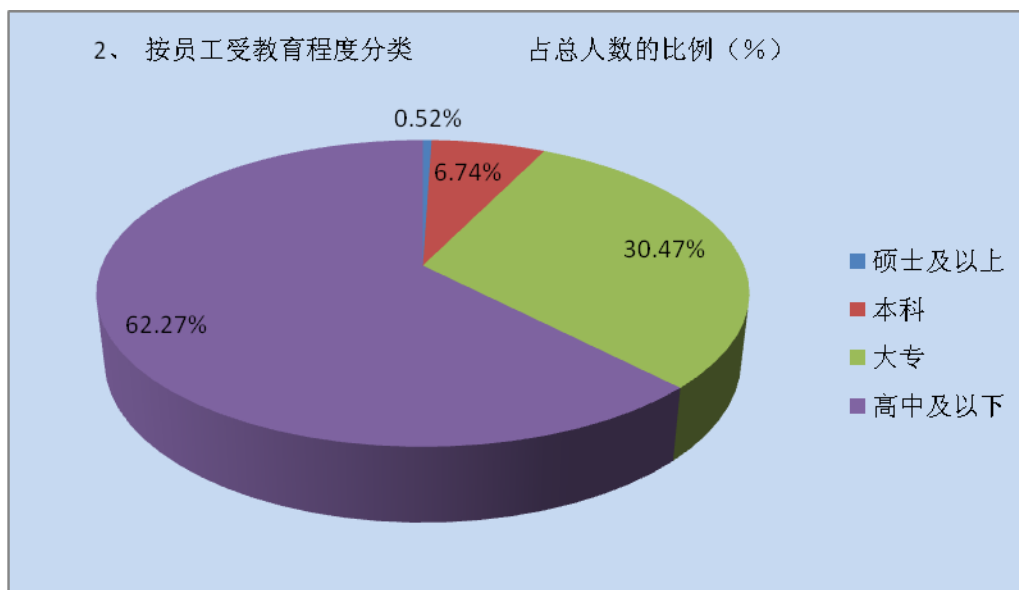
1、按员工专业构成分类

专业	人数（人）	占总人数的比例（%）
行政人员	205	11.81%
技术人员	98	5.64%
营销人员	382	22.01%
财务人员	68	3.92%
生产人员	983	56.62%
合计	1736	100.00%



2、按员工受教育程度分类

学历	人数（人）	占总人数的比例（%）
硕士及以上	9	0.52%
本科	117	6.74%
大专	529	30.47%
高中及以下	1081	62.27%
合计	1736	100.00%



3、员工薪酬政策

公司建立和实施了绩效考评制度，科学合理地设置考核指标体系，对内部各部门单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

4、培训计划

公司根据各职能部门的培训申请和公司实际情况，完善公司培训管理体制，积极联系培训机构和讲师，在不影响公司正常生产经营的前提下加强培训力度，有计划、有步骤地组织相关人员参加培训学习，开展各类培训，分别从专业技术、管理能力、财务知识、质量、安全和环境体系、特殊工种人员、操作技能等方面对员工进行培训，达到提高公司人员素质、提高管理水平、提高生产效率，提高经济效益的目的。

5、截至2013年12月31日，本公司没有需要承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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，公司严格执行各项已制定的各项内控制度，并制定了《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，修订了《青海互助青稞酒股份有限公司章程》、《青海互助青稞酒股份有限公司内幕信息知情人登记制度》来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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展情况

根据深圳证券交易所下发的《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》要求，公司对内部控制相关规则的落实情况进行了专门的自查，认真核查了公司组织机构建设情况、内部控制制度建设与落实情况、内部审计部门和审计委员会工作情况，并重点对信息披露的内部控制、募集资金管理的内部控制、关联交易的内部控制、对外担保的内部控制、重大投资的内部控制、对控股子公司的管理等事项进行了核查。根据核查结果，填写了《内部控制规则落实情况自查表》，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

根据中国证券监督管理委员会青海监管局《关于进一步做好上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行工作的通知》（青证监发字【2014】29号），对公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司承诺及履行情况进行了专项自查，报告期内，公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司未出现超过履行期限未履行承诺的情形，也不存在不符合《上市公司监管指引第4号—上市公司实际控制人、股东、收购人以及上市公司承诺及履行》要求的承诺事项。《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司承诺及履行情况的公告》（公告编号：2014-008），详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

2、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，并经第一届董事会第七次会议（2012年1月13日）审议通过；2013年1月21日，公司修订了《内幕信息知情人登记制度》，并经第一届董事会第十四次会议审议通过。公司严格按照制度的要求，做好内幕信息知情人管理及外部信息使用人管理工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》，未被监管部门采取任何监管措施及行政处罚。《内幕信息知情人登记制度》，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 15 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年度利润分配方案》、《2012 年年度报告及摘要》、《2013 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案》、《关于改聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构的议案》、《关于修改〈青海互助青稞酒股份有限公司章程〉的议案》	全部审议通过	2013 年 05 月 16 日	《2012 年度股东大会会议决议公告》 (公告编号：2013-032)，详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 02 月 27 日	《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》、《关于修订〈青海互助青稞酒股份有限公司章程〉的议案》	全部审议通过	2013 年 02 月 28 日	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2013-011)，详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
贾登勋	9	4	4	1	0	否
索有瑞	9	6	2	1	0	否
胡凯	9	4	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	报告期内共召开两次股东大会，贾登勋、索有瑞、胡凯均列席了报告期内召开的全部股东大会会议。					

连续两次未亲自出席董事会的说明
不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

1、独立董事贾登勋先生密切关注公司的经营状态，介绍经营风险的案例，从法律专业角度为公司的风险防范提供意见及建议；

2、独立董事索有瑞先生从其专业角度对公司的技术研发、新产品的开发提供意见；

3、独立董事胡凯先生从财务专业角度为公司财务管理及其制度提供了意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司各专门委员会严格按照《董事会战略与决策委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》开展工作。同时，在实际工作中切实推动各专门委员会有效运作，发挥职责。董事会下设的战略与决策委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，均根据各专门委员会工作细则，做到了为董事会的决策提供科学和专业的意见。

1、董事会战略与决策委员会履职情况

(1)2013年2月7日，公司董事会战略与决策委员会召开会议，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》、《关于参与竞拍土地使用权的议案》。

(2)2013年11月29日，公司董事会战略与决策委员会召开会议，审议通过了《全资控股孙公司收购美国Sundown Ranch LLC公司资产的议案》。

报告期内，董事会战略与决策委员会认真履行职责，在公司扩产、购买重大资产、境外收购资产等重大事项上提供专业意见。

2、董事会审计委员会履职情况

(1)2013年1月21日，公司董事会审计委员会召开会议，审议通过了《2012年度审计总结及2013年度审计计划》、《2012年第四季度审计总结及2013年第一季度审计计划》、《关于全资子公司向关联方购买房产的议案》。

(2)2013年2月27日，公司董事会审计委员会召开会议，审议通过了《2012年度财务报表》。

(3)2013年4月22日，公司董事会审计委员会召开会议，审议通过了《2012年度财务决算报告》、《2012年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《2012年度内部控制的自我评价报告》、《公司2012年度日常关联交易确认及2013年度预计情况》、《关于改聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度审计机构的议案》、《2013年第一季度财务报表》、《2013年第一季度审计总结及2013年第二季度审计计划》、《2013年第一季度募集资金存放与使用情况专项报告》。

(4)2013年7月15日，公司董事会审计委员会召开会议，审议通过了《2013年第二季度审计总结及2013年第三季度审计计划》。

(5)2013年8月21日，公司董事会审计委员会召开会议，审议通过了《2013年半年度财务报告》、《2013年半年度募集资金存放及使用情况专项报告》。

(6)2013年10月25日，公司董事会审计委员会召开会议，审议通过了《2013年第三季度审计总结及2013年第四季度审计计划》、《2013年第三季度募集资金存放及使用情况专项报告》、《关于调整2013年度部分日常关联交易预计金额的议案》。

(7)2013年年度报告期间工作情况

董事会审计委员会在公司2013年度报告审计期间与年审会计师进行多次沟通,协商确定了公司2013年度财务报告审计工作的时间安排;审阅了公司财务部与会计师事务所提交的《2013年度审计工作计划》;审阅了公司财务部提交的未经审计的财务报表;审阅了会计师事务所提交的《2013年度审计小结》。

