



青海互助青稞酒股份有限公司

2014 年年度报告

2015 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 450,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 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。

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....        | 1   |
| 第二节 公司简介 .....              | 6   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....       | 8   |
| 第四节 董事会报告 .....             | 10  |
| 第五节 重要事项 .....              | 32  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 46  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 51  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 52  |
| 第九节 公司治理 .....              | 61  |
| 第十节 内部控制 .....              | 66  |
| 第十一节 财务报告 .....             | 71  |
| 第十二节 备查文件目录 .....           | 163 |

## 释义

| 释义项                | 指 | 释义内容                                          |
|--------------------|---|-----------------------------------------------|
| 公司、本公司、青稞酒股份、青青青稞酒 | 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         |
| 青稞酒销售、销售公司         | 指 | 青海互助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                      |
| 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                     |
| Koko Nor           | 指 | Koko Nor Corporation，系公司全资孙公司                 |
| 甘肃天佑德              | 指 | 甘肃天佑德青稞酒销售有限公司，系公司全资孙公司                       |
| 控股股东、华实投资          | 指 | 青海华实科技投资管理有限公司，系公司控股股东                        |
| 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 |
| 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                       |
| 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                      |
| 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                      |
| 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                         |
| 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                       |
| 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                      |
| 贵南草业               | 指 | 青海省贵南草业开发有限责任公司                               |
| 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 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日              |

|          |   |            |
|----------|---|------------|
| 保荐人、民生证券 | 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        | <a href="http://www.qkj.com.cn">http://www.qkj.com.cn</a> |      |        |
| 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( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 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<br>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<br>632126757421245 号 | 75742124-5 |
| 报告期末注册                  | 2014 年 05 月 23 日 | 青海省工商行政管理局 | 630000100029058 | 互国税字<br>632126757421245 号 | 75742124-5 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况<br>(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<br>28 号民生金融中心 A 座 16-20<br>层 | 魏赛、杜思成  | 2011 年 12 月 22 日至 2013 年<br>12 月 31 日 |

注：截至 2014 年 12 月 31 日，公司首次公开发行并上市募集尚未使用完毕，保荐机构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。

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

|                           | 2014 年           | 2013 年           | 本年比上年增减   | 2012 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入(元)                   | 1,355,142,078.23 | 1,437,727,158.23 | -5.74%    | 1,196,792,230.91 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)          | 317,259,987.99   | 373,386,786.88   | -15.03%   | 301,445,707.06   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 281,313,971.14   | 341,414,010.61   | -17.60%   | 287,029,943.93   |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)          | 231,419,791.81   | 300,174,876.08   | -22.91%   | 312,114,509.87   |
| 基本每股收益(元/股)               | 0.7050           | 0.8297           | -15.03%   | 0.6699           |
| 稀释每股收益(元/股)               | 0.7050           | 0.8297           | -15.03%   | 0.6699           |
| 加权平均净资产收益率                | 14.95%           | 19.54%           | -4.59%    | 17.99%           |
|                           | 2014 年末          | 2013 年末          | 本年末比上年末增减 | 2012 年末          |
| 总资产(元)                    | 2,502,558,068.94 | 2,384,045,520.34 | 4.97%     | 2,152,200,347.66 |
| 归属于上市公司股东的净资产(元)          | 2,224,342,743.43 | 2,041,891,797.66 | 8.94%     | 1,780,926,427.06 |

注：财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对财务报表进行重述。根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将外币报表折算差额调至其他综合收益列报，将其他非流动负债调至递延收益列报。

### 二、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

#### 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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

### 三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                             | 2014 年金额      | 2013 年金额      | 2012 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)                    | 4,570,909.45  | -740.07       | -287,527.19   |    |
| 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) | 21,799,477.34 | 42,570,946.64 | 23,444,951.64 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                 | 17,459,855.83 |               |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                             | 336,796.87    | -2,259,838.21 | -2,929,437.58 |    |
| 减：所得税影响额                                       | 8,221,022.64  | 8,337,592.09  | 5,812,223.74  |    |
| 合计                                             | 35,946,016.85 | 31,972,776.27 | 14,415,763.13 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，在白酒行业继续向下深度调整的格局下，青青稞酒作为青海乃至西北地区白酒的龙头企业，虽然市场表现相对稳定，但是销售收入和净利润还是出现了一定程度的下滑。2014年，公司实现营业收入135,514.21 万元，利润总额40,590.64 万元，归属上市公司股东的净利润31,726.00 万元，分别较上年下降5.74%、15.94%、15.03%，实现税金45,440.51万元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司主营业务收入为135,514.21万元，较上年同期下降5.74%，公司实现营业利润为37,919.93万元，较上年同期下降14.32%；受白酒行业调整影响持续，营业收入较去年同期下降，公司由于加大市场营销力度和管理支出，费用较去年同期增长较大，公司业绩较去年同期有一定程度的下降。

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减(%)  | 变动原因                       |
|---------------|------------------|------------------|----------|----------------------------|
| 营业收入          | 1,355,142,078.23 | 1,437,727,158.23 | -5.74%   |                            |
| 营业成本          | 417,937,318.42   | 475,780,361.53   | -12.16%  |                            |
| 销售费用          | 277,014,587.87   | 229,286,778.48   | 20.82%   |                            |
| 管理费用          | 103,558,061.13   | 84,825,715.23    | 22.08%   |                            |
| 财务费用          | -10,529,584.12   | -22,515,680.98   | 53.23%   | 银行存款利息收入减少                 |
| 所得税费用         | 88,646,448.29    | 109,504,683.14   | -19.05%  |                            |
| 研发投入          | 10,256,880.47    | 10,354,117.48    | -0.94%   |                            |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 231,419,791.81   | 300,174,876.08   | -22.91%  |                            |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -390,888,389.72  | -317,272,855.27  | -23.20%  |                            |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -138,481,661.69  | -112,500,000.00  | -23.09%  |                            |
| 现金及现金等价物净增加额  | -298,039,374.76  | -128,785,370.80  | -131.42% | 受市场影响，公司业务量较同期减少及理财产品投资增加。 |

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：报告期内，公司以大众消费为导向，调整主导产品价格体系，研发推出几大系列新产品，推行了一系列营销新策略和新举措，进一步贴近市场和消费者，取得一定成效。与此同时，公司在年底导入美国酒庄马克斯威(Maxville Lake)葡萄酒产品，依托现有销售渠道快速引导对产品认知，投放西北市场销售，同时加快马克斯威(中国)运营中心建设，积极开展葡萄酒品牌化运作和专业化销售。

报告期内确定了以“青藏运营中心为根本、西北运营中心为增长、省外运营中心为后劲”的发展规划。

在青藏市场，加强青海市场稳定与防御，进一步加大对经销商和终端店管理和控制能力，进一步完善网络结构。报告期

内，众多终端组成的销售网络已经覆盖了青藏运营中心核心消费市场。西藏天佑德已正式投产，拉萨销售旗舰店开业，建立以拉萨为中心、工厂为基础的另外一个高度市场占有率样板。

在西北市场，参照青海省市场运作经验，灵活复制公司现有的渠道模式及销售策略，大力开展市场业务，通过对区域市场按深度分销模式进行调整，逐步在西北市场的重点城市兰州导入团购移动加盟和 O2O 的尝试，经过种种努力在西北市场取得一定突破。

在其他省外市场，通过把运营中心设在北京，吸引高素质人才加盟，不断进行销售模式及体系的改造，针对个别区域市场进行了海拔、生态系列的重点投入，依托经销商客户的优势渠道，开发团购或传统渠道业务，同时积极开展新客户的招商工作，新增客户数和咨询数均较往年有所增加。

## 2、品牌规划及推广

报告期内，公司以“天佑德”、“互助”两大商标为依托，以青稞、高原、生态、纯净为品牌差异及主题，实施多品牌、多产品发展战略。同时，开始导入美国酒庄“马克斯威”(Maxville Lake)葡萄酒运作。依托收购的美国纳帕核心产区的酒庄优势，陆续导入赤霞珠、美乐、金粉黛等八个单品，进行品牌化运作，基于“美国葡萄酒标杆”的定位，打造“原瓶进口、美国味道”的消费者认知。

坚持品牌升空，营销落地的市场宣传策略。青海省内通过布局优势媒体、分品牌、分媒体联动等动作细化品牌传播渠道，深化品牌运作，增进品牌成熟度。省外品牌传播以“高空影响、低空造势、借力小众”为原则，以央视、航媒杂志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。赞助运作“网球、高尔夫球、环青海湖国际公路自行车赛”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) 报告期内，公司与江南大学共同完成“青稞酒发酵优良酵母群体及其应用技术”、“青稞酒特征风味物质研究”项目。

### 1)青稞酒发酵优良酵母群体及其应用技术

通过以现代分子生物学为基础的青稞酒酵母遗传多样性分析方法和基于“原位”代谢特征的关键风味功能微生物的鉴定方法，筛选并获得了优良性能的青稞酒酿酒酵母，确定了青稞酒关键风味功能微生物为 *Pichia anomala*。该项目获得的青稞酒酿酒酵母在青稞酒生产中替代了原有的活性干酵母，青稞酒品质得到明显提高，且青稞酒产量提高了 10%左右。

### 2)青稞酒特征风味物质研究

截至现在，青稞酒中共研究分析出 600 多种微量成分，其中对青稞酒香气口感有重要作用的 57 种，包括目前国内其他白酒尚未发现的 11 种具有抗癌、抗病毒和消炎作用的萜烯类物质，如伞花烃、大马酮等。萜烯类物质是一种存在于植物中的天然化合物，具有重要的生理活性，是当前国际上研究开发特效药的重要来源。

### (2)产品开发计划

报告期内，公司注重产品研发创新工作，一方面对天佑德海拔系列、生态系列和省外系列产品进行持续优化；另一方面，逐步推出了“天佑德橡木青稞酒”、“马克斯威”(Maxville Lake)葡萄酒，正在研发“天佑德低醇青稞酒”等，提升产品品质、扩展品类，满足不同消费者的需求。

### (3)募投项目建设

报告期内，西藏天佑德工厂已正式投产，“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”、“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。

说明

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类    | 项目  | 单位 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减    |
|---------|-----|----|--------|--------|---------|
| 酒及酒精饮料业 | 销售量 | 吨  | 19,221 | 22,435 | -14.33% |
|         | 生产量 | 吨  | 20,147 | 21,798 | -7.57%  |
|         | 库存量 | 吨  | 6,913  | 5,987  | 15.47%  |

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

报告期内，公司产品新增葡萄酒，所处行业仍为酒及酒精饮料业。葡萄酒于2014年12月12日正式开始销售，本年度该业务未对经营业绩产生重大影响。

公司主要销售客户情况

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额(元)       | 426,715,774.44 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 31.68%         |

公司前 5 大客户资料

□ 适用 √ 不适用

### 3、成本

#### 行业分类

单位：元

| 行业分类    | 项目   | 2014 年         |         | 2013 年         |         | 同比增减    |
|---------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|         |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 酒及酒精饮料业 | 营业成本 | 415,502,901.74 | 99.42%  | 475,751,636.60 | 99.99%  | -12.66% |

#### 产品分类

单位：元

| 产品分类   | 项目   | 2014 年         |         | 2013 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 | 营业成本 | 245,420,201.20 | 58.72%  | 263,916,011.77 | 55.47%  | -7.01%  |
| 普通青稞酒  | 营业成本 | 169,823,027.64 | 40.63%  | 211,835,624.83 | 44.52%  | -19.83% |
| 葡萄酒    | 营业成本 | 259,672.90     | 0.06%   | 0.00           | 0.00%   | 100.00% |