报告期内,董事会审计委员会认真履行职责,多次到公司现场考察,听取管理层对本年度生产经营情况、财务状况及其它重大事项的汇报,检查募投项目建设情况,审议公司审计总结及审计计划;在公司关联交易、改聘用会计师事务所、募集资金使用等事项上提出专业意见。

3、董事会提名委员会履职情况

2013年11月18日,公司董事会提名委员会召开会议,提名王鸿先生为公司物流中心总监。

报告期内,董事会提名委员会认真履行职责,研究董事、经理人员的选择标准和程序,审查经理层任职资格,在公司聘用重要岗位人员上提出专业意见。

4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

2013年4月22日,公司董事会薪酬与考核委员会召开会议,审议通过了《2013年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案》。

报告期内,董事会薪酬与考核委员会认真履行职责,对公司定制董事、高级管理人员的考核标准提出参考意见,制定、审查公司董事、高级管理人员的薪酬政策与方案,并依照考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

公司主营业务为青稞酒的研发、生产和销售,主要包括:互助、天佑德、八大作坊、永庆和等系列产品。公司拥有独立的采购、生产、销售和研发系统,在业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2、资产完整与独立

公司自成立之日起,即拥有独立完整的采购、生产和销售系统及配套设施,合法拥有与生产经营相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权及使用权。公司资产独立完整,独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪水或担任除董事以外的职务,公司财务人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职,公司的人事及工资管理与关联公司严格分离;公司与员工签订了劳动合同,制定了《员工聘用管理办法》、《薪资待遇管理办法》等各项管理制度,劳动、人事及工资管理完全独立。

4、财务独立

公司拥有独立的财务会计部门,建立了独立的财务核算体系,具有规范、独立的财务会计制度;公司独立开设银行账户,公司依法独立纳税,系增值税一般纳税人。

5、机构独立

公司按照《公司法》的要求,建立健全了股东大会、董事会、监事会及相应的议事规则和总经理工作细则,形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系。公司为适应生产经营管理需要,设立了生产管理部、采购部、仓储部、财务部等职能

部门，公司各职能部门依照规章制度行使各自的职能，独立于实际控制人控制的其他企业。

公司与实际控制人控制的其他企业均拥有各自独立的办公机构和生产场所，不存在机构混同的情形。

七、同业竞争情况

截至本年度报告出具日，控股股东华实投资、实际控制人李银会未控制任何与青稞酒股份有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与青稞酒股份相同或类似的业务；华实投资、李银会与青稞酒股份不存在同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司进一步完善高级管理人员绩效考评体系和激励机制，确保公司战略在运营层面的有效执行。公司根据高级管理人员的职务、职责对其进行考评，有效地调动经理班子的积极性和创造性，提高企业经营管理水平。高级管理人员的年度绩效薪酬和奖励标准报薪酬与考核委员会确定。报告期内，总经理及其他高级管理人员认真履行了工作职责，较好地完成了年初所确定的各项工作任务。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定以及中国证监会、深交所的有关规则指引的要求，结合公司实际情况，进一步健全和完善内控制度，确保公司生产、经营、管理等各项工作都有章可循。通过对公司的业务流程和管理制度的全面梳理和检查，使公司运作更加规范，公司治理水平不断提高。公司董事会负责内部控制的建立健全、有效实施；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。2013 年度公司内部控制制度的建立健全和执行情况如下：

1、公司内部控制环境

(1)法人治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等规定，建立规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。建立了股东大会、董事会、监事会等三会议事制度，公司法人治理结构健全，符合《上市公司治理准则》的要求。股东大会是公司最高权力机关，是所有者监督、影响经营者重大经营决策的机构，股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权利，依法行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营、财务决策权，激励和约束经理层行为，同时负责内部控制制度的建立健全和有效实施。董事会下设董事会秘书负责处理董事会日常事务，董事会内部按照功能分别设立了提名委员会、薪酬与考核委员会、战略与决策委员会和审计委员会。监事会为最高监督机关，监督公司董事、经理层依法履行职责，并对董事会建立与实施内部控制制度进行监督。

(2)组织结构

本公司按照现代企业管理制度建立了符合公司发展的管理组织架构，设立了证券投资部、内审部、营销中心、生产管理部、质量管理部、采购部、仓储部、基建物业部、设备动力部、研发部、办公室、会计核算部、财务管理部、企业管理部、人力资源部等部门，明确业务流程、各部门的职能和相应的岗位职责，形成相互制衡机制。子公司按照本公司统一管理理念，在其授权范围内建立相应的决策体系、执行体系和监督反馈体系，并完善与之相适应的组织机构。

(3)人力资源

公司认为人力资源的管理是内部控制的关键性因素，将专业胜任能力和职业道德修养作为选聘提拔员工的标准，并予以同等重视。

(4)审计委员会和内部审计机构

公司于董事会下设立审计委员会，建立了《审计委员会工作细则》和《内部审计制度》。审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司建立了独立的内部审计机构（内审部），由董事会下设的审计委员会直接领导。内审部对本公司及下属单位经营活动和内部控制执行情况进行监督和检查，提出改进建议和处理意见，确保内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。

(5)企业文化建设

公司倡导诚信、敬业、开拓创新和团队协作的道德价值观念，重视培养员工的社会责任感，并致力于这方面氛围的营造和保持。公司制订了《员工手册》等一系列的内部规范，通过相应的奖惩制度和高层管理人员的身体力行等多渠道、全方位地落实这些制度。公司不断加强法制教育，增强董事、监事、经理及其他高级管理人员和员工的法制观念，确保严格依法决策、依法办事、依法监督。

2、风险评估

公司根据制定的战略发展目标，对目标的实施建立了风险评估过程，管理层通过营销中心的市场部、企业管理部、财务管理部等职能机构和内审部持续收集内外部信息，以识别公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍

影响的变化。管理层在风险分析和评估的基础上确定应对策略，并结合发展阶段和业务拓展情况及时作出调整。目前公司尚未设立专门的风险管理机构，上述工作主要分布在各个职能部门及内部审计部门进行，在全面化、体系化的风险管理方面尚需提高，公司未来将有计划、有步骤地建立和完善企业全面风险管理体系。

3、控制活动的主要措施

公司结合风险评估结果，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，将风险控制在可承受度之内。公司采取的主要控制措施包括：

(1)不相容职务分离控制

公司全面系统地分析、梳理业务流程，合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人的工作能自动检查另一个或更多人工作的原则，形成各司其职、各负其责、相互制约机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(2)交易授权控制

公司区分交易的不同性质设置常规授权和特别授权，明确授权批准范围、权限、程序、相应责任等相关内容。各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权和承担责任，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

(3)会计系统控制

公司设置了独立的会计机构，合理分配岗位和职责权限并配备恰当的会计从业人员；按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，制订了会计核算办法和各项会计、财务管理制度，规范会计凭证、会计账簿、财务报告的处理程序，确保会计资料的真实完整。

(4)财产保护控制

公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全；同时严格限制未经授权的人员接触和处置财产。

(5)预算控制

为了促进内部资源的有效配置，及时发现资源使用与既定标准的差异，降低资源、资金的使用风险和提高经营效率，公司实施了全面预算管理制度。公司通过年度预算编制与审批、预算执行情况定期报告、预算外例外事项审批、差异分析及考核等控制程序强化预算约束。

(6)运营分析控制

公司建立了运营情况分析制度，管理层定期综合考量行业状况、监管信息、公司具体情况等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

(7)绩效考评控制

公司建立和实施了绩效考评制度，科学合理地设置考核指标体系，对内部各部门单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

(8)重大风险预警机制和突发事件应急处理机制

公司建立重大风险预警机制和突发事件应急处理机制，明确风险预警标准，对可能发生的重大风险或突发事件，制定应急预案、明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件得到及时妥善处理。

4、日常和重要的控制活动

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《融资与对外担保制度》、《投资决策管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等重大规章制度，确保了股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。

公司建立健全关键领域的具体内部控制制度，确保经营活动的重要环节都做到有章可循，形成了规范的控制体系：

(1)货币资金

公司建立了货币资金内部控制体系，坚持不相容职务分离原则，规范授权批准方式、权限、程序、责任。设置专职人员管理货币资金，严禁未经授权的人员办理货币资金业务。规定现金使用的范围，对现金实施收支两条线管理。明确各种票据的购买、保管、领用、背书转让、注销等处理程序，并专设登记簿进行登记，防止空白票据的遗失和盗用。加强银行预留印鉴的管理，财务专用章由专人保管，个人印章必须由本人或授权人员保管，严禁一人保管支付款项所需的全部印章。不相容职务分离、对经办人员合理的授权与批准进行了严格的设置。

(2)采购与付款

公司建立了采购与付款内部控制体系，合理设置了采购与付款的机构与岗位，明确相关部门和岗位的职责、权限，确保办理采购与付款业务不相容岗位相互分离、制约和监督。明确授权批准方式、权限、程序、责任和相关控制措施，规定经办人办理采购与付款业务的职责范围和工作要求。对重要和技术性较强的采购业务，组织进行论证，实行集体决策和审批，防止出现决策失误而造成严重损失。严格遵循请购、审批、采购、验收、付款等操作流程办理采购与付款业务，并在采购与付款各环节设置相关的记录、填制相应的凭证，建立完整的采购登记制度，加强采购手续、采购订单（或采购合同）、验收证明，入库凭证、采购发票等文件和凭证的相互核对工作。

(3)存货与成本控制 公司建立了存货与成本控制程序，对库存物资实行“集中控制，分级管理”的原则，对存货的管理采取了职责分工、定期盘点、财产记录，账实相符的核对、财产保险等措施，对于盘点过程中发现的存货的亏损由相关责任人承担相应的责任。制订了严格的成本控制标准，并定期对成本的实际情况进行分析与反馈。

(4)销售与收款控制

公司建立了销售与收款内部控制体系，建立销售与收款业务的岗位责任制，明确相关部门岗位的职责、权限，确保办理销售与收款业务的相容岗位相互分离、制约和监督。明确销售政策和信用政策，建立严格的授权批准制度，明确授权批准方式、权限、程序、责任和相关控制措施，规定经办人的职责范围和工作要求。对于超过单位规定销售政策和信用政策规定范围的特殊销售业务，公司进行集体决定，防止决策失误而造成严重损失。

(5)全面预算

公司每年根据生产经营计划、经营策略、发展趋势及以前年度的费用开支等制定详细的预算。通过预算管理实现对生产经营活动的总控制，做到责任到人，完善激励约束机制，为公司长远发展提供制度保障，增强公司的竞争力。公司预算主要包括收入预算、成本费用预算、资金预算、人力资源预算等。

(6)固定资产与工程项目

公司已制订了《固定资产管理制度》、《工程项目管理制度》。购建固定资产和重大工程项目遵循如下原则和控制程序：购置重要固定资产和实施重大工程项目，需通过可行性研究论证。方案由负责技术的副总经理和基建物业部、设备动力部、生产管理部、采购部共同讨论决定。购置重要固定资产和实施重大工程项目，实施招投标制，根据基建物业部、设备动力部和生产管理部的要求，至少向三家供应商询价。重要固定资产的验收和日常管理由设备动力部和生产管理部等部门共同负责。重大工程项目构建的日常进程由基建物业部和设备动力部负责监督。

(7)对外投资

公司制定了《投资决策管理制度》等制度，按照符合公司发展战略合理配置企业资源、促进要素优化组合创造良好经济效益的原则，从投资权限、投资额度、项目评审、实施以及监督等方面就公司对内、对外投资事项进行了明确规范，降低投资风险，提高投资效益，使投资管理真正做到科学化、民主化、规范化。

(8)对外担保

公司 2011 年度股东大会通过了修订后的《融资与对外担保制度》，进一步明确了对外担保的决策程序和权限，强化了对公司担保事项的事前评估、事中监控、事后追偿与处置机制，尽可能地防范因被担保人财务状况恶化等原因给公司造成的潜在偿债风险，合理避免和减少可能发生的损失，控制公司资产运营风险，促进公司健康稳定地发展。本年度不存在对外担保事项。

(9)关联交易

为规范公司与关联方之间的经济行为，保证公司与关联方在发生关联交易事项时规范、公平、合理，保护公司及其他股东权益不受损害，公司 2011 年第一次年度股东大会通过了修订后的《关联交易决策制度》。公司对关联交易业务明确了审批权限、表决方式、定价原则、信息披露以及结算方式、确保在发生关联交易时使公司及其他中小股东的利益不受到损害。公司在召开董事会审议关联交易事项时，关联董事应按照相关法规的要求进行回避；需独立董事事前认可的关联交易事项，公司董事会应及时将相关资料提交独立董事进行事前认可，独立董事基于独立判断，发表事前认可和独立董事意见。

(10)募集资金

公司根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，公司 2012 年第一次临时股东大会通过了修订后的《募集资金管理制度》，对募集资金存储、审批、使用、变更、监督和责任追究等内容进行明确规定。公司对募集资金进行专项存储管理，分别与开户银行、保荐机构签订《募集资金三方监管协议》，制定严格的募集资金使用审批程序和管理流程，保证募集资金按照规定资金用途使用，确保投资项目按公司承诺计划实施。公司内审部每季度对公司募集资金使用和项目进度情况进行审计，督促公司加强对募集资金的管理，维护公司及股东的合法权益，做到资金使用规范、公开和透明。

(11)信息披露

公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《中小企业板信息披露业务备忘录》等的规定，制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》，对信息披露的内容及披露标准、信息披露传递、审核及披露流程、信息披露事务管理职责和保密措施等进行了规范。明确规定董事会秘书为信息披露工作主要责任人，负责管理公司信息披露事务，负责公司重大信息的收集和对外公布。董事会秘书负责公司信息披露事务，协调公司信息披露工作，组织制订公司信息披露事务管理制度，督促公司及相关信息披露义务人遵守信息披露相关规定，并按照有关规定向证券交易所办理定期报告和临时报告的披露工作。

(12)子公司管理公司

通过向全资子公司推荐、委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其管理。本年度根据《子公司管理制度》对子公司进行约束和控制，包括但不限于全资子公司的运作、股权、人事、财务、资金、担保、投资、信息、内审监督等方面。

5、信息与沟通

公司建立了有效的信息系统和沟通渠道，收集、筛选、核对、整合内外部信息，并确保内部控制相关信息在公司内部各管理级次、责任单位、业务环节之间，以及公司与外部投资者、债权人、客户、供应商、中介机构和监管部门等有关方面之间进行沟通和反馈及重要信息及时传递给董事会、监事会和经理层。公司建立了反舞弊机制，坚持惩防并举、重在预防的原则，明确反舞弊工作的重点领域、关键环节和有关机构在反舞弊工作中的职责权限，规范舞弊案件的举报、调查、处理、报告和补救程序。

6、对内部控制的监督

本公司设立内部审计机构并制定了《内部审计管理制度》。内部审计机构采取多种方式开展内部控制和监督检查，以确保内部控制制度得到贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制。本公司管理层定期对各项内部控制进行评价，一方面建立各种机制使员工在履行所赋予的岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证内部控制相关内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司在报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 25 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2013 年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据有关法律、法规和公司章程的规定，结合公司实际情况，已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 24 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2014]第 1-00822 号
注册会计师姓名	孔庆华、石晨起

审计报告正文

青海互助青稞酒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青海互助青稞酒股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孔庆华

中国·北京

中国注册会计师：石晨起

二〇一四年四月二十四日

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	1,060,020,214.42	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	1,530,482.68	1,076,160.13
预付款项	36,460,481.38	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	5,945,881.68	10,887,604.78
应收股利		
其他应收款	627,117.5	158,616.52
买入返售金融资产		
存货	460,138,941.92	420,970,417.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,349,334.95	55,834,069.13
流动资产合计	1,611,072,454.53	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	444,768,218.10	267,160,445.64

在建工程	85,509,501.68	55,915,709.25
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	10,538,906.36	
油气资产		
无形资产	72,305,556.24	57,833,231.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	193,336.00	386,668.00
递延所得税资产	41,896,748.18	54,629,745.61
其他非流动资产	117,760,799.25	
非流动资产合计	772,973,065.81	435,925,799.78
资产总计	2,384,045,520.34	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	165,700,819.69	143,221,571.63
预收款项	49,831,666.75	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	25,911,712.07	14,006,474.10
应交税费	58,940,014.60	109,738,059.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,924,294.73	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	324,308,507.84	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	17,845,214.84	15,610,166.48
非流动负债合计	17,845,214.84	15,610,166.48
负债合计	342,153,722.68	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	55,953,374.92	34,881,341.53
一般风险准备		
未分配利润	681,103,884.91	441,289,131.42
外币报表折算差额	78,583.72	
归属于母公司所有者权益合计	2,041,891,797.66	1,780,926,427.06
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,041,891,797.66	1,780,926,427.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,384,045,520.34	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	704,456,309.93	796,729,832.56