说明

## (3)酒及酒精饮料业本年度成本的主要构成

|      | 2014年占总成本的比例(%) | 2013年占总成本的比例 | 同比增加(%) |
|------|-----------------|--------------|---------|
| 直接材料 | 72.65%          | 74.26%       | -1.61%  |
| 直接人工 | 10.31%          | 9.69%        | 0.62%   |
| 制造费用 | 14.53%          | 13.61%       | 0.92%   |
| 燃料动力 | 2.51%           | 2.44%        | 0.07%   |

## 公司主要供应商情况

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额(元)       | 135,350,794.44 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 33.31%         |

## 公司前 5 名供应商资料

□ 适用 √ 不适用

## 4、费用

本报告期，财务费用本期较上期增加11,986,096.86元，增幅为53.23%，主要原因系银行定期存款利息收入减少。

## 5、研发支出

(1)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鸦、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，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3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。2014年12月份上市销售。                                                           |
| 5  | 天佑德橡木青稞酒的研发        | 上市        | 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。                                                                           |

(2)研发投入情况

单位：元

| 项目                    | 2014年            | 2013年            | 同比增减   |
|-----------------------|------------------|------------------|--------|
| 研发费用(元)               | 10,256,880.47    | 10,354,117.48    | -0.94% |
| 营业收入(元)               | 1,355,142,078.23 | 1,437,727,158.23 | -5.74% |
| 最近一期经审计的净资产(元)        | 2,224,342,743.43 | 2,041,891,797.66 | 8.94%  |
| 研发费用占营业收入比例 (%)       | 0.76%            | 0.72%            | 0.04%  |
| 研发费用占最近一期经审计净资产比例 (%) | 0.46%            | 0.51%            | -0.05% |

6、现金流

单位：元

| 项目            | 2014 年           | 2013 年           | 同比增减      |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,598,341,596.16 | 1,731,366,623.41 | -7.68%    |
| 经营活动现金流出小计    | 1,366,921,804.35 | 1,431,191,747.33 | -4.49%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 231,419,791.81   | 300,174,876.08   | -22.91%   |
| 投资活动现金流入小计    | 910,672,975.85   | 13,880,000.00    | 6,461.04% |
| 投资活动现金流出小计    | 1,301,561,365.57 | 331,152,855.27   | 293.04%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -390,888,389.72  | -317,272,855.27  | -23.20%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 248,220,000.00   |                  | 100.00%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 386,701,661.69   | 112,500,000.00   | 243.73%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -138,481,661.69  | -112,500,000.00  | -23.09%   |
| 现金及现金等价物净增加额  | -298,039,374.76  | -128,785,370.80  | -131.42%  |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- (1)本报告期投资活动现金流入较上年增长6,461.04%，主要原因系收回到期的银行理财产品所致；
- (2)本报告期投资活动的现金流出较上年增长293.04%，主要原因系公司增加银行理财产品的投入所致；
- (3)本报告期筹资活动的现金流入较上年增长100%，主要原因系子公司西藏天佑德银行贷款；
- (4)本报告期筹资活动的现金流出较上年增长243.73%，主要原因系子公司西藏天佑德偿还银行贷款所致；
- (5)本报告期现金及现金等价物净增加额较上年减少131.42%，主要原因系受市场影响，公司业务量较同期减少及理财产品投资增加。

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<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|---------|------------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业     |                  |                |        |                 |                 |                |
| 酒及酒精饮料业 | 1,347,154,987.81 | 415,502,901.74 | 69.16% | -6.10%          | -12.66%         | 2.32%          |
| 分产品     |                  |                |        |                 |                 |                |
| 中高档青稞酒  | 948,375,810.73   | 245,420,201.20 | 74.12% | -4.08%          | -7.01%          | 0.81%          |
| 普通青稞酒   | 397,999,801.00   | 169,823,027.64 | 57.33% | -10.75%         | -19.83%         | 4.83%          |
| 葡萄酒     | 779,376.08       | 259,672.90     | 66.68% | 100.00%         | 100.00%         | 100.00%        |
| 分地区     |                  |                |        |                 |                 |                |
| 青海省内    | 975,082,614.71   | 292,696,716.10 | 69.98% | -9.43%          | -21.14%         | 4.45%          |
| 青海省外    | 372,072,373.10   | 122,806,185.64 | 66.99% | 3.91%           | 17.42%          | -3.80%         |

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

|         | 2014 年末        |        | 2013 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    | 761,980,839.66 | 30.45% | 1,060,020,214.42 | 44.46% | -14.01% |        |
| 应收账款    | 2,533,557.19   | 0.10%  | 1,530,482.68     | 0.06%  | 0.04%   |        |
| 存货      | 546,870,416.34 | 21.85% | 460,138,941.92   | 19.30% | 2.55%   |        |
| 固定资产    | 508,015,146.66 | 20.30% | 444,768,218.10   | 18.66% | 1.64%   |        |
| 在建工程    | 166,054,025.30 | 6.64%  | 85,509,501.68    | 3.59%  | 3.05%   |        |
| 应收利息    | 1,434,066.59   | 0.06%  | 5,945,881.68     | 0.25%  | -0.19%  |        |
| 其他应收款   | 2,963,898.19   | 0.12%  | 627,117.50       | 0.03%  | 0.09%   |        |
| 其他流动资产  | 182,843,967.00 | 7.31%  | 46,349,334.95    | 1.94%  | 5.37%   |        |
| 无形资产    | 171,283,436.05 | 6.84%  | 72,305,556.24    | 3.03%  | 3.81%   |        |
| 长期待摊费用  | 2,983,579.37   | 0.12%  | 193,336.00       | 0.01%  | 0.11%   |        |
| 其他非流动资产 | 76,854,153.67  | 3.07%  | 117,760,799.25   | 4.94%  | -1.87%  |        |

注：(1)报告期末应收账款较上年同期增长 65.54%，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)报告期末在建工程较上年同期增长 94.19%，主要原因系互助绿色产业园新厂区项目新增项目工程支出增加。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|        | 2014 年         |        | 2013 年         |        | 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 |        |        |
| 应付账款   | 128,004,484.87 | 5.11%  | 165,700,819.69 | 6.95%  | -1.84% |        |
| 预收款项   | 10,206,616.02  | 0.41%  | 49,831,666.75  | 2.09%  | -1.68% |        |
| 应付职工薪酬 | 31,597,692.04  | 1.26%  | 25,911,712.07  | 1.09%  | 0.17%  |        |
| 应交税费   | 41,877,722.71  | 1.67%  | 58,940,014.60  | 2.47%  | -0.80% |        |
| 其他应付款  | 44,281,765.89  | 1.77%  | 23,924,294.73  | 1.00%  | 0.77%  |        |

## 3、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重要变化。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1)对外投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 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           |
| 500,000.00     | 48,704,675.00                 | -98.97%        |
| 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 |
| 甘肃天佑德青稞酒销售有限公司 | 预包装食品兼散装食品、白酒、啤酒、果露酒、散装酒的批发零售 | 100.00%        |

**(2)持有金融企业股权情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

**(3)证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4)持有其他上市公司股权情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1)委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称            | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型    | 委托理财金额 | 起始日期        | 终止日期        | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益   | 报告期实际损益金额 |
|------------------|------|--------|---------|--------|-------------|-------------|--------|------------|--------------|--------|-----------|
| 招商银行股份有限公司兰州分行   | 无    | 否      | 保本浮动收益型 | 16,944 | 2014年04月01日 | 2014年09月22日 | 协议约定   | 16,944     |              | 420.03 | 452.34    |
| 招商银行股份有限公司兰州分行   | 无    | 否      | 保本浮动收益型 | 6,313  | 2014年04月11日 | 2014年10月08日 | 协议约定   | 6,313      |              | 152.55 | 165       |
| 招商银行股份有限公司兰州分行   | 无    | 否      | 保本浮动收益型 | 5,700  | 2014年04月11日 | 2014年10月08日 | 协议约定   | 5,700      |              | 137.74 | 148.98    |
| 中国民生银行股份有限公司拉萨分行 | 无    | 否      | 保本浮动收益型 | 10,000 | 2014年05月26日 | 2014年11月26日 | 协议约定   | 10,000     |              | 221.81 | 225.11    |
| 招商银行股份有限公司兰州分行   | 无    | 否      | 保本固定收益型 | 3,000  | 2014年05月30日 | 2014年12月02日 | 协议约定   | 3,000      |              | 76.59  | 76.9      |
| 招商银行股份有限公司兰州分行   | 无    | 否      | 保本固定收益型 | 2,000  | 2014年05月30日 | 2014年07月02日 | 协议约定   | 2,000      |              | 5.88   | 5.88      |
| 招商银行股份有限公司兰州分行   | 无    | 否      | 保本浮动收益型 | 15,000 | 2014年07月02日 | 2014年12月29日 | 协议约定   | 15,000     |              | 373.56 | 373.57    |
| 招商银行股份有限公司兰州分行   | 无    | 否      | 保本浮动收益型 | 10,000 | 2014年09月12日 | 2014年12月09日 | 协议约定   | 10,000     |              | 106.08 | 110.54    |
| 招商银行股份有限公司       | 无    | 否      | 保本浮动    | 15,000 | 2014年09     | 2014年12     | 协议     | 15,000     |              | 173.9  | 174.04    |

|                     |   |   |         |                  |                  |                  |      |        |  |          |          |
|---------------------|---|---|---------|------------------|------------------|------------------|------|--------|--|----------|----------|
| 公司兰州东口支行            |   |   | 收益型     |                  | 月 29 日           | 月 29 日           | 约定   |        |  |          |          |
| 招商银行股份有限公司兰州东口支行    | 无 | 否 | 保本浮动收益型 | 2,000            | 2014 年 09 月 30 日 | 2014 年 11 月 21 日 | 协议约定 | 2,000  |  | 13.11    | 13.63    |
| 中国民生银行股份有限公司拉萨分行    | 无 | 否 | 保本浮动收益型 | 5,000            | 2014 年 10 月 10 日 | 2015 年 04 月 10 日 | 协议约定 | 0      |  | 112.19   | 0        |
| 中国民生银行股份有限公司拉萨分行    | 无 | 否 | 保本浮动收益型 | 12,000           | 2014 年 12 月 11 日 | 2015 年 06 月 11 日 | 协议约定 | 0      |  | 281.23   | 0        |
| 合计                  |   |   |         | 102,957          | --               | --               | --   | 85,957 |  | 2,074.67 | 1,745.99 |
| 委托理财资金来源            |   |   |         | 自有资金             |                  |                  |      |        |  |          |          |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额     |   |   |         | 0                |                  |                  |      |        |  |          |          |
| 委托理财审批董事会公告披露日期(如有) |   |   |         | 2014 年 03 月 11 日 |                  |                  |      |        |  |          |          |
|                     |   |   |         | 2014 年 04 月 25 日 |                  |                  |      |        |  |          |          |
| 委托理财审批股东会公告披露日期(如有) |   |   |         | 2014 年 09 月 06 日 |                  |                  |      |        |  |          |          |

## (2)衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3)委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

### (1)募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额          | 96,000    |
| 报告期投入募集资金总额     | 11,184.1  |
| 已累计投入募集资金总额     | 67,311.12 |
| 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 | 0.00%     |

## 募集资金总体使用情况说明

1、实际募集资金金额、资金到账时间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。

2、以前年度已使用金额、本报告期使用金额及当前余额截至 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金累计使用金额为 673,111,219.23 元，其中：以前年度使用金额为 561,270,254.98 元，本报告期使用金额为 111,840,964.25 元。

截至 2014 年 12 月 31 日，尚未使用募集资金金额为 230,836,580.77 元，公司募集资金专户余额为 210,758,992.45 元。募集资金专户余额与尚未使用募集资金余额的差异 20,077,588.32 元，主要包括：

(1)募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的净额；

(2)青稞酒营销网络与物流配送建设项目、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节余募集资金已履行程序后转入自有资金账户补充青青青稞酒流动资金。

## (2)募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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     |          | 12,802.64     | 88.38%              | 2012 年 12 月 31 日 | 2,893.92  | 否        | 否             |
| 优质青稞酒陈化老熟和包装技改项目       | 否              | 23,354     | 23,354     |          | 20,719.43     | 88.72%              | 2012 年 12 月 31 日 | 15,521.31 | 否        | 否             |
| 青稞酒研发及检测中心技改项目         | 否              | 4,403      | 4,403      | 1,807.16 | 4,155.49      | 94.38%              | 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    |          | 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   | 1,807.16 | 44,651.53     | --                  | --               | 18,415.23 | --       | --            |
| 超募资金投向                 |                |            |            |          |               |                     |                  |           |          |               |
| 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  | 9,376.94 | 10,959.59     | 37.20%              | 2015 年 12 月 31 日 |           |          | 否             |

| 目                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |          |           |         | 日                |           |    |    |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|-----------|---------|------------------|-----------|----|----|
| 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     | 100.00% | 2012 年 05 月 31 日 |           |    | 否  |
| 归还银行贷款(如有)                | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 5,700     | 5,700     |          | 5,700     | 100.00% | --               | --        | -- | -- |
| 超募资金投向小计                  | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 41,165.18 | 41,165.18 | 9,376.94 | 22,659.59 | --      | --               |           | -- | -- |
| 合计                        | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 90,394.78 | 90,394.78 | 11,184.1 | 67,311.12 | --      | --               | 18,415.23 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>2013 年 2 月 7 日, 公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于部分募投项目延期及变更实施地点的议案》, 同意青稞酒研发及检测中心技改项目延期至 2013 年 12 月 31 日; 青稞酒营销网络与物流配送建设项目加盟专卖店的实施地点变更为全国范围, 该募投项目的总金额保持不变, 加盟专卖店总数量亦保持不变, 并同时将该项目延期至 2013 年 12 月 31 日。</p> <p>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》, 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。2014 年 12 月 11 日, 公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于年产 1.5 万吨青稞原酒及陈化老熟技改项目延期的议案》, 根据外部条件和项目实际实施情况, 公司董事会决定将年产 1.5 万吨青稞原酒及陈化老熟技改项目延期至 2015 年 12 月 31 日。</p> <p>1、青稞酒研发及检测中心技改项目</p> <p>(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>3、年产 1.5 万吨青稞原酒及陈化老熟技改项目自公司超募资金投资项目“年产 1.5 万吨青稞原酒及陈化老熟技改项目”规划建设以来, 白酒行业收入增长出现明显下滑, 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, 全国白酒行业整体调整。为了降低募集资金的投资风险, 提升募集资金使用效率, 避免因固定资产增加带来的折旧费用增加, 影响公司整体收益, 充分保障公司及全体股东利益, 公司本着谨慎的原则, 调整部分生产工艺设计, 延缓了部分设备的安装, 从而致使该项目的进度较原计划延期至 2015 年 12 月 31 日。</p> <p>4、“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”未达到预计收益的原因</p> |           |           |          |           |         |                  |           |    |    |

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   | “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”未达到预计收益的主要原因系：全国白酒行业深度调整仍在继续，加之生产成本及各项费用的持续增大，使前述项目的收益受到影响，分别较预计收益低 5.37%、29.42%。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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 | 适用<br>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子公司的议案》，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。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况  | 适用<br>以前年度发生<br>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。<br>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。                                                                                                          |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况  | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用<br>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。                                                                                                                              |
| 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         | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 金结余的金额及原因      | 青稞酒营销网络与物流配送建设项目节余募集资金(包括利息收入扣除手续费)350,806.34 元; 优质青稞原酒酿造技改项目节余募集资金(包括利息收入扣除手续费)18,890,969.66 元; 优质青稞酒陈化老熟和包装技改项目节余募集资金(包括利息收入扣除手续费)32,967,183.23 元; 青稞酒研发及检测中心技改项目节余募集资金(包括利息收入扣除手续费)3,713,605.33 元。上述项目出现节余的主要原因为: 募集资金存放期间产生的利息收入; 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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>2014 年 5 月 16 日, 公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于使用部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 同意使用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(包括利息收入扣除手续费)永久补充流动资金。青稞酒营销网络与物流配送建设项目节余募集资金(包括利息收入扣除手续费)350,806.34 元已于 2014 年 5 月转入自有资金账户; 优质青稞原酒酿造技改项目节余募集资金(包括利息收入扣除手续费)18,890,969.66 元、优质青稞酒陈化老熟和包装技改项目节余募集资金(包括利息收入扣除手续费)32,967,183.23 元已于 2014 年 7 月转入自有资金账户, 并将上述募投项目专户注销。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日止, 公司其余尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内。</p> <p>2014 年 12 月 30 日, 公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用青稞酒研发及检测中心技改项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 同意使用青稞酒研发及检测中心技改项目节余募集资金(包括利息收入扣除手续费)永久补充流动资金。青稞酒研发及检测中心技改项目节余募集资金(包括利息收入扣除手续费)3,713,605.33 元已于 2015 年 1 月转入自有资金账户, 并将该募投项目专户注销。</p> |

### (3)募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

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 | 397,674,583.94 | 335,797,976.66 | 1,061,542,108.84 | 138,927,932.17 | 108,530,616.88 |
| 西藏天佑德青稞酒业有限责任公司 | 子公司  | 食品饮料 | 青稞酒研发、生产、销售; 进出口贸易 | 60,000,000 | 354,827,475.90 | 334,096,810.67 | 266,319,599.71   | 125,470,516.34 | 123,507,789.17 |
| 北京互助天佑德青稞酒销售    | 子公司  | 食品饮料 | 青稞酒销售              | 20,000,000 | 133,425,220.43 | 12,685,015.11  | 24,052,893.80    | -5,634,805.83  | -5,586,325.02  |

|      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

主要子公司、参股公司情况说明

(1)青稞酒销售

总资产期末较期初减少 35.01%，主要原因系给母公司支付股利 20000 万元及期末消化库存存货减少、留抵税金被抵消所致。

(2)西藏天佑德

总资产期末较期初增长 64.17%，主要原因系银行理财产品及固定资产增加所致；

净资产本期较上期增长 58.65%，主要原因系本期净利润增加。

(3)北京天佑德

营业收入本期较上期增长 188.22%，主要原因系省外销售较上年有所增长、孙公司 Koko Nor 房租收入增加；

营业利润较上期减少 136.58%，主要原因系维修费、税费等管理支出增加所致。

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目的                                                                             | 报告期内取得和处置子公司方式                             | 对整体生产和业绩的影响                                      |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 甘肃天佑德青稞酒销售有限公司 | 根据公司实际经营管理需要，从公司发展战略角度出发，充分利用公司在西北市场的品牌影响力，结合白酒行业趋势进一步巩固和发展甘肃以及周边市场，优化营销结构，提升公司产品的影响力和知名度。 | 青稞酒销售以现金出资人民币 50 万元，占注册资本的 100%，出资方式为货币出资。 | 有利于增强公司的持续经营能力，获得更大的发展空间，将成为公司新的利润增长点。促进公司的长远发展。 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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 | 披露日期(如有)         | 披露索引(如有)                                                                                                                                |
|------------------------|--------|-----------|----------------|--------|--------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 年产 1.5 万吨青稞原酒及陈化老熟技改项目 | 72,483 | 16,878.57 | 31,359.8       | 43.27% |        | 2013 年 02 月 08 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公告》(公告编号：2013-007)，详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。 |
| 合计                     | 72,483 | 16,878.57 | 31,359.8       | --     | --     | --               | --                                                                                                                                      |

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

### (一)行业竞争格局和发展趋势

1、从国内经济增速看，今年 GDP 增速计划为 7%，低于去年的 7.5%，我国经济 GDP 增长保持相对低增长率可能成为常态，国内经济处于结构调整阵痛期和前期刺激政策消化期，经济转型、结构调整、鼓励创新将成为经济发展的重点，但也任重道远。从社会消费统计数据看，2014 年 10 月社消总额增速小幅下滑至 11.5%，2014 年 10 城镇与农村社消总额增速分别小幅下滑至 11.4%与 12.4%。餐饮业社消总额增速维持在不到 10%，均反映出社会消费稳定、潜力巨大，但属于弱复苏状态。

2、从政策方面看，“限制三公消费”对高端酒类产品形成了消费限制性政策环境，并将常态化和制度化。高端酒日常消费大幅减少，但节假日送礼需求和喝好酒需求会形成脉冲式增长，不过与此同时高端白酒也出现品牌集中度提高的情况。

3、从行业发展看，目前行业处于弱复苏阶段，优秀企业将会率先实现增长，但也难以再现过去十年的利润收入双高增长，行业发展从过去高速增长回归到理性，但仍优于很多其他行业。预计 2015 年将是白酒行业缓慢复苏的一年。

4、从产业结构调整看，白酒行业和经济调整一样处于结构调整期，需要从过去主抓政务消费向主抓商务消费和百姓消费转型，消费者主权时代来临。并且，从宏观上讲，国家提出了收入倍增计划，未来中国会出现庞大的中产阶级，给白酒大众酒和中档酒的发展带来新的增长机遇。

5、从白酒企业的创新发展看，多品类经营和互联网思维成为创新主要方向。一方面，多家白酒企业开始酒类的相关多元化，开始进行葡萄酒销售和预调酒产品研发导入；另一方面，互联网作为整个社会的趋势，由 PC 互联网向移动互联网转变，酒企纷纷进行尝试，目前看来酒企 O2O 比纯电商更为有效、酒企 B2B 比 B2C 更为有效。

6、从白酒企业改革上看，大批国有白酒企业走上混合所有制改造的道路，在行业调整期完成混改，从体制上进一步提升竞争力，行业集中度开始提升，小企业有被资本化或收购重组的趋势，成为上市公司一部分。

### (二)公司发展战略

#### 1、发展战略

(1)公司将进一步强化产品的价值回归，为消费者提供更具价值感的产品，通过对现有品牌进行深度分析，将最具价值感的品牌形象深植于普通消费者心智之中。

伴随国家产业升级战略的展开，公司同样将针对产品创新、工艺流程创新、生产环节创新、销售管理创新等多个环节进行创新性改善升级，公司将采用任何有助于产业升级的创新方式，不拘一格，与时俱进。

公司前期在青海青稞种植方面即有大范围布局，加之西藏工厂的顺利投产，企业辐射区域更广，同时，由于加强了与青稞新品种培育及种植相关的权威科研人员的合作以及对青海贵南及西藏山南、日喀则地区大面积青稞种植土地的逐渐改良，公司对青藏高原青稞种植资源的掌控力达到了一定高度，这给我们提供了产品溯源体系建设更加有力的保障。从青稞种子、土壤条件、种植过程等等最为源头的信息管理开始，逐步建立将产品管理精细化的产品溯源体系。

(2)公司将放宽视野，站在全球一体化的高度，建立我们的葡萄酒事业。将原汁原味的优质美国葡萄酒带给中国和美国消费者，葡萄酒产品的品牌打造与建设将以葡萄酒的营销规律为基础，以葡萄酒消费者的经营为核心，在充分营造了专属于葡萄酒的认知、品鉴、消费、反馈等情境的基础上，顺势而为，带给消费者极具创新精神的新世界葡萄酒体验。

(3)随着中国文化国际认同感的日益强盛，中国传统企业及产品走出去成为必然，对于曾经在“走出去”发展战略上屡次失败的中国白酒而言，将迎来其重要时刻。公司的青稞酒将要进入美国的烈酒流通渠道，引进来与走出去同步实施，通过美国葡萄酒酒庄与产品的运作，通过与美国酒业主体完成对接，继而找到了真正进入美国烈酒市场的正规通路，将青稞酒推入以美国为代表的国际市场。