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	113,302,279.31	153,547,059.92
预付款项	2,256,445.77	8,402,519.41
应收利息	4,536,839.29	9,641,354.78
应收股利		
其他应收款	115,075,050.00	130,025,311.45
存货	339,221,377.28	255,292,173.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,641.52	25,000.00
流动资产合计	1,278,870,943.10	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	314,992,395.63	240,127,018.34
在建工程	48,494,798.47	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	42,185,161.73	27,137,857.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,565,736.02	3,902,874.67
其他非流动资产	95,321,799.25	
非流动资产合计	671,279,326.37	485,805,504.92
资产总计	1,950,150,269.47	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	163,878,050.25	140,051,064.00
预收款项	24,883,209.57	17,757,515.39
应付职工薪酬	17,579,145.01	9,687,246.49
应交税费	53,234,763.53	92,749,361.90
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,103,650.00	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	270,678,818.36	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	17,845,214.84	15,610,166.48
非流动负债合计	17,845,214.84	15,610,166.48
负债合计	288,524,033.20	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	55,953,374.92	34,881,341.53
一般风险准备		
未分配利润	301,080,374.23	223,932,073.71
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,661,626,236.27	1,563,405,902.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,950,150,269.47	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	1,437,727,158.23	1,196,792,230.91
其中：营业收入	1,437,727,158.23	1,196,792,230.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	995,146,056.57	816,718,185.40
其中：营业成本	475,780,361.53	378,999,990.45
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	227,678,981.22	254,900,073.64
销售费用	229,286,778.48	141,088,363.33
管理费用	84,825,715.23	66,654,478.67
财务费用	-22,515,680.98	-24,847,587.70
资产减值损失	89,901.09	-77,132.99
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）	442,581,101.66	380,074,045.51
加：营业外收入	42,774,364.61	23,617,893.99
减：营业外支出	2,463,996.25	3,389,907.12
其中：非流动资产处置损	843.04	368,999.02

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	482,891,470.02	400,302,032.38
减：所得税费用	109,504,683.14	98,856,325.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	373,386,786.88	301,445,707.06
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	373,386,786.88	301,445,707.06
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.8297	0.6699
（二）稀释每股收益	0.8297	0.6699
七、其他综合收益	78,583.72	
八、综合收益总额	373,465,370.60	301,445,707.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	373,465,370.60	301,445,707.06
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	844,663,423.29	961,686,818.99
减：营业成本	432,672,148.60	460,726,049.16
营业税金及附加	216,904,866.91	248,057,396.62
销售费用		
管理费用	61,835,177.18	52,919,115.57
财务费用	-15,739,208.58	-19,776,074.76
资产减值损失	2,617.82	-5,985.32
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）	248,987,821.36	219,766,317.72
加：营业外收入	2,819,159.61	10,807,723.19
减：营业外支出	2,400,000.00	3,368,999.02
其中：非流动资产处置损失		368,999.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	249,406,980.97	227,205,041.89
减：所得税费用	38,686,647.06	58,299,740.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	210,720,333.91	168,905,301.36
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	210,720,333.91	168,905,301.36

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

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	1,654,591,766.21	1,475,799,502.13
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	76,774,857.20	54,412,048.02
经营活动现金流入小计	1,731,366,623.41	1,530,211,550.15
购买商品、接受劳务支付的现金	520,336,568.78	483,785,622.36
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	142,511,830.25	100,378,309.92
支付的各项税费	571,134,636.40	489,876,076.02
支付其他与经营活动有关的现金	197,208,711.90	144,057,031.98
经营活动现金流出小计	1,431,191,747.33	1,218,097,040.28
经营活动产生的现金流量净额	300,174,876.08	312,114,509.87
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	20,000.00	108,438.83
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	13,860,000.00	
投资活动现金流入小计	13,880,000.00	108,438.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	327,622,855.27	195,106,790.99
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	3,530,000.00	
投资活动现金流出小计	331,152,855.27	195,106,790.99
投资活动产生的现金流量净额	-317,272,855.27	-194,998,352.16
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	812,608.39	
五、现金及现金等价物净增加额	-128,785,370.80	-35,795,193.79
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	1,060,020,214.42	1,188,805,585.22

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	1,035,471,306.96	1,058,775,429.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	58,634,531.97	34,759,029.40
经营活动现金流入小计	1,094,105,838.93	1,093,534,458.96
购买商品、接受劳务支付的现金	506,387,673.30	473,649,716.36
支付给职工以及为职工支付的现金	95,035,611.49	65,652,349.40
支付的各项税费	365,773,722.94	359,977,454.20
支付其他与经营活动有关的现金	34,178,935.22	47,036,437.70

经营活动现金流出小计	1,001,375,942.95	946,315,957.66
经营活动产生的现金流量净额	92,729,895.98	147,218,501.30
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	10,000.00	108,438.83
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	13,860,000.00	
投资活动现金流入小计	113,870,000.00	108,438.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	183,343,418.61	121,215,217.06
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	3,030,000.00	
投资活动现金流出小计	186,373,418.61	251,081,217.06
投资活动产生的现金流量净额	-72,503,418.61	-250,972,778.23
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	-92,273,522.63	-256,665,628.43
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	704,456,309.93	796,729,832.56

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）					21,072,033.39		239,814,753.49	78,583.72		260,965,370.60
（一）净利润							373,386,786.88			373,386,786.88
（二）其他综合收益								78,583.72		78,583.72
上述（一）和（二）小计							373,386,786.88	78,583.72		373,465,370.60
（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					21,072,033.39		-133,572,033.39			-112,500,000.00
1. 提取盈余公积					21,072,033.39		-21,072,033.39			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分							-112,500.00			-112,500.00

配							0,000.00			00.00
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			55,953,374.92		681,103,884.91	78,583.72		2,041,891,797.66

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

							707.06			7.06
(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 0.00	854,592,48 7.12			34,881,341 .53		223,932,07 3.71	1,563,405, 902.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	450,000,00 0.00	854,592,48 7.12			34,881,341 .53		223,932,07 3.71	1,563,405, 902.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					21,072,033 .39		77,148,300 .52	98,220,333 .91
（一）净利润							210,720,33 3.91	210,720,33 3.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							210,720,33 3.91	210,720,33 3.91
（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					21,072,033 .39		-133,572,0 33.39	-112,500,0 00.00
1. 提取盈余公积					21,072,033 .39		-21,072,03 3.39	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-112,500,0 00.00	-112,500,0 00.00
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	854,592.48			55,953,374.92		301,080,374.23	1,661,626,236.27
----------	------------	------------	--	--	---------------	--	----------------	------------------

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	450,000.00	854,592.48			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	450,000.00	854,592.48			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							-90,000,000.00	-90,000,000.00
4. 其他							0.00	0.00
（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		223,932,073.71	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

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》。

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、完整地反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的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12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，美国及其他国家和地区的下属公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，编制会计报表时折算为人民币。编制本会计报表所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1)“一揽子交易”的判断原则

①判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

②不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2)“一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中

将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3)非“一揽子交易”的会计处理方法

无。

7、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。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量

的外币非货币性项目，采用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记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(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。

11、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%

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

12、 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。

13、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。

14、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。

15、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

对土地所有权不计提折旧。

16、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。

17、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的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3)暂停资本化期间

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

(4)借款费用资本化金额的计算方法

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。

18、生物资产

本公司生物资产为葡萄树。

生物资产同时满足下列条件的予以确认：

- (1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产按照成本进行初始计量。

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，应当按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。生产性生物资产采用年限平均法计提折旧。

生产性生物资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率
葡萄树	20年	-	5%

资产负债表日对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫情侵

袭或市场需求等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可回收金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可回收金额低于账面的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原有计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

本公司在每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法，将其账面价值结转为农产品成本。收获之后的农产品，按照《企业会计准则第1号-存货》处理。生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

19、油气资产

无。

20、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。

(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，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25、回购本公司股份

不适用。

26、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

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。

(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。

27、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)会计政策

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。

28、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。

29、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

无。

30、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。

31、资产证券化业务

无。

32、套期会计

无。

33、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

报告期内,本公司无会计政策、变更事项。

(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

34、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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

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%。

境外公司适用税率为15%。

2、税收优惠及批文

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%。

3、其他说明

1、境外公司财产税，土地及附着物按1.25%核算；生产酒类产品境内销售州政府增收0.2%/加仑特种税，联邦政府增收

0.76%-1.57%/加仑特种税；出口免税；公司按销售价格的8%代扣代缴销售税。

2、增值税

销售酒糟免征增值税。

3、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12月31日公司纳入合并范围的子公司4家，其中通过设立或投资等方式取得的子公司4家。

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
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 元	白酒销售	85,866,000.00 元	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 元	白酒销售	20,000,000.00 元	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 元	白酒生产、销售	60,000,000.00 元	100%	100%	是
Koko Nor Corporation	全资控股	美国	生产、商业	8,000,000 美元	酒类、食品类产品的生产、加工、销售及进出口	8,000,000 美元	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

无。

(3)非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、合并范围发生变更的说明

本年度合并范围增加全资控股孙公司Koko Nor Corporation。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

单位：元

名 称	期末净资产	本期净利润
Koko Nor Corporation	48,254,169.84	-529,088.88

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司名称	2013 年 12 月 31 日资产和负债项目
Koko Nor Corporation	1 美元=6.0969 人民币

注:除未分配利润外的其他股东权益项目、收入、费用及现金流量项目采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	403,412.58	--	--	506,499.62
人民币	--	--	403,412.58	--	--	506,499.62
银行存款：	--	--	1,059,616,801.84	--	--	1,188,299,085.60
人民币	--	--	1,058,789,995.50	--	--	1,188,299,085.60
美元	135,610.94	6.0969	826,806.34			
合计	--	--	1,060,020,214.42	--	--	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

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	5,945,881.68	10,887,604.78	5,945,881.68
合计	10,887,604.78	5,945,881.68	10,887,604.78	5,945,881.68

(2) 逾期利息

无。

(3) 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								
组合 1 账龄组合	1,611,034.40	100%	80,551.72	5%	1,116,428.58	100%	40,268.45	3.61%
组合小计	1,611,034.40	100%	80,551.72	5%	1,116,428.58	100%	40,268.45	3.61%
合计	1,611,034.40	--	80,551.72	--	1,116,428.58	--	40,268.45	--

应收账款种类的说明

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 年以内小计	1,611,034.40	100%	80,551.72	1,116,428.58	100%	40,268.45
1 至 2 年						
合计	1,611,034.40	--	80,551.72	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

无。

(3)本报告期实际核销的应收账款情况

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

无。

(5)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	500,655.09		31.08%
客户二	客户	272,534.14		16.92%
客户三	客户	108,209.38		6.72%
客户四	客户	101,760.70		6.32%
客户五	客户	88,863.52		5.52%
合计	--	1,072,022.83	--	66.56%

(6)应收关联方账款情况

无。

(7)终止确认的应收款项情况

无。

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								
组合 1 账龄组合	731,400.00	100%	104,282.50	14.26%	213,281.20	100%	54,664.68	25.63%

组合小计	731,400.00	100%	104,282.50	14.26%	213,281.20	100%	54,664.68	25.63%
合计	731,400.00	--	104,282.50	--	213,281.20	--	54,664.68	--

其他应收款种类的说明

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	642,650.00	87.86%	32,132.50	120,281.20	56.40%	6,664.68
1 年以内小计	642,650.00	87.86%	32,132.50	120,281.20	56.40%	6,664.68
1 至 2 年	20,750.00	2.84%	4,150.00			
2 至 3 年				90,000.00	42.2%	45,000.00
3 年以上	68,000.00	9.3%	68,000.00	3,000.00	1.4%	3,000.00
合计	731,400.00	--	104,282.50	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

无。

(3)本报告期实际核销的其他应收款情况

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

无。

(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(%)
西藏拉萨经济技术开发区管委会	500,000.00	民工保证金	68.36%
合计	500,000.00	--	68.36%

(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(%)
西藏拉萨经济技术开发区管委会	非关联方	500,000.00	1 年以内	68.36%
深圳市优博乐商贸有限公司西宁分公司	非关联方	77,000.00	1 年以内	10.53%
天庆物业公司	非关联方	50,100.00	1 年以内	6.85%
北京八达岭山庄物业管理有限责任公司	非关联方	50,000.00	3-4 年	6.84%
李鹏	非关联方	31,666.00	1-2 年	4.33%
合计	--	708,766.00	--	96.91%

(7)其他应收关联方账款情况

无。

(8)终止确认的其他应收款项情况

无。

(9)报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

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	36,286,679.58	99.52%	38,082,617.21	98.81%
1 至 2 年	173,801.80	0.48%	459,477.00	1.19%
合计	36,460,481.38	--	38,542,094.21	--

(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
北京载诚天下广告有限公司	非关联方	32,079,530.34	一年以内	合同履行中
互助县金地燃气有限公司	非关联方	993,664.21	一年以内	合同履行中
北京同力制冷设备有限公司	非关联方	550,000.00	一年以内	合同履行中
济南瑞福包装设备有限公司	非关联方	470,000.00	一年以内	合同履行中
海东供电公司电费管理中心	非关联方	453,439.17	一年以内	合同履行中
合计	--	34,546,633.72	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

无。

(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	86,913,597.00		86,913,597.00	107,337,256.77		107,337,256.77
在产品	181,408,869.72		181,408,869.72	126,164,864.98		126,164,864.98
库存商品	191,660,930.68		191,660,930.68	187,350,939.85		187,350,939.85
周转材料	155,544.52		155,544.52	117,356.29		117,356.29
合计	460,138,941.92		460,138,941.92	420,970,417.89		420,970,417.89

(2) 存货跌价准备

无。

(3) 存货跌价准备情况

无。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊房租		686,724.00
待摊广告费		38,550,158.97
待抵扣税金	11,106,718.07	16,597,186.16
预交所得税	35,242,616.88	
油料消耗		
合计	46,349,334.95	55,834,069.13

其他流动资产说明

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	200,158,314.51	374,693.91	508,355,728.68
其中：房屋及建筑物	208,839,576.96	165,109,040.50		373,948,617.46
机器设备	57,259,110.86	21,057,693.56	230,795.65	78,086,008.77
运输工具	31,809,209.81	6,265,795.77	134,598.00	37,940,407.58

电子设备	10,664,210.45		7,725,784.68	9,300.26	18,380,694.87
--	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		22,529,801.98	353,953.84	63,587,510.58
其中: 房屋及建筑物	14,130,001.33		7,663,300.59		21,793,301.92
机器设备	14,254,999.18		6,697,913.07	221,177.64	20,731,734.61
运输工具	9,700,237.74		6,141,376.22	123,754.96	15,717,859.00
电子设备	3,326,424.19		2,027,212.10	9,021.24	5,344,615.05
--	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		--		444,768,218.10
其中: 房屋及建筑物	194,709,575.63		--		352,155,315.54
机器设备	43,004,111.68		--		57,354,274.16
运输工具	22,108,972.07		--		22,222,548.58
电子设备	7,337,786.26		--		13,036,079.82
电子设备			--		
四、固定资产账面价值合计	267,160,445.64		--		444,768,218.10
其中: 房屋及建筑物	194,709,575.63		--		352,155,315.54
机器设备	43,004,111.68		--		57,354,274.16
运输工具	22,108,972.07		--		22,222,548.58
电子设备	7,337,786.26		--		13,036,079.82

本期折旧额 22,529,801.98 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 77,392,479.71 元。

(2)暂时闲置的固定资产情况

无。

(3)期末持有待售的固定资产情况

无。

(4)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	正在办理中	2014 年
物流库	正在办理中	2014 年
空瓶库	正在办理中	2014 年
门卫房(物流库)	正在办理中	2014 年
值班室(物流库)	正在办理中	2014 年

门卫房（空瓶库）	正在办理中	2014 年
地下车库	正在办理中	2014 年
国际村房屋	正在办理中	2014 年
平安专卖店	正在办理中	2014 年

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	612,400.00		612,400.00	6,869,818.34		6,869,818.34
优质青稞酒陈化老熟和包装技改	0.00		0.00	500,000.00		500,000.00
青稞酒研发及检测中心技改				830,350.00		830,350.00
综合楼及厂区改建	458,797.00		458,797.00	81,808.90		81,808.90
物流库				11,486,077.50		11,486,077.50
空瓶库				26,774,000.00		26,774,000.00
互助绿色产业园新厂区项目	47,423,601.47		47,423,601.47	2,376,264.16		2,376,264.16
奥运花园专卖店(400 客户服务部装修)				277,090.40		277,090.40
平安专卖店装修款						
西藏拉萨专卖店装修						
虎台销售公司办公楼装修						
西藏厂区建设	37,014,703.21		37,014,703.21	6,720,299.95		6,720,299.95
合计	85,509,501.68		85,509,501.68	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
优质青稞酒原酒酿造	126,660,000.00	6,869,818.34	8,540,102.79	14,797,521.13							募投资金	612,400.00