#### (4)整合社会资源、基于 C 端的传统企业互联网+模式探索：

目前以阿里、腾讯、京东等为主的互联网消费模式已然形成垄断之势，但在电商交易额不断刷新历史新高的背后隐藏诸多问题，众多传统产业受到强烈冲击，大批曾经强势的传统企业面临逐渐被淘汰的命运，同时看似高效的互联网电商模式下的物质与人力资源浪费问题、社会各方资源整合的矛盾渐渐开始暴露出来，因此公司将在传统产业通过互联网工具融合上发力，有效利用互联网电商打造属于传统白酒企业的直营平台，充分整合白酒产业线下各个环节的资源为我所用，以 to B 模

式对终端进行实质掌控，依托于与大数据的提取利用对 C 端消费者进行活化，并形成产品—数据—消费者的良性循环。

## 2、面临的主要挑战

(1)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；中价位白酒虽迎来较快增长，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。全国市场的覆盖任重而道远。

(2)公司以规模化、产业化的思维进入葡萄酒生产及销售领域，而公司现有团队的操作优势集中于白酒领域，销售思维的差异、操作手法的差异、渠道选择的不同等等因素都将成为公司未来在葡萄酒事业上迅速开拓的难题。

(3)中国传统白酒的国际化不仅仅需要在口味协调上对欧美人群的习惯性口感进行彻底改良甚至颠覆性打造，对东西方饮酒文化的差异理解与消化同样需要花费大量精力，打开这扇白酒出口之门实非一蹴而就之事。

(4)互联网人才的缺少，将成为传统企业与互联网融合的最大障碍。传统企业在人才储备，人才使用上遵循着传统产业的用人标准和准则，而更加开放、更加迅速、更具创新精神将是传统企业在互联网转型过程中的关键因素。

## 3、应对策略

(1)公司在发展中面临的困难重重，挑战不少，压力很大，但越是危机时候，往往也蕴藏着新的机遇，孕育着新的动力。我们将清醒认识所面临的各种机遇和挑战，努力扩大现有有利条件，有效化解不利因素，牢牢把握改革发展的主动权，推进公司持续健康发展。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。在销售上局部区域重点布局，特殊区域重点突破。

(2)用专业的团队做专业的事情，是公司在葡萄酒事业上的基础理念，在葡萄酒领域内顺势而为是公司制定的实操策略，以创新型的思维方式开创专属于公司葡萄酒特色经营理念是公司未来着重开拓的目标。

(3)依托于公司在美国建立的葡萄酒事业基地，充分利用美国团队在美国本土的资源、经验、渠道优势，从基础酒体开始着手研发改良青稞酒，让美国人打造美国人自己喜好的口感，并遵循美国人办美国事进入美国渠道的策略完成真正意义上的传统白酒出口。

(4)以融合为第一要务，以 B 端经营为核心，以互联网人才为基础，真正建立属于白酒产业的互联网事业。由传统到线上，由分散到集中，由各自为战到合纵连横，实现传统白酒产业链和互联网的整合。

## (三)2015 年经营计划

(1)深度分析公司内部管理机制的优劣势，进一步以提升产品品质与保证食品安全为要务，使产品体验与消费后体验得到有效升级。

(2)继续坚持以服务百姓消费为宗旨，在充分保证产品质量持续改善的前提下，通过降低产品包装成本、提高产品产出率、从生产各个环节解决浪费问题等手段，降低产品消费价格，让消费者获得更具性价比的优秀产品。

(3)升级经营手段，转换服务目标，以消费者为服务对象，通过互联网工具与真正的消费者形成互动，让消费者反馈成为公司产品持续升级的原动力，让持续优秀的消费体验成为经营主方向，加快产品创新速度，改变产品创新方式，通过预售、众筹、消费者体验投票、订单式生产等创新模式，让消费者的意见成为产品迭代创新的主导者。

(4)公司将通过产品创新、品牌再造、消费者认知分析、深入挖掘西藏传统文化与旅游文化等手段，发力打造西藏原产地产品概念，进一步确立西藏天佑德公司在西藏特色市场的主导地位。

(5)公司将在宁夏、内蒙西部等地区市场，积极布局营销队伍，引入事业合伙人模式，建立销售中心，深耕销售渠道。

(6)公司将在甘肃兰州等重点市场，和第三方公司合作开展基于终端和销售费进行社区互联网建设，从而活化终端，拉动销售。

(7)公司将在北京和上海建立马克斯威(中国)营运中心，实现马克斯威葡萄酒在中国市场的专业化运作。

(8)公司将会和美国团队合作，完成青稞酒进入美国主流烈酒市场的前期酒体设计、注册、准入认证等准备工作。

(9)伴随移动互联网工具的逐渐成熟，公司将在 2015 年充分利用此互联网工具加快实现传统渠道、物流、产品、资金的高度整合，提升运作效率，降低运作成本，完成由传统营销体系向互联网+模式的转换。

## (四)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 2015 年 12 月 31 日达到预定可使用状态，该项目资金将是公司 2015 年度在建工程投资项目所需的主要资金需求。

#### (五)可能面对的风险

1、受宏观经济环境和政策影响，消费增长乏力，白酒消费在转向民生理性消费的过程中，二线名酒和地方性名酒面临更大的竞争压力。

2、地方小酒厂的假冒仿冒，对公司的低端产品竞争形成不利影响。

3、公司产能的扩充，多酒种经营，互联网+等新模式的探索，短期内会形成成本费用上升的压力，同时多酒种经营和新模式的探索存在不确定性风险。

## 八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2014 年 12 月 11 日召开了第二届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次变更前公司执行中国财政部于 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、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。公司按照修订的《企业会计准则——基本准则》和其他 5 项具体准则及新颁布的 3 项具体准则规定的起始日期进行执行，其余未变更部分仍采用财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的其他相关准则及有关规定。公司本次会计政策变更是按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》及其他修订或新颁布的具体准则对财务报表列报进行调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生影响。不存在损害公司及股东利益的情形。

根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将外币报表折算差额调至其他综合收益列报，将其他非流动负债调至递延收益列报；上述会计政策变更，影响财务报表相关项目如下表：

| 财务报表项目   | 2014年12月31日   |               | 2013年12月31日   |               | 2013年1月1日     |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 变更前           | 变更后           | 变更前           | 变更后           | 变更前           | 变更后           |
| 递延收益     |               | 22,247,043.98 |               | 17,845,214.84 |               | 15,610,166.48 |
| 其他非流动负债  | 22,247,043.98 |               | 17,845,214.84 |               | 15,610,166.48 |               |
| 其他综合收益   |               | 269,541.50    |               | 78,583.72     |               |               |
| 外币报表折算差额 | 269,541.50    |               | 78,583.72     |               |               |               |

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十一、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

√ 适用 □ 不适用

本期子公司青稞酒销售设立子公司甘肃天佑德青稞酒销售有限公司。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、为了进一步规范公司规章制度，根据《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会《上市公司章程指引（2014 年修订）》（证监会公告[2014]19 号）等其他有关规定要求，2014 年 8 月 18 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《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 2014 年第二次临时股东大会（2014 年 9 月 5 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：

第八十六条 除累积投票制外，股东大会将对所有提案进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，将按提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能做出决议外，股东大会将不会对提案进行搁置或不予表决。

股东大会就发行优先股进行审议，应当就下列事项逐项进行表决：

- (一)本次发行优先股的种类和数量；
- (二)发行方式、发行对象及向原股东配售的安排；
- (三)票面金额、发行价格或定价区间及其确定原则；
- (四)优先股股东参与分配利润的方式，包括：股息率及其确定原则、股息发放的条件、股息支付方式、股息是否累积、是否可以参与剩余利润分配等；
- (五)回购条款，包括回购的条件、期间、价格及其确定原则、回购选择权的行使主体等(如有)；
- (六)募集资金用途；
- (七)公司与相应发行对象签订的附条件生效的股份认购合同；
- (八)决议的有效期限；
- (九)公司章程关于优先股股东和普通股股东利润分配政策相关条款的修订方案；
- (十)对董事会办理本次发行具体事宜的授权；
- (十一)其他事项。

2、为了规范公司运作，根据《公司法》、《证券法》、深证证券交易所《中小企业版上市公司规范运作指引》（2015 年修订）等其他有关规定，2015 年 4 月 27 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《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。

公司应当综合考虑公司未来发展规划、盈利能力、成长性、未来资金使用计划及募投项目的进度安排等因素，科学、审慎决策，合理确定分配方案。

(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。

在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

公司在制定和执行现金分红政策过程中出现下列情形的，独立董事应当发表明确意见：

- ①公司章程中没有明确、清晰的股东回报规划或者具体的现金分红政策；
- ②公司章程规定不进行现金分红；
- ③公司章程规定了现金分红政策，但无法按照既定现金分红政策确定当年利润分配方案；
- ④公司在年度报告期内有能力分红但不分红尤其是连续多年不分红或者分红水平较低；
- ⑤公司存在大比例现金分红；
- ⑥深交所认定的其他情形。

### (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。

公司在筹划或者讨论利润分配方案过程中，应当将内幕信息知情人控制在最小范围内，及时登记内幕信息知情人名单及其个人信息，并采取严格的保密措施，防止分配方案提前泄露。

公司制定利润分配方案时，应当以母公司报表中可供分配利润为依据。同时，为避免出现超分配的情况，公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例。

公司拟以半年度财务报告为基础进行现金分红，且不送红股或者不用资本公积转增股本的，半年度财务报告可以不经审计。

### (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。

| 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、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。
- 2、2013 年度，公司以 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。
- 3、2014 年度，公司拟以 2014 年末公司总股本 450,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元(含税)，送红股 0 股(含税)，预计共分配股利 112,500,000.00 元，剩余未分配利润结转至下年度。本次分配不进行资本公积金转增股本。

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 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例 |
|--------|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 2014 年 | 112,500,000.00 | 317,259,987.99         | 35.46%                 | 0.00                   | 0.00%                  |
| 2013 年 | 135,000,000.00 | 373,386,786.88         | 36.16%                 | 0.00                   | 0.00%                  |
| 2012 年 | 112,500,000.00 | 301,445,707.06         | 37.32%                 | 0.00                   | 0.00%                  |

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

### 十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数(股)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0              |
| 每 10 股派息数(元)(含税)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2.50           |
| 每 10 股转增数(股)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0              |
| 分配预案的股本基数(股)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 450,000,000    |
| 现金分红总额(元)(含税)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 112,500,000.00 |
| 可分配利润(元)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 404,569,734.03 |
| 现金分红占利润分配总额的比例                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 100.00%        |
| 本次现金分红情况：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |
| 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，2014 年度公司归属于母公司所有者的净利润为 317,259,987.99 元；母公司净利润为 264,988,177.56 元，上年结转未分配利润 301,080,374.23 元，减去 2013 年度现金分红 135,000,000.00 元，按净利润 10%提取法定盈余公积后，剩余利润 404,569,734.03 元，实际可供股东分配的利润为 404,569,734.03 元。</p> <p>根据公司的实际情况和股利分配政策，拟以 2014 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 2.5 元(含税)，送红股 0 股(含税)，预计共分配股利 112,500,000.00 元，剩余未分配利润结转至下年度。本次分配不进行资本公积金转增股本。</p> <p>上述利润分配预案符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司独立董事对本预案发表了意见，详见指定信息披露媒体巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)。</p> |                |