技改												
优质青 稞酒陈 化老熟 和包装 技改	128,110, 000.00	500,000. 00	267,600. 07	767,600. 07							募投资 金	
青稞酒 研发及 检测中 心技改	44,030,0 00.00	830,350. 00	974,937. 42	1,805,28 7.42							募投资 金	
综合楼 及厂区 改建	6,500,00 0.00	81,808.9 0	6,265,68 8.89	5,888,70 0.79							自筹	458,797. 00
物流库	13,000,0 00.00	11,486,0 77.50	2,065,24 2.00	13,551,3 19.50							自筹	
空瓶库	35,000,0 00.00	26,774,0 00.00	10,325,1 06.91	37,099,1 06.91							自筹	
互助绿 色产业 园新厂 区项目	674,740, 000.00	2,376,26 4.16	45,047,3 37.31								超募资 金和自 筹	47,423,6 01.47
奥运花 园专卖 店（400 客户服 务部装 修）	2,665,00 0.00	277,090. 40	2,335,70 3.49	2,612,79 3.89							自筹	
平安专 卖店装 修款	728,000. 00		644,944. 00	644,944. 00							自筹	
西藏拉 萨专卖 店装修	180,000. 00		176,206. 00	176,206. 00							自筹	
虎台销 售公司 办公楼 装修	5,000,00 0.00		49,000.0 0	49,000.0 0							自筹	
西藏厂 区建设	31,391,8 00.00	6,720,29 9.95	30,294,4 03.26								超募	37,014,7 03.21
合计	1,068,00 4,800.00	55,915,7 09.25	106,986, 272.14	77,392,4 79.71		--	--			--	--	85,509,5 01.68

(3)在建工程减值准备

无。

(4)重大在建工程的工程进度情况

无。

(5)在建工程的说明

无。

10、生产性生物资产**(1)以成本计量**

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、种植业				
葡萄树		10,538,906.36		10,538,906.36
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计		10,538,906.36		10,538,906.36

11、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	16,920,286.85		82,309,341.17
商标	5,341,800.00	11,716.00		5,353,516.00
土地使用权	59,299,184.51	16,600,065.00		75,899,249.51
软件	748,069.81	308,505.85		1,056,575.66
二、累计摊销合计	7,555,823.04	2,447,961.89		10,003,784.93
商标	4,273,440.00	534,180.00		4,807,620.00
土地使用权	3,144,499.04	1,622,559.32		4,767,058.36
软件	137,884.00	291,222.57		429,106.57

三、无形资产账面净值合计	57,833,231.28	14,472,324.96		72,305,556.24
商标	1,068,360.00	-522,464.00		545,896.00
土地使用权	56,154,685.47	14,977,505.68		71,132,191.15
软件	610,185.81	17,283.28		627,469.09
四、无形资产账面价值合计	57,833,231.28	14,472,324.96		72,305,556.24
商标	1,068,360.00	-522,464.00		545,896.00
土地使用权	56,154,685.47	14,977,505.68		71,132,191.15
软件	610,185.81	17,283.28		627,469.09

本期摊销额 2,447,961.89 元。

12、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		193,332.00		193,336.00	
合计	386,668.00		193,332.00		193,336.00	--

13、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	43,708.56	23,733.29
递延收益	4,461,303.71	3,902,541.62
未实现内部销售利润	37,288,291.10	50,703,470.70
累计折旧	103,444.81	
小计	41,896,748.18	54,629,745.61
递延所得税负债：		

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	184,834.22	94,933.13
递延收益	17,845,214.84	15,610,166.48

未实现内部销售利润	149,153,164.40	202,813,882.84
累计折旧摊销	413,779.21	
小计	167,596,992.67	218,518,982.45
可抵扣差异项目		

(2)递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	41,896,748.18	167,596,992.67	54,629,745.61	218,518,982.45

14、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	96,565.77	6,664.68		184,834.22
合计	94,933.13	96,565.77	6,664.68		184,834.22

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
设备款	37,046,449.25	
土地款	57,414,350.00	
购房款	23,300,000.00	
合计	117,760,799.25	

其他非流动资产的说明

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	款项说明
互助县国土资源局	非关联方	57,414,350.00	2013年	预付土地款
宁夏中房集团西宁房地产开发有限 公司	非关联方	23,300,000.00	2012年、 2013年	预付房屋定制款
四川省隆昌腾冠陶瓷有限公司	非关联方	20,280,000.00	2013年	预付设备款
安阳利浦筒仓工程有限公司	非关联方	9,170,000.00	2013年	预付设备款
南京起重机械总厂有限公司	非关联方	2,563,200.00	2013年	预付设备款

合计		112,727,550.00		
----	--	----------------	--	--

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	162,238,351.79	141,651,907.14
1-2 年	2,393,069.32	688,429.46
2-3 年	273,882.55	145,679.50
3 年以上	795,516.03	735,555.53
合计	165,700,819.69	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

无。

(3)账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位：元

单位名称	期末账面余额	工程款项	账龄	未偿还或未结转的原因
青海兴业建设有限公司	746,802.07	工程款	1-2年	合同期内
中天建设集团有限公司	571,758.23	工程款	1-2年	合同期内

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	49,831,666.75	77,082,560.52
1-2 年		
2-3 年		
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		
合计	49,945,131.68	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

无。

(3)账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

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	117,694,524.73	108,127,088.61	20,600,953.24
二、职工福利费		5,783,313.72	5,783,313.72	
三、社会保险费	137,752.74	23,649,099.21	23,538,601.94	248,250.01
其中：1.医疗保险费	1,820.19	4,887,486.91	4,868,904.23	20,402.87
2.基本养老保险费	131,361.00	15,850,897.60	15,765,921.54	216,337.06
3.年金缴费				
4.失业保险费	4,571.55	1,459,236.99	1,454,842.68	8,965.86
5.工伤保险费		738,146.11	737,167.55	978.56
6.生育保险费		713,331.60	711,765.94	1,565.66
四、住房公积金	41,222.60	9,286,853.71	9,288,809.70	39,266.61
五、辞退福利		29,366.12	29,366.12	
六、其他	2,793,981.64	3,430,112.69	1,200,852.12	5,023,242.21
工会经费和职工教育经费	2,793,981.64	3,430,112.69	1,200,852.12	5,023,242.21
合计	14,006,474.10	159,873,270.18	147,968,032.21	25,911,712.07

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 3,430,112.69 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 29,366.12 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	10,739,420.45	16,046,594.32
消费税	30,138,419.84	40,527,112.96

企业所得税	11,846,556.90	45,070,313.21
个人所得税	1,141,735.12	1,538,031.56
城市维护建设税	2,043,609.00	3,010,736.97
教育费附加	2,043,579.66	2,960,497.78
其他	986,693.63	584,772.50
合计	58,940,014.60	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

20、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	12,770,245.64	776,604.49
1-2 年	612,549.09	925,436.60
2-3 年	641,100.00	803,047.48
3 年以上	9,900,400.00	9,110,000.00
合计	23,924,294.73	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

无。

(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。

(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16,060,000.00元，主要为收取的工程保证金和经销商保证金。

中天建设集团有限公司青海分公司：工程保证金4,380,000.00

青海兴业建设有限公司：工程保证金4,200,000.00

客户一：市场保证金3,000,000.00

客户二：市场保证金3,000,000.00

青海省土木建筑实业有限责任公司：工程保证金1,480,000.00

21、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	2,056,041.75	2,403,541.71
工业项目贴息补助资金	1,183,333.25	1,383,333.29
重点产业振兴和技术改造资金	475,839.84	603,291.48
节能降耗项目资金	630,000.00	720,000.00
绿色产业园新厂区项目	9,500,000.00	9,500,000.00
原酒及陈化老熟技改项目	3,000,000.00	
合计	17,845,214.84	15,610,166.48

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金额	其他变动	期末余 额	与资产相关/与 收益相关
企业技术创新 资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
中小企业技术 改造项目资金	2,403,541.71		347,499.96		2,056,041.75	与资产相关
工业项目贴息 补助资金	1,383,333.29		200,000.04		1,183,333.25	与资产相关
重点产业振兴 和技术改造资金	603,291.48		127,451.64		475,839.84	与资产相关
节能降耗项目 资金	720,000.00		90,000.00		630,000.00	与资产相关
绿色产业园新 厂区项目	9,500,000.00				9,500,000.00	与资产相关
原酒及陈化老 熟技改项目		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
合计	15,610,166.48	3,000,000.00	764,951.64		17,845,214.84	--

22、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						450,000,000

	00.00					00.00
--	-------	--	--	--	--	-------

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

23、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

24、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	21,072,033.39		55,953,374.92
合计	34,881,341.53	21,072,033.39		55,953,374.92

25、一般风险准备

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	373,386,786.88	--
减：提取法定盈余公积	21,072,033.39	10%
转作股本的普通股股利	112,500,000.00	
期末未分配利润	681,103,884.91	--

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 元。
- (2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 元。
- (5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 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

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	1,434,690,383.81	1,194,806,836.32
其他业务收入	3,036,774.42	1,985,394.59
营业成本	475,780,361.53	378,999,990.45

(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
酿造业	1,434,690,383.81	475,751,636.60	1,194,806,836.32	378,995,029.51
合计	1,434,690,383.81	475,751,636.60	1,194,806,836.32	378,995,029.51

(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	988,739,959.68	263,916,011.77	771,119,962.26	197,966,593.18
普通青稞酒	445,950,424.13	211,835,624.83	423,686,874.06	181,028,436.33
合计	1,434,690,383.81	475,751,636.60	1,194,806,836.32	378,995,029.51

(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
青海省內	1,076,626,941.64	371,161,638.68	907,000,824.54	285,425,544.22
青海省外	358,063,442.17	104,589,997.92	287,806,011.78	93,569,485.29
合计	1,434,690,383.81	475,751,636.60	1,194,806,836.32	378,995,029.51

(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	131,368,195.50	9.14%
客户二	121,297,477.66	8.44%
客户三	79,091,599.68	5.5%
客户四	74,093,233.65	5.15%
客户五	66,735,933.38	4.64%
合计	472,586,439.87	32.87%

营业收入的说明

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	188,791,622.90	213,189,358.37	20%、0.5 元/斤
城市维护建设税	18,689,179.57	19,566,777.91	5%、7%
教育费附加	17,004,847.07	17,665,020.54	3%、2%
其他	3,193,331.68	4,478,916.82	1%
合计	227,678,981.22	254,900,073.64	--

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传及市场调研维护费	135,799,941.11	64,235,145.49
职工薪酬	52,268,957.61	37,788,604.74
运输及物流费用	26,012,921.77	26,703,107.14
差旅及会务费	6,113,723.00	3,325,559.56
办公及销售场所费用	9,065,971.41	8,666,129.20
其他	25,263.58	369,817.20
合计	229,286,778.48	141,088,363.33

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,104,495.82	25,916,854.12
折旧及摊销	16,269,353.23	10,208,609.27
中介机构费用	6,692,863.49	4,559,912.95
业务招待费	3,473,479.22	2,648,413.36
办公费	5,070,966.16	5,698,681.20
取暖及水电费	2,970,783.03	2,574,255.96
公共设施维护及维修支出	3,363,037.56	4,227,288.40
检测与试验费	1,815,214.45	1,441,139.78
差旅及会务费	4,133,383.81	3,030,267.57
车辆使用费	3,723,411.39	1,307,104.57
税费	4,284,747.78	3,151,247.90
存货报废、盘盈及盘亏	131,653.78	1,079,264.73
其他	792,325.51	811,438.86
合计	84,825,715.23	66,654,478.67

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
减：利息收入	-22,775,508.32	-26,230,274.78
汇兑净损失	-87,570.47	
其他	347,397.81	534,815.42
合计	-22,515,680.98	-24,847,587.70

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	89,901.09	-77,132.99
合计	89,901.09	-77,132.99

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	102.97	81,471.83	
其中：固定资产处置利得	102.97	81,471.83	
政府补助	42,570,946.64	23,444,951.64	
其他	203,315.00	91,470.52	
合计	42,774,364.61	23,617,893.99	

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
节能降耗项目资金	90,000.00		与资产相关	是
2012 年度项目工作优秀企业奖励	500,000.00		与收益相关	是
纳税大户奖励资金		150,000.00	与收益相关	是
重点产业振兴和技术改造资金	127,451.64	127,451.64	与资产相关	是
中小企业技术改造项目资金	347,499.96	347,499.96	与资产相关	是
工业项目贴息补助资金	200,000.04	200,000.04	与资产相关	是
上市所发生的中介费用补贴资金		5,000,000.00	与收益相关	是
上缴税收成绩突出企业	100,000.00		与收益相关	是
省经委拨付企业创新资金		700,000.00	与收益相关	是
标准风味成分及其原料和微生物形成机理的研究与应用		500,000.00	与收益相关	是
先进单位奖励		300,000.00	与收益相关	是
青海省农牧厅奖励款		300,000.00	与收益相关	是
人力资源和社会保障厅奖励	20,000.00		与收益相关	是

收项目资金:青海省农林科学院	125,000.00		与收益相关	是
青海省经济委员会	17,600.00		与收益相关	是
物流平台研发应用项目	142,200.00		与资产相关	是
海东地区工商局奖励款			与收益相关	是
企业直培补贴	346,800.00		与收益相关	是
酯香调味酒的研发	600,000.00		与资产相关	是
海东地区首家股票上市企业奖励资金		1,020,000.00	与收益相关	是
首发上市融资奖励		2,000,000.00	与收益相关	是
财政扶持企业发展资金	39,930,000.00	12,800,000.00	与收益相关	是
杨宋镇企业发展金	4,395.00		与收益相关	是
海东地区工商局奖励款	20,000.00		与收益相关	是
合计	42,570,946.64	23,444,951.64	--	--

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	843.04	368,999.02	
其中：固定资产处置损失	843.04	368,999.02	
对外捐赠	2,400,000.00	3,000,000.00	
其他	63,153.21	20,908.10	
合计	2,463,996.25	3,389,907.12	

营业外支出说明

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	96,771,685.71	131,338,659.47
递延所得税调整	12,732,997.43	-32,482,334.15
合计	109,504,683.14	98,856,325.32

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定，

本公司加权平均净资产收益率和每股收益计算如下：

(1)报告期加权平均净资产

2013年度加权平均净资产：

$$= 1,780,926,427.06 + 373,386,786.88/2 - 112,500,000.00 * 6/12 = 1,911,369,820.50$$

2012年度加权平均净资产：

$$= 1,569,480,720.00 + 301,445,707.06 / 2 - 90,000,000.00 * 6/12 = 1,675,203,573.53$$

(2)报告期普通股加权平均数

2013年度普通股加权平均数为450,000,000

2012年度普通股加权平均数为450,000,000

(3)净资产收益率和每股收益

于2013年度

项目	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.54%	0.8297	0.8297
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.86%	0.7587	0.7587

于2012年度

项目	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
属于公司普通股股东的净利润	17.99%	0.6699	0.6699
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.13%	0.6378	0.6378

37、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	78,583.72	
小计	78,583.72	
合计	78,583.72	

其他综合收益说明

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	27,717,231.42
递延收益-政府补助	44,805,995.00
税收奖励	
收到往来款项	2,568,614.44

其他	1,683,016.34
合计	76,774,857.20

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告宣传费及市场调研维护费	122,028,251.00
运输及物流成本和车辆使用费	30,415,723.90
中介机构费用	6,704,421.99
差旅及会务费	10,262,193.31
办公费	15,621,814.08
租金	3,708,599.26
业务招待费	3,459,633.32
支付往来款项	1,499,657.33
捐赠	2,400,000.00
其他	1,108,417.71
合计	197,208,711.90

(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	13,860,000.00
合计	13,860,000.00

(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	3,530,000.00
合计	3,530,000.00

(5)收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6)支付的其他与筹资活动有关的现金

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	373,386,786.88	301,445,707.06
加：资产减值准备	89,901.09	-77,132.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,529,801.98	14,625,214.77
无形资产摊销	2,447,961.89	1,344,498.28
长期待摊费用摊销	193,332.00	
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）	740.07	-74,349.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		361,876.25
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）	12,732,997.43	-32,482,334.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,168,524.03	-126,767,139.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,341,347.18	-23,718,618.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,696,774.05	176,608,916.84
经营活动产生的现金流量净额	300,174,876.08	312,114,509.87
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	1,060,020,214.42	1,188,805,585.22
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	-128,785,370.80	-35,795,193.79