#### 十四、社会责任情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

| 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                                                                                                                                         |
|------------------|--------------------|------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2014 年 06 月 15 日 | 公司办公楼七楼会议室，公司生产车间。 | 实地调研 | 机构     | 西南证券：任强，柯靓，张煦；上海证券报：赵旭，全泽源，丽晖。                                                         | 一、参观公司生产车间，了解生产工艺；<br>二、调研座谈活动<br>1、探讨公司产品特色和优势；<br>2、探讨公司产品在省外市场开拓的经验；<br>3、了解天猫旗舰店的发展情况及经营目标。                                                       |
| 2014 年 08 月 01 日 | 公司办公楼七楼会议室，公司生产车间。 | 实地调研 | 机构     | 银河证券：唐海英，张季良；西南证券：杨春菊，王军，刘洋；光大证券：尹启儒，王建民，王前；中信建投：赵葵，杜建新；天源证券：王茜，刘吉娟；华泰证券：蔡栋山；证券时报：周欣鑫。 | 1、参观公司生产车间，了解生产工艺；<br>2、青海辖区证监局副局长梁世鹏致辞欢迎本次“践行中国梦，走进上市公司——青青稞酒投资者活动日”活动的参加人员；<br>3、深圳证券交易所总经理助理王红致辞；<br>4、深圳证券交易所投资者教育中心副总监苏梅向参加活动的证券公司及投资者讲解深交所及投资者行 |

|                  |                                             |      |    |                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------|---------------------------------------------|------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |                                             |      |    |                                                                                                                               | <p>为分析概况；</p> <p>5、公司董事、总经理郭守明先生向投资者介绍公司概况；</p> <p>6、公司董事长李银会先生发言；7、投资者与上市公司提问互动环节。</p>                                                                                                                                                                  |
| 2014 年 08 月 01 日 | 公司办公楼七楼会议室，公司生产车间。                          | 实地调研 | 个人 | <p>钟晓丽，鲍成章，李舰，周秉才，王正乾，乔龙，钱一兵，姜育庆，王刚，李占彪，赵国声，魏兴元，唐玉成，宋斌，袁文成，李自胜，陈莲智，王生栋，李立利，马庆金，司元民，纪宏生，杨薇，刘凤霞，张风芝，马根梅，孔玲华，李万军，曹彦杰，彭青川，王君。</p> | <p>1、参观公司生产车间，了解生产工艺；</p> <p>2、青海辖区证监局副局长梁世鹏致辞欢迎本次“践行中国梦，走进上市公司——青青稞酒投资者活动日”活动的参加人员；</p> <p>3、深圳证券交易所总经理助理王红致辞；</p> <p>4、深圳证券交易所投资者教育中心副总监苏梅向参加活动的证券公司及投资者讲解深交所及投资者行为分析概况；</p> <p>5、公司董事、总经理郭守明先生向投资者介绍公司概况；</p> <p>6、公司董事长李银会先生发言；7、投资者与上市公司提问互动环节。</p> |
| 2014 年 08 月 31 日 | 西藏山南地区"西藏第一块国王御用农田"；公司全资子公司西藏天佑德青稞酒业有限责任公司。 | 实地调研 | 机构 | <p>民生证券：王永峰，张于杰；金陵华软：孙永梅，于娟；国金证券：徐蕴平； 开源证券：陈哲； 东北证券：杨金彦证券时报：周欣鑫；中国证券报：欧阳波；</p>                                                | <p>1、参加"天佑德青稞酒西藏第一块农田(萨热索当)收割仪式"；2014 年 8 月 31 日，西藏天佑德青稞酒业有限责任公司举行了"望果节"祈福仪式和收割仪式，和当地村民共同庆祝收获。</p> <p>2、互动交流环节；</p> <p>3、参加西藏天佑德青稞酒业有限责任公司开业投产新闻发布会。</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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 交易对方       | 被出售资产               | 出售日        | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则                          | 是否为关联交易 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 披露索引 |
|------------|---------------------|------------|----------|----------------------------|--------------|--------------------------|-----------------------------------|---------|-----------------|------|
| 青海瑞丝丝业有限公司 | 位于西宁市城南新区创业路24号的土地使 | 2014年8月15日 | 998      | 481.1                      | 对公司经营成果不构成重大 | 1.52%                    | 目标资产转让价格以青海岳华德威资产评估有限责任公司评估确定的评估价 | 否       | 否               | 不适用  |

|   |                             |  |  |  |    |  |                                                 |  |  |  |
|---|-----------------------------|--|--|--|----|--|-------------------------------------------------|--|--|--|
| 司 | 用权、房屋建筑<br>物、构筑物及相<br>关机械设备 |  |  |  | 影响 |  | (以 2014 年 3 月 10 日为评<br>估基准日)为基础, 经双方<br>协商最终确定 |  |  |  |
|---|-----------------------------|--|--|--|----|--|-------------------------------------------------|--|--|--|

### 3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

| 关联交易<br>方                    | 关联关系               | 关联交易<br>类型                | 关联交易<br>内容            | 关联交易<br>定价原则 | 关联交易<br>价格 | 关联交易<br>金额(万<br>元) | 占同类交<br>易金额的<br>比例 | 关联交易<br>结算方式 | 可获得的<br>同类交易<br>市价 | 披露日期                   | 披露索引                                                                                                                     |
|------------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------|--------------|------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 青海彩虹<br>部落文化<br>旅游发展<br>有限公司 | 受同一实<br>际控制人<br>控制 | 向关联方<br>采购产<br>品、接受<br>劳务 | 餐饮、住<br>宿、会议、<br>体育服务 | 市场价          |            | 486.09             | 30.11%             | 银行转账         |                    | 2014 年<br>04 月 25<br>日 | 《关于<br>2014 年<br>度预计日<br>常关联交<br>易的公<br>告》<br>(2014-02<br>5), 详见<br>巨潮资讯<br>网<br>(http://w<br>ww.cninf<br>o.com.cn)<br>。 |
| 青海彩虹<br>部落文化<br>旅游发展<br>有限公司 | 受同一实<br>际控制人<br>控制 | 向关联方<br>销售产<br>品、提供<br>劳务 | 销售商品                  | 市场价          |            | 117.14             | 0.09%              | 银行转账         |                    | 2014 年<br>04 月 25<br>日 |                                                                                                                          |
| 青海彩虹<br>部落文化<br>旅游发展<br>有限公司 | 受同一实<br>际控制人<br>控制 | 向关联方<br>销售产<br>品、提供<br>劳务 | 代扣代缴<br>电费、水<br>费     | 市场价          |            | 35.88              | 100.00%            | 现金           |                    | 2014 年<br>04 月 25<br>日 |                                                                                                                          |
| 青海华奥<br>房地产开<br>发有限公<br>司    | 受同一实<br>际控制人<br>控制 | 向关联方<br>销售产<br>品、提供<br>劳务 | 销售商品                  | 市场价          |            | 9.61               | 0.01%              | 银行转账         |                    | 2014 年<br>04 月 25<br>日 |                                                                                                                          |
| 青海华奥<br>物业管理<br>有限公司         | 受同一实<br>际控制人<br>控制 | 向关联方<br>采购产<br>品、接受<br>劳务 | 物业、停<br>车服务           | 市场价          |            | 4.41               | 3.12%              | 银行转账         |                    | 2014 年<br>04 月 25<br>日 |                                                                                                                          |

|                                           |            |               |               |                                                                                                                                                                                                                        |    |        |         |      |    |                  |    |
|-------------------------------------------|------------|---------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|---------|------|----|------------------|----|
| 青海华奥物业管理有限公司                              | 受同一实际控制人控制 | 向关联方销售产品、提供劳务 | 销售商品          | 市场价                                                                                                                                                                                                                    |    | 0.34   | 0.00%   | 银行转账 |    | 2014 年 04 月 25 日 |    |
| 青海华奥物业管理有限公司                              | 受同一实际控制人控制 | 向关联方采购产品、接受劳务 | 代扣代缴电费、水费、暖气费 | 市场价                                                                                                                                                                                                                    |    | 10.87  | 2.83%   | 银行转账 |    | 2014 年 04 月 25 日 |    |
| 青海新丁香粮油有限责任公司                             | 受同一实际控制人控制 | 向关联方采购产品、接受劳务 | 购买商品          | 市场价                                                                                                                                                                                                                    |    | 42.7   | 100.00% | 银行转账 |    | 2014 年 04 月 25 日 |    |
| 合计                                        |            |               |               | --                                                                                                                                                                                                                     | -- | 707.04 | --      | --   | -- | --               | -- |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因     |            |               |               | 上述日常关联交易为本公司与关联方之间的持续性、经常性关联交易，交易方财务状况及资信情况良好，不存在损害公司及股东利益的情形，对公司本期及未来财务状况、经营成果无不利影响。                                                                                                                                  |    |        |         |      |    |                  |    |
| 关联交易对上市公司独立性的影响                           |            |               |               | 上述关联交易占公司收入和采购的比重较低，对公司独立性没有影响。                                                                                                                                                                                        |    |        |         |      |    |                  |    |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况(如有) |            |               |               | 彩虹部落向公司提供的餐饮、住宿、会议服务 486.09 万元，向彩虹部落供水并且统一对外结算电费、水费共计 35.88 万元，青稞酒销售向彩虹部落销售商品 117.14 万元，向新丁香粮油购买商品 42.7 万元；向华奥房地产销售商品 9.61 万元；华奥物业向公司提供的物业、停车服务 4.41 万元；向华奥物业销售商品 0.34 万元，华奥物业向青稞酒销售统一对外结算电费、水费、暖气费 10.87 万元，均不超过预计金额。 |    |        |         |      |    |                  |    |

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

2014 年 5 月 16 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于公司向关联方购买房产的议案》，《关于公司购买房产暨关联交易的公告》(公告编号：2014-033)，详见巨潮咨询网(<http://www.cninfo.com.cn/>)。

本次关联交易可满足公司对经营活动的场地需求，更好展示公司产品、宣传公司历史传承，扩大品牌影响力。此次关联交易未对公司财务状况及生产经营构成重大影响，也将不会对公司财务状况和业绩造成不利影响。

关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称             | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称                                                                                                     |
|--------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 《关于公司购买房产暨关联交易的公告》 | 2014 年 05 月 17 日 | 《关于公司购买房产暨关联交易的公告》(公告编号：2014-033)，详见巨潮咨询网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况(不包括对子公司的担保) |                      |      |                   |        |      |     |            |              |
|----------------------|----------------------|------|-------------------|--------|------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况          |                      |      |                   |        |      |     |            |              |
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |

|                                         |                     |        |                     |                           |            |        |   |   |
|-----------------------------------------|---------------------|--------|---------------------|---------------------------|------------|--------|---|---|
| 西藏天佑德青稞酒<br>业有限责任公司                     | 2014 年 04<br>月 25 日 | 15,000 | 2014 年 06 月<br>25 日 | 15,000                    | 连带责任保<br>证 | 1 年    | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额<br>度合计(B1)                |                     | 15,000 |                     | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计(B2) |            | 15,000 |   |   |
| 报告期末已审批的对子公司担<br>保额度合计(B3)              |                     | 15,000 |                     | 报告期末对子公司实际担保<br>余额合计(B4)  |            | 0      |   |   |
| 公司担保总额(即前两大项的合计)                        |                     |        |                     |                           |            |        |   |   |
| 报告期内审批担保额度合计<br>(A1+B1)                 |                     | 15,000 |                     | 报告期内担保实际发生额合<br>计(A2+B2)  |            | 15,000 |   |   |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计(A3+B3)               |                     | 15,000 |                     | 报告期末实际担保余额合计<br>(A4+B4)   |            | 0      |   |   |
| 实际担保总额(即 A4+B4)占公司净资产的比例                |                     |        |                     | 0.00%                     |            |        |   |   |
| 其中：                                     |                     |        |                     |                           |            |        |   |   |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)                |                     |        |                     | 0                         |            |        |   |   |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债<br>务担保金额(D) |                     |        |                     | 0                         |            |        |   |   |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)                   |                     |        |                     | 0                         |            |        |   |   |
| 上述三项担保金额合计(C+D+E)                       |                     |        |                     | 0                         |            |        |   |   |