(2)本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

(3)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	1,060,020,214.42	1,188,805,585.22
其中：库存现金	403,412.58	506,499.62
可随时用于支付的银行存款	1,059,616,801.84	1,188,299,085.60
三、期末现金及现金等价物余额	1,060,020,214.42	1,188,805,585.22

现金流量表补充资料的说明

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	有限公司	青海西宁	王君	商业	85,866,000.00 元	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	有限公司	北京怀柔	郭守明	商业	20,000,000.00 元	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	生产、商业	60,000,000.00 元	100%	100%	58576894-6
Koko Nor Corporation	控股子公司	有限公司	美国	梁昕	生产、商业	8,000,000 美元	100%	100%	

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	2,932,588.00	45.47%	1,717,457.00	36.47%

		算				
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	48,462.00	2.57%	33,523.26	14.84%
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	194,590.00	9.03%		
青海华奥房地产开 发有限公司	购置房产	购置的房产按其 对独立第三方服 务价格结算	4,853,520.00	79.39%	5,387,460.00	18.78%

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	销售商品	对关联方销售商 品按对独立第三 方销售价格结算	511,942.90	0.04%	257,430.00	0.02%
青海华奥房地产开 发有限公司	销售商品	对关联方销售商 品按对独立第三 方销售价格结算	109,341.40	0.01%		
青海新丁香粮油有 限公司	销售商品	对关联方销售商 品按对独立第三 方销售价格结算	4,032.00	0%		
华实科技投资管理 有限公司	销售商品	对关联方销售商 品按对独立第三 方销售价格结算	15,600.00	0%		

(2)关联托管/承包情况

无。

(3)关联租赁情况

无。

(4)关联担保情况

无。

(5)关联方资金拆借

无。

(6)关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7)其他关联交易

代扣水电费

单位：元

关联方名称	本期发生额	上期发生额
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	283,011.38	231,254.51

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

无。

九、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其他组合	113,302,279.31	100%			153,547,059.92	100%		
组合小计	113,302,279.31	100%			153,547,059.92	100%		
合计	113,302,279.31	--		--	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

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	113,302,279.31	100%		153,547,059.92	100%	
1 年以内小计	113,302,279.31	100%		153,547,059.92	100%	
合计	113,302,279.31	--		153,547,059.92	--	

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

无。

(3)本报告期实际核销的应收账款情况

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

无。

(5)金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(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	113,302,279.31	1 年以内	100%
合计	--	113,302,279.31	--	100%

(7)应收关联方账款情况

无。

(8)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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	79,000.00	0.07%	3,950.00	5%	26,643.63	0.02%	1,332.18	5%
其他组合	115,000,000.00	99.93%			130,000,000.00	99.98%		
组合小计	115,079,000.00	100%	3,950.00	5%	130,026,643.63	100%	1,332.18	5%
合计	115,079,000.00	--	3,950.00	--	130,026,643.63	--	1,332.18	--

其他应收款种类的说明

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	79,000.00	100%	3,950.00	26,643.63	100%	1,332.18
合计	79,000.00	--	3,950.00	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
孙忠魁	账款已收回	按账龄计提	82.18	1,643.63
兰州程城软件科技有限公司	发票已到	按账龄计提	1,250.00	25,000.00
合计	--	--	1,332.18	--

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

(3)本报告期实际核销的其他应收款情况

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

无。

(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	其他应收款性质或内容
北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	115,000,000.00	往来款

(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	子公司	115,000,000.00	1-2 年	99.92%

销售有限公司				
深圳市优博乐商贸有限公司 西宁分公司	非关联方	77,000.00	1 年以内	0.07%
国家工商行政管理总局 商标局	非关联方	2,000.00	1 年以内	0.01%
合计	--	115,079,000.00	--	100%

(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(%)
北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	子公司	115,000,000.00	99.92%
合计	--	115,000,000.00	99.92%

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%				100,000.00
北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	成本法	20,000.00	20,000.00		20,000.00	100%	100%				
西藏天佑德青稞酒业有限公司	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00	100%	100%				
合计	--	165,719,435.27	165,719,435.27		165,719,435.27	--	--	--			100,000.00

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	841,468,158.47	959,701,424.40
其他业务收入	3,195,264.82	1,985,394.59
合计	844,663,423.29	961,686,818.99
营业成本	432,672,148.60	460,726,049.16

(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
酿造业	841,468,158.47	432,484,933.27	959,701,424.40	460,721,088.22
合计	841,468,158.47	432,484,933.27	959,701,424.40	460,721,088.22

(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	555,792,208.44	239,624,270.91	662,470,457.37	275,950,489.72
普通青稞酒	285,675,950.03	192,860,662.36	297,230,967.03	184,770,598.50
合计	841,468,158.47	432,484,933.27	959,701,424.40	460,721,088.22

(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	684,104,668.38	80.99%
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	151,746,328.44	17.96%
北京互助天佑德青稞酒有限公司	5,211,322.34	0.62%
客户一	3,195,264.82	0.38%
客户二	405,839.31	0.05%

合计	844,663,423.29	100%
----	----------------	------

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		
合计	100,000,000.00		--

(3)按权益法核算的长期股权投资收益

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	210,720,333.91	168,905,301.36
加：资产减值准备	2,617.82	-5,985.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,043,087.61	9,486,596.52
无形资产摊销	1,538,346.01	1,162,688.24
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）	-102.97	-149,752.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		361,876.25
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）	-662,861.35	-2,204,765.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-83,929,203.70	-45,776,058.50

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	59,179,924.70	-127,834,482.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,162,246.05	142,425,211.75
经营活动产生的现金流量净额	92,729,895.98	147,218,501.30
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	704,456,309.93	796,729,832.56
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	-92,273,522.63	-256,665,628.43

十、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-740.07	
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）	42,570,946.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,259,838.21	
减：所得税影响额	8,337,592.09	
合计	31,972,776.27	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1)同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	373,386,786.88	301,445,707.06	2,041,891,797.66	1,780,926,427.06
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2)同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	373,386,786.88	301,445,707.06	2,041,891,797.66	1,780,926,427.06
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3)境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	19.54%	0.8297	0.8297
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.86%	0.7587	0.7587

4、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 1,530,482.68元,较期初数1,076,160.13元增加 454,322.55元,增幅为42.22%,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)应收利息期末数 5,945,881.68 元,较期初数10,887,604.78元减少 4,941,723.10 元,减幅为45.39%,主要原因系定期存款额减少;

(3)其他应收款期末数 627,117.50元,较期初数158,616.52元增加 468,500.98元,增幅为295.37%,主要原因系备用金及个人借款增加;

(4)固定资产期末数 444,768,218.10元,较期初数 267,160,445.64 元增加 177,607,772.46元,增幅为66.48%,主要原因系新投资项目陆续竣工,美国孙公司购买新资产;

(5)在建工程期末数 85,509,501.68元,较期初数55,915,709.25元增加 29,593,792.43 元,增幅为52.93%,主要原因系互助绿色产业园区新厂区项目正在建设期;

(6)长期待摊费用期末数 193,336.00 元,较期初数 386,668.00 元减少 193,332.00 元,减幅为50%,主要原因系长期待摊费用按摊销期摊销;

(7)预收款项期末数 49,831,666.75元,较期初数77,082,560.52元减少 27,250,893.77元,减幅为35.35%,主要原因系销售公司改善物流中心运转方式,提高了发货效率;

(8)应付职工薪酬期末数 25,911,712.07 元,较期初数 14,006,474.10 元增加11,905,237.97 元,增幅为85%,主要原因系一方面,公司规模扩大;另一方面公司利润增加,根据公司薪酬考核办法,计提的奖金增加;

(9)应交税金期末数 58,940,014.60 元,较期初数109,738,059.30元减少 50,798,044.70 元,减幅为46.29%,主要原因系应交所得税减少;

(10)其他应付款期末数为 23,924,294.73元,较期初数11,615,088.57元增加 12,309,206.16元,增幅为105.98%,主要系经销商和基建工程保证金;

(11)销售费用本期较上期增加 88,198,415.15 元,增幅为62.51%,主要原因系公司加大了市场宣传力度和促销力度,并增加了销售人员,职工薪酬增加;

(12)营业外收入本期较上期增加 19,156,470.62 元,增幅为81.11%,主要系政府补贴增加。

第十一节 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表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、载有法定代表人签字的2013年年度报告原件。
- 五、以上文件置备于公司证券投资部备查。