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1)违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

| 合同订<br>立公司<br>方名称             | 合同订立<br>对方名称                | 合同签<br>订日期             | 定价原则                                                                                              | 交易价格<br>(万元) | 是否<br>关联<br>交易 | 关<br>联<br>关<br>系 | 截至报<br>告期末<br>的执行<br>情况 |
|-------------------------------|-----------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|------------------|-------------------------|
| 青海互<br>助青稞<br>酒股份<br>有限公<br>司 | 青海省贵<br>南草业开<br>发有限责<br>任公司 | 2012 年<br>05 月 16<br>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。 | 3,345.56     | 否              | 无                | 正常执<br>行                |
| 青海互<br>助青稞<br>酒销售             | 青海省体<br>育局                  | 2013 年<br>04 月 25<br>日 | 公司为第十二届至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；公司于每年开赛前 60 天向乙方指定账户支付当年宣传金额的 70%，比赛结束后 10 日内支付    | 1,000        | 否              | 无                | 正常执<br>行                |

|          |  |  |                                    |  |  |  |  |
|----------|--|--|------------------------------------|--|--|--|--|
| 有限公<br>司 |  |  | 10%，其余 20%待评估完合同执行情况后于下一年 2 月底前支付。 |  |  |  |  |
|----------|--|--|------------------------------------|--|--|--|--|

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、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

☒ 适用 ☐ 不适用

| 承诺事由               | 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    | 青海华实科技投资管理有限公司;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、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</p> | 2014 年 03 月 31 日 | 长期   | 严格履行承诺。 |

|  |                    |                                                                                                                                                                                                                       |                  |                                    |                       |
|--|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|-----------------------|
|  |                    | 酒股份造成的一切损失(含直接损失和间接损失)。                                                                                                                                                                                               |                  |                                    |                       |
|  | 青海华实科技投资管理有限公司;李银会 | 《关于税收的承诺》<br>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。<br>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。   | 2011 年 03 月 25 日 | 长期                                 | 严格履行承诺。               |
|  | 青海华实科技投资管理有限公司     | 《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》<br>自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。                                                                                        | 2011 年 12 月 22 日 | 2011 年 12 月 22 日至 2014 年 12 月 22 日 | 承诺已履行完毕,承诺有效期内严格履行承诺。 |
|  | 李银会;卢艳;王君          | 《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》<br>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总数的 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总数的 50%。 | 2011 年 12 月 22 日 | 2011 年 12 月 22 日至 2014 年 12 月 22 日 | 承诺已履行完毕,承诺有效期内严格履行承诺。 |
|  | 青海华实科技投资管理有限公司;李银会 | 《关于避免同业竞争的承诺书》<br>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。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                                                     | 2011 年 03 月 25 日 | 2011 年 3 月 25 日至 2014 年 03 月 30 日  | 承诺已履行完毕,承诺有效期内严格      |

|  |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                  |    |         |
|--|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|---------|
|  |                    | <p>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。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> |                  |    | 履行承诺。   |
|  | 青海华实科技投资管理有限公司;李银会 | <p>《关于社保的承诺》</p> <p>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 | 严格履行承诺。 |
|  | 青海华实科技投资管理有限公司;李银会 | <p>《关于分期出资的承诺》</p> <p>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 | 严格履行承诺。 |
|  | 青海华实科技投资管理有限公司;李银会 | <p>《关于或有债务清偿的承诺》</p> <p>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</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2011 年 03 月 25 日 | 长期 | 严格履行承诺。 |

|  |                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     |    |         |
|--|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----|---------|
|  |                                          | 运中心追偿。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |    |         |
|  | 青海华实科技投资管理有<br>限公司;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<br>月 22 日 | 长期 | 严格履行承诺。 |
|  | 青海华实科技投资管理有<br>限公司;李银会;青海互助<br>青稞酒股份有限公司 | <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</p> | 2011 年 09<br>月 29 日 | 长期 | 严格履行承诺。 |

|               |               |                                                                                                                                                                                                                              |                  |                                    |         |
|---------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|---------|
|               |               | 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。<br>3、此外，青海互助青稞酒股份有限公司承诺如下：(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；(2)本公司将通过业已建立健全的财务管理制度，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。 |                  |                                    |         |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 青海互助青稞酒股份有限公司 | 公司使用青稞酒研发及检测中心技改项目节余募集资金永久性补充流动资金符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：募集资金使用》以及公司《募集资金管理制度》等有关规定。截至承诺日，公司过去十二个月内未进行风险投资同时承诺永久补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助。                                                | 2014 年 12 月 11 日 | 2014 年 12 月 11 日至 2015 年 12 月 11 日 | 严格履行承诺。 |
| 承诺是否及时履行      | 是             |                                                                                                                                                                                                                              |                  |                                    |         |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、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)    | 65               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2                |
| 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

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

## 十一、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十四、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2014年8月18日，公司收到独立董事胡凯先生的书面辞职报告。胡凯先生因个人原因，请求辞去公司第二届董事会独立董事的职务，同时不再担任公司第二届董事会审计委员会及薪酬与考核委员会委员的职务。胡凯先生辞职后将不再担任公司任何职务。2014年9月5日公司第二次临时股东大会审议并通过《关于补选独立董事候选人的议案》，同意选举方文彬先生为公司第二届董事会独立董事。

2、2014年12月11日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。《企业会计准则第37号—金融工具列报》规定在2014年年度及以后期间的财务报告中按照准则要求对金融工具进行列报，其余7项具体准则要求于2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，《企业会计准则—基本准则》于2014年7月23日公布之日起施行。由于上述会计准则的颁布和修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。公司本次会计政策变更是按照《企业会计准则第30号—财务报表列报》及其他修订或新颁布的具体准则对财务报表列报进行调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生影响，也不涉及追溯调整。不存在损害公司及股东利益的情形。《关于执行财政部2014年新颁布或修订的相关会计准则及会计政策变更的公告》（公告编号：2014-062），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2014年12月10日，公司控股股东华实投资将其持有的本公司首发前机构限售流通股6,500万股（占公司股份总数的14.44%）质押给长江证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务。本次股份质押的初始交易日为2014年12月10日，到期购回日为2017年12月11日。华实投资持有本公司股份为29,250万股，占本公司总股本的65%，现已经质押其持有本公司股份6,500万股，占华实投资持有本公司股份总数的22.22%，占本公司总股本的14.44%。《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（公告编号：2014-068），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2015年3月7日，公司收到公司董事、董事会战略与决策委员会委员、副总经理、核心技术人员王鹏珍先生的书面辞职报告。王鹏珍先生因个人原因，申请辞去公司董事、副总经理的职务，同时不再担任公司第二届董事会战略与决策委员会委员、公司全资子公司青海互助青稞酒销售有限公司董事的职务。王鹏珍先生的辞职未导致公司董事会人数低于法定最低人数要求，根据《公司章程》有关规定，王鹏珍先生辞职报告自送达公司董事会之日起生效，王鹏珍先生辞职后不再担任公司其他职务，其离职不会对公司研发工作及生产经营带来负面影响。《关于董事、副总经理、核心技术人员辞职的公告》（公告编号：2015-010），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2015年4月15日，公司控股股东华实投资将其持有的本公司首发前机构限售流通股6,100万股（占公司股份总数的13.56%）质押给长江证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务。本次股份质押的初始交易日为2015年4月15日，到期购回日为2017年4月6日，到期日2017年4月13日。华实投资持有本公司股份为29,250万股，占本公司总股本的65%，现已经质押其持有本公司股份12,600万股，占华实投资持有本公司股份总数的43.08%，占本公司总股本的28%。《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（公告编号：2015-012），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 十五、公司子公司重要事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、西藏天佑德对经营范围进行了变更，并于2014年2月24日完成工商变更登记手续，经营范围由“许可经营项目：预包装食品(白酒)批发。一般经营项目：谷物种植，粮食收购，饲料销售；进出口贸易。”变更为“许可经营项目：预包装食品(白酒)批发(有效期限至2015年5月30日)；白酒生产(有效期限至2017年2月12日)。一般经营项目：谷物种植，粮食收购，饲料销售；进出口贸易。”《关于全资控股子公司变更经营范围的公告》(公告编号：2014-011)，详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2014年9月5日，公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于全资子公司设立子公司的议案》，同意全资子公司青稞酒销售以现金出资人民币50万元设立全资子公司——甘肃天佑德青稞酒销售有限公司。《关于全资子公司对外投资设立子公司的公告》(公告编号：2014-053)，详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、青海互助青稞酒销售有限公司互助分公司于2014年12月16日经海东地区互助县工商行政管理局核定准予注销登记；青海互助青稞酒销售有限公司北京分公司于2015年1月14日经北京市工商行政管理局朝阳分局核定准予注销登记。

## 十六、公司发行公司债券的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 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<br>新股     | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他           | 小计           | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 292,500,000 | 65.00%  |              |    |           | -292,500,000 | -292,500,000 | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股  | 292,500,000 | 65.00%  |              |    |           | -292,500,000 | -292,500,000 | 0           | 0.00%   |
| 其中：境内法人持股 | 292,500,000 | 65.00%  |              |    |           | -292,500,000 | -292,500,000 | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份 | 157,500,000 | 35.00%  |              |    |           | 292,500,000  | 292,500,000  | 450,000,000 | 100.00% |
| 1、人民币普通股  | 157,500,000 | 35.00%  |              |    |           | 292,500,000  | 292,500,000  | 450,000,000 | 100.00% |
| 三、股份总数    | 450,000,000 | 100.00% |              |    |           |              |              | 450,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

公司控股股东华实投资持有本公司首次公开发行前292,500,000股限售股于2014年12月22日上市流通。华实投资严格履行了其在上市公告书和招股说明书中做出的承诺。《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2014-070），详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

| 报告期末普通股股东总数                       | 24,953  | 年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数                               |             | 17,146             | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8) |                      |          | 0          |
|-----------------------------------|---------|--------------------------------------------------------|-------------|--------------------|------------------------------|----------------------|----------|------------|
| 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<br>增减变动<br>情况 | 持有有限<br>售条件的<br>股份数量         | 持有无限售<br>条件的股份<br>数量 | 质押或冻结情况  |            |
|                                   |         |                                                        |             |                    |                              |                      | 股份<br>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 | 65.00%                                                 | 292,500,000 |                    |                              | 292,500,000          | 质押       | 65,000,000 |
| 胡坚                                | 境内自然人   | 1.97%                                                  | 8,870,000   |                    |                              | 8,870,000            |          |            |
| 黄新瑶                               | 境内自然人   | 1.91%                                                  | 8,600,000   |                    |                              | 8,600,000            |          |            |
| 中国工商银行－建信优化配置混合型证券投资基金            | 其他      | 1.07%                                                  | 4,836,096   |                    |                              | 4,836,096            |          |            |
| 中国建设银行－上投摩根中国优势证券投资基金             | 其他      | 0.75%                                                  | 3,390,301   |                    |                              | 3,390,301            |          |            |
| 中国建设银行股份有限公司－中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金   | 其他      | 0.60%                                                  | 2,699,910   |                    |                              | 2,699,910            |          |            |
| 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      | 0.58%                                                  | 2,599,952   |                    |                              | 2,599,952            |          |            |
| 杨华                                | 境内自然人   | 0.56%                                                  | 2,500,000   |                    |                              | 2,500,000            |          |            |
| 林仁平                               | 境内自然人   | 0.42%                                                  | 1,900,000   |                    |                              | 1,900,000            |          |            |
| 中融国际信托有限公司－海通私募稳赢 3 号证券投资集合资金信托计划 | 其他      | 0.35%                                                  | 1,571,627   |                    |                              | 1,571,627            |          |            |
| 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          |
| 青海华实科技投资管理有限公司                                           | 292,500,000                                                                 | 人民币普通股 | 292,500,000 |
| 胡坚                                                       | 8,870,000                                                                   | 人民币普通股 | 8,870,000   |
| 黄新瑶                                                      | 8,600,000                                                                   | 人民币普通股 | 8,600,000   |
| 中国工商银行－建信优化配置混合型证券投资基金                                   | 4,836,096                                                                   | 人民币普通股 | 4,836,096   |
| 中国建设银行－上投摩根中国优势证券投资基金                                    | 3,390,301                                                                   | 人民币普通股 | 3,390,301   |
| 中国建设银行股份有限公司－中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金                          | 2,699,910                                                                   | 人民币普通股 | 2,699,910   |
| 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)                           | 2,599,952                                                                   | 人民币普通股 | 2,599,952   |
| 杨华                                                       | 2,500,000                                                                   | 人民币普通股 | 2,500,000   |
| 林仁平                                                      | 1,900,000                                                                   | 人民币普通股 | 1,900,000   |
| 中融国际信托有限公司－海通私募稳赢 3 号证券投资集合资金信托计划                        | 1,571,627                                                                   | 人民币普通股 | 1,571,627   |
| 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                       |        |             |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)                     | 上述股东中，林仁平通过普通账户持有公司 0 股，通过融资融券投资者信用账户持有公司 1,900,000 股，合计持有公司股份 1,900,000 股。 |        |             |

## 1、公司股东数量及持股情况

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 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 |
| 未来发展战略         | 报告期内，华实投资将持续加大对青藏高原特色绿色植物资源的开发。 |  |  |  |                                  |
| 经营成果、财务状况、现金流等 | 报告期内，华实投资经营情况正常、财政状况及现金流良好。     |  |  |  |                                  |

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

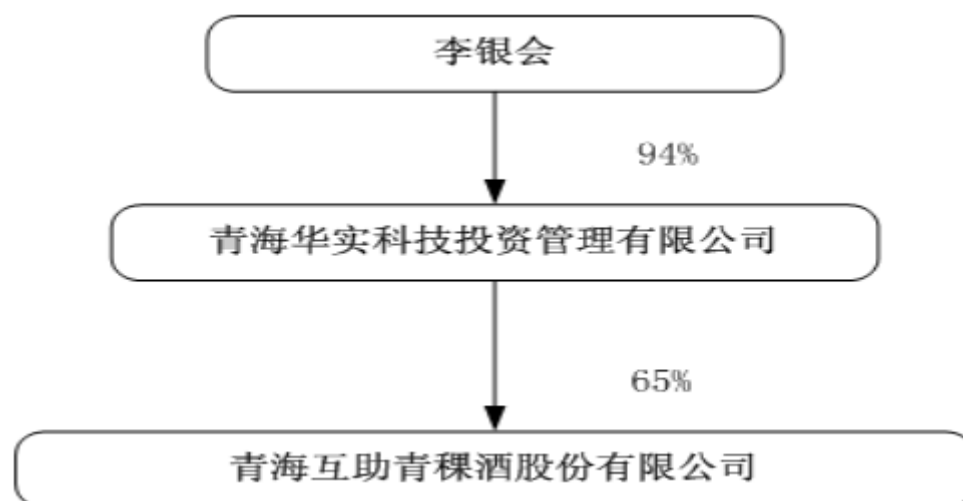
| 实际控制人姓名       | 国籍                                                                            | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 李银会           | 中国                                                                            | 否              |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 参见“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 二、任职情况—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—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

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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  | 49 | 2014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  | 52 | 2014年01月26日 | 2017年01月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 王鹏珍 | 董事、副总经理       | 离任   | 男  | 45 | 2014年01月26日 | 2015年03月07日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 王君  | 董事、副总经理       | 现任   | 男  | 50 | 2014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  | 43 | 2014年01月26日 | 2017年01月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 许尚银 | 董事            | 离任   | 男  | 45 | 2014年01月26日 | 2015年04月27日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 贾登勋 | 独立董事          | 现任   | 男  | 61 | 2014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  | 55 | 2014年01月26日 | 2017年01月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 方文彬 | 独立董事          | 现任   | 男  | 50 | 2014年09月05日 | 2017年01月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 胡凯  | 独立董事          | 离任   | 男  | 51 | 2014年01月26日 | 2014年09月05日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 卢艳  | 监事会主席         | 现任   | 女  | 47 | 2014年01月26日 | 2017年01月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 王鸿  | 监事            | 现任   | 男  | 49 | 2014年01月26日 | 2017年01月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 赵鸿录 | 监事            | 现任   | 男  | 45 | 2014年01月26日 | 2017年01月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 陈得钦 | 监事            | 离任   | 男  | 48 | 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

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

### 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，青海大学工商企业管理专业学士，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，公司董事、副总经理(任期自2014年1月26日至2015年3月7日)，青稞酒销售董事(任期自2013年4月29日至2015年3月7日)。

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，甘肃天佑德执行董事、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，公司董事(任期自2014年1月26日至2015年4月27日)；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、甘肃省房地产法研究会副会长，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。

方文彬先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于1965年8月，兰州商学院教授、硕士生导师、现代财务与会计研究中心研究员，曾任甘肃省信业有限责任公司财务顾问；现任公司独立董事；兼任甘肃省经济贸易会计学会常务理事、甘肃审计学会常务理事、甘肃省财政厅新会计准则专职培训教师、甘肃珠算与会计学会会员、兰州三毛实业股份有限公司独立董事。

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、甘肃宏良皮业股份有限公司独立董事(任期自2008年7月至2015年5月)、公司独立董事(任期自2014年1月26日至2014年9月5日)；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。

### 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；兼任甘肃天佑德监事。

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、成品库主管。

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。

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。

### 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(任期自2014年1月26日至2015年3月7日)，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。

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             |
| 卢艳           | 华实投资   | 董事、副总经理    |        |        | 是             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无      |            |        |        |               |

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 |
| 王君  | 甘肃天佑德              | 执行董事、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 |
| 方文彬          | 兰州商学院                              | 教授、硕士生导师 |  |  | 是 |
| 方文彬          | 现代财务与会计研究中心                        | 研究员      |  |  | 否 |
| 方文彬          | 甘肃省经济贸易会计学会                        | 常务理事     |  |  | 否 |
| 方文彬          | 甘肃审计学会                             | 常务理事     |  |  | 是 |
| 方文彬          | 甘肃省财政厅新会计准则                        | 专职培训教师   |  |  | 否 |
| 方文彬          | 甘肃珠算与会计学会                          | 会员       |  |  | 否 |
| 方文彬          | 兰州三毛实业股份有限公司                       | 独立董事     |  |  | 是 |
| 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 |
| 王鸿           | 甘肃天佑德                              | 监事       |  |  |   |
| 在其他单位任职情况的说明 | 公司董事、副总经理王鹏珍先生已于 2015 年 3 月 7 日离职。 |          |  |  |   |

### 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

#### 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<br>应付报酬总额 | 从股东单位获<br>得的报酬总额 | 报告期末实际<br>获得报酬 |
|-----|-----------------------|----|----|------|------------------|------------------|----------------|
| 李银会 | 董事长                   | 男  | 49 | 现任   | 33.6             | 29.1             | 62.7           |
| 郭守明 | 董事、总经理                | 男  | 52 | 现任   | 46.48            |                  | 46.48          |
| 王鹏珍 | 董事、副总经理               | 男  | 45 | 离任   | 47.72            |                  | 47.72          |
| 王君  | 董事、副总经理               | 男  | 50 | 现任   | 56.39            |                  | 56.39          |
| 王兆三 | 董事、董事会<br>秘书、财务总<br>监 | 男  | 43 | 现任   | 49.5             |                  | 49.5           |
| 许尚银 | 董事                    | 男  | 45 | 离任   |                  |                  |                |
| 贾登勋 | 独立董事                  | 男  | 61 | 现任   | 7.2              |                  | 7.2            |
| 索有瑞 | 独立董事                  | 男  | 55 | 现任   | 7.2              |                  | 7.2            |
| 方文彬 | 独立董事                  | 男  | 50 | 现任   | 2.4              |                  | 2.4            |
| 胡凯  | 独立董事                  | 男  | 51 | 离任   | 2.4              |                  | 2.4            |
| 卢艳  | 监事会主席                 | 女  | 47 | 现任   |                  | 28.33            | 28.33          |
| 王鸿  | 监事                    | 男  | 49 | 现任   | 24.23            |                  | 24.23          |
| 赵鸿录 | 监事                    | 男  | 45 | 现任   | 26.21            |                  | 26.21          |
| 陈得钦 | 监事                    | 男  | 48 | 离任   | 29.59            |                  | 29.59          |
| 合计  | --                    | -- | -- | --   | 332.92           | 57.43            | 390.35         |

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务   | 类型  | 日期               | 原因                                          |
|-----|---------|-----|------------------|---------------------------------------------|
| 李银会 | 董事长     | 被选举 | 2014 年 01 月 26 日 | 2014 年第一次临时股东大会选举为非独立董事；第二届董事会第一次会议选举为董事长。  |
| 郭守明 | 董事、总经理  | 被选举 | 2014 年 01 月 26 日 | 2014 年第一次临时股东大会选举为非独立董事；第二届董事会第一次会议聘任为总经理。  |
| 王鹏珍 | 董事、副总经理 | 被选举 | 2014 年 01 月 26 日 | 2014 年第一次临时股东大会选举为非独立董事；第二届董事会第一次会议聘任为副总经理。 |
| 王鹏珍 | 董事、副总经理 | 离任  | 2015 年 03 月 07 日 | 2015 年 3 月 7 日，因个人原因辞职，辞职后不再担任公司任何职务。       |
| 王君  | 董事、副总经理 | 被选举 | 2014 年 01 月 26 日 | 2014 年第一次临时股东大会选举为非独立董事；第二届董事会第一次会议聘任为副总经理。 |

|     |               |       |                  |                                                               |
|-----|---------------|-------|------------------|---------------------------------------------------------------|
| 王兆三 | 董事、董事会秘书、财务总监 | 被选举   | 2014 年 01 月 26 日 | 2014 年第一次临时股东大会选举为非独立董事；第二届董事会第一次会议聘任为董事会秘书、财务总监。             |
| 许尚银 | 董事            | 被选举   | 2014 年 01 月 26 日 | 2014 年第一次临时股东大会选举为非独立董事。                                      |
| 许尚银 | 董事            | 离任    | 2015 年 04 月 27 日 | 2015 年 4 月 27 日，因个人原因辞职，辞职后不再担任公司任何职务。                        |
| 贾登勋 | 独立董事          | 被选举   | 2014 年 01 月 26 日 | 2014 年第一次临时股东大会选举为独立董事。                                       |
| 索有瑞 | 独立董事          | 被选举   | 2014 年 01 月 26 日 | 2014 年第一次临时股东大会选举为独立董事。                                       |
| 方文彬 | 独立董事          | 被选举   | 2014 年 09 月 05 日 | 第二届董事会第六次会议提名为公司第二届董事会独立董事候选人，2014 年第二次临时股东大会选举为公司第二届董事会独立董事。 |
| 胡凯  | 独立董事          | 被选举   | 2014 年 01 月 26 日 | 2014 年第一次临时股东大会选举为独立董事。                                       |
| 胡凯  | 独立董事          | 离任    | 2014 年 09 月 06 日 | 2014 年 9 月 5 日因个人原因辞职，辞职后不再担任公司任何职务。                          |
| 卢艳  | 监事会主席         | 被选举   | 2014 年 01 月 26 日 | 2014 年第一次临时股东大会选举为监事；第二届监事会第一次会议选举为监事会主席。                     |
| 王鸿  | 监事            | 被选举   | 2014 年 01 月 26 日 | 职工代表大会选举为职工代表监事。                                              |
| 赵鸿录 | 监事            | 被选举   | 2014 年 01 月 26 日 | 职工代表大会选举为职工代表监事。                                              |
| 陈得钦 | 监事            | 任期满离任 | 2014 年 01 月 25 日 | 任职期满离任。                                                       |

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况(非董事、监事、高级管理人员)

王鹏珍先生，公司董事、董事会战略与决策委员会委员、副总经理、核心技术人员，于2015年3月7日向公司递交书面辞职报告，辞职报告自送达公司董事会之日起生效，王鹏珍先生辞职后不再担任公司其他职务，其离职不会对公司研发工作及生产经营带来负面影响。

## 六、公司员工情况

截至2014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1841人。

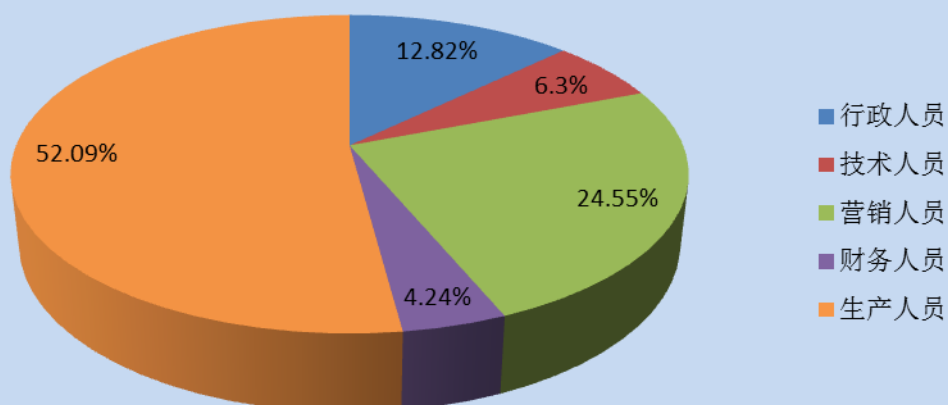
### 1、按员工专业构成分类

| 专业   | 人数(人) | 占总人数的比例(%) |
|------|-------|------------|
| 行政人员 | 236   | 12.82      |
| 技术人员 | 116   | 6.3        |
| 营销人员 | 452   | 24.55      |

|      |      |        |
|------|------|--------|
| 财务人员 | 78   | 4.24   |
| 生产人员 | 959  | 52.09  |
| 合计   | 1841 | 100.00 |

1、按员工专业构成分类

占总人数的比例（%）

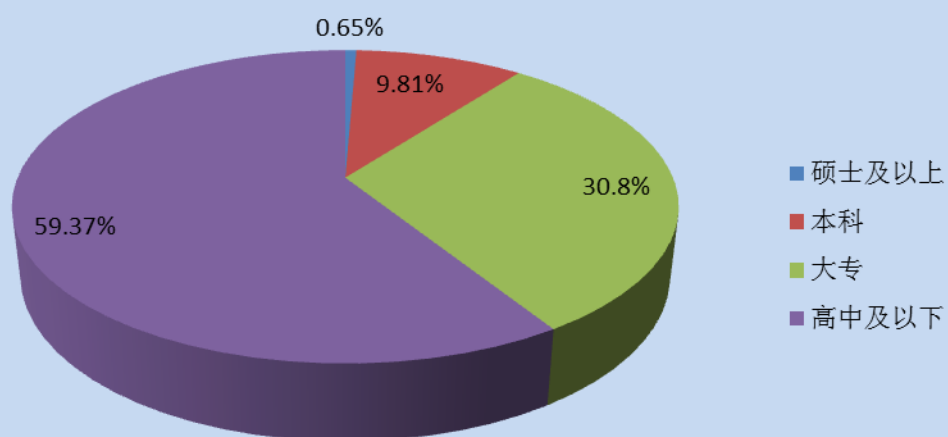


2、按员工受教育程度分类

| 学历    | 人数(人) | 占总人数的比例(%) |
|-------|-------|------------|
| 硕士及以上 | 12    | 0.65       |
| 本科    | 169   | 9.81       |
| 大专    | 567   | 30.8       |
| 高中及以下 | 1093  | 59.37      |
| 合计    | 1841  | 100        |

2、按员工受教育程度分类

占总人数的比例（%）



### 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2014年12月31日，本公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 第九节 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》、《深圳证券交易所中小企业板公司规范运作指引》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，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股东大会议事规则》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)；《关于控股股东、实际控制人进一步规范避免同业竞争承诺的公告》(公告编号：2014-017)，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<br>届次 | 召开日<br>期 | 会议议案名称 | 决议情<br>况 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|----------|--------|----------|------|------|
|----------|----------|--------|----------|------|------|

|                 |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                   |            |                     |                                                                                                                    |
|-----------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2013 年度<br>股东大会 | 2014 年<br>05 月 16<br>日 | 《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《关于修改<青海互助青稞酒股份有限公司章程>的议案》、《青海互助青稞酒股份有限公司未来三年股东回报规划(2014-2016 年)》、《关于使用部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《2013 年年度报告及摘要》、《2014 年度董事、高级管理人员薪酬方案》、《2014 年度监事薪酬方案》、《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度审计机构的议案》 | 全部审<br>议通过 | 2014 年 05<br>月 17 日 | 《2013 年度股东大会会议决议公告》(公告编号: 2014-031), 详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。 |
|-----------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 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                                                                                                                   |
|-----------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 01 月 25 日 | 《关于监事会换届选举的议案》、《关于董事会换届选举的议案》                                                                         | 全部审议通过 | 2014 年 01 月 27 日 | 《2014 年第一次临时股东大会会议决议公告》(公告编号: 2014-005), 详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。 |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 09 月 05 日 | 《关于补选独立董事候选人的议案》、《关于使用自有资金购买保本型银行理财产品的议案》、《关于修订<青海互助青稞酒股份有限公司章程>的议案》、《关于修订<青海互助青稞酒股份有限公司股东大会议事规则>的议案》 |        | 2014 年 09 月 06 日 | 《2014 年第二次临时股东大会会议决议公告》(公告编号: 2014-051), 详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。 |
| 2014 年第三次临时股东大会 | 2014 年 12 月 30 日 | 《关于使用青稞酒研发及检测中心技改项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于使用自有资金购买保本型理财产品的议案》                                          |        | 2014 年 12 月 31 日 | 《2014 年第三次临时股东大会会议决议公告》(公告编号: 2014-071), 详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。 |

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

## 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          | 11           | 6                                                                                                                                                                                               | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 索有瑞          | 11           | 9                                                                                                                                                                                               | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 胡凯           | 7            | 4                                                                                                                                                                                               | 2         | 1      | 0    | 否             |
| 方文彬          | 4            | 2                                                                                                                                                                                               | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 报告期内，公司共召开 4 次股东大会，独立董事贾登勋列席了 3 次股东大会会议；独立董事索有瑞列席了全部股东大会会议；独立董事胡凯（任职期自 2014 年 1 月 26 日至 2014 年 9 月 5 日，任职期内召开 2 次股东大会）列席了 1 次股东大会会议；独立董事方文彬（任职期自 2014 年 9 月 5 日至今，任职期内召开 2 次股东大会）列席了 1 次股东大会会议。 |           |        |      |               |

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、方文彬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)2014年3月10日，公司董事会战略与决策委员会召开会议，同意公司及其下属全资子公司在保障公司日常运营资金需求的前提下，使用自有资金购买短期(投资期限不超过一年)低风险保本型理财产品。

(2)2014年5月16日，公司董事会战略与决策委员会召开会议，审议通过了《关于公司向关联方购买房产的议案》。报告期内，董事会战略与决策委员会认真履行职责，在公司理财投资、关联交易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)2014年1月25日，公司审计委员会召开会议，审议通过了《2013年度审计总结及2014年度审计计划》、《2013年第四季度审计总结及2014年第一季度审计计划》、《关于提名王鹰武先生为内审部负责人的议案》。

(2)2014年2月26日，公司审计委员会召开会议，审议通过了《2013年度财务报表》。

(3)2014年4月24日，公司审计委员会召开会议，审议通过了《2013年度财务决算报告》、《2013年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《2013年度内部控制评价报告》、《公司2013年度日常关联交易确认及2014年度预计情况》、《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2014年度审计机构的议案》、《关于使用部分募投项目结余募集资金永久补充流动资金的议案》、《2014年第一季度财务报表》、《2014年第一季度审计总结及2014年第二季度审计计划》、《2014年第一季度募集资金存放与使用情况专项报告》。

(4)2014年5月16日，公司审计委员会召开会议，审议通过了《关于公司向关联方购买房产的议案》。

(5)2014年7月15日，公司审计委员会召开会议，审议通过了《2014年第二季度审计总结及2014年第三季度审计计划》。

(6)2014年8月18日，公司审计委员会召开会议，审议通过了《2014年半年度财务报告》、《2014年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》。

(7)2014年9月5日，公司审计委员会召开会议，同意全资子公司青海互助青稞酒销售有限公司对外投资设立子公司甘肃天佑德青稞酒销售有限公司。

(8)2014年10月27日，公司审计委员会召开会议，审议通过了《2014年第三季度审计总结及2014年第四季度审计计划》、《2014年第三季度募集资金存放及使用情况的专项报告》。

(9)2014年12月11日，公司审计委员会召开会议，审议通过了《关于公司年产1.5万吨青稞原酒及陈化老熟技改项目延期及使用部分募投项目结余募集资金永久补充流动资金的议案》。

董事会审计委员会在公司2014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2014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《2014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《2014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、对外投资、续聘会计师事务所、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

(1)2014年1月6日，公司董事会提名委员会召开会议，提名李银会先生、郭守明先生、王鹏珍先生、王君先生、王兆三先生、许尚银先生、贾登勋先生、索有瑞先生、胡凯先生为公司第二届董事会董事候选人。

(2)2014年8月18日，公司董事会提名委员会召开会议，提名方文彬先生为公司第二届董事会独立董事候选人。

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

2014年4月24日，公司董事会薪酬与考核委员会召开会议，审议通过了《2014年度董事、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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 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。

## 第十节 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。2014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、企业管理部、营销中心、技术质量中心、后勤保障中心、人力资源中心、财务中心等部门，明确业务流程、各中心、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，设立人力资源中心，由公司人力资源部及子公司相关机构及人员组成，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、财务中心的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《公司章程》《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、内部控制评价报告

|                               |
|-------------------------------|
| 内部控制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。           |

|                |                                                                                                |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2015 年 04 月 28 日                                                                               |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 《2014 年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。 |

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段                                                     |                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                                                                                                |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期                                                      | 2015 年 04 月 28 日                                                                               |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引                                                      | 《2014 年度内部控制鉴证报告》详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

## 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。

## 第十一节 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 | 2015 年 04 月 27 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【2015】第 1-01102 号 |
| 注册会计师姓名  | 孔庆华、石晨起               |

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2014年12月31日的合并及母公司资产负债表,2014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2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

## 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                   | 761,980,839.66   | 1,060,020,214.42 |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   |                  |                  |
| 应收账款                   | 2,533,557.19     | 1,530,482.68     |
| 预付款项                   | 32,483,572.03    | 36,460,481.38    |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   | 1,434,066.59     | 5,945,881.68     |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 2,963,898.19     | 627,117.50       |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 546,870,416.34   | 460,138,941.92   |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 182,843,967.00   | 46,349,334.95    |
| 流动资产合计                 | 1,531,110,317.00 | 1,611,072,454.53 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 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                   | 508,015,146.66   | 444,768,218.10   |
| 在建工程                   | 166,054,025.30   | 85,509,501.68    |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                | 10,401,286.39    | 10,538,906.36    |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 171,283,436.05   | 72,305,556.24    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 2,983,579.37     | 193,336.00       |
| 递延所得税资产                | 35,856,124.50    | 41,896,748.18    |
| 其他非流动资产                | 76,854,153.67    | 117,760,799.25   |
| 非流动资产合计                | 971,447,751.94   | 772,973,065.81   |
| 资产总计                   | 2,502,558,068.94 | 2,384,045,520.34 |
| 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                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 128,004,484.87   | 165,700,819.69   |
| 预收款项                   | 10,206,616.02    | 49,831,666.75    |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 31,597,692.04    | 25,911,712.07    |
| 应交税费                   | 41,877,722.71    | 58,940,014.60    |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 44,281,765.89    | 23,924,294.73    |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 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     |                |                |
| 划分为持有待售的负债  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 255,968,281.53 | 324,308,507.84 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 22,247,043.98  | 17,845,214.84  |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 22,247,043.98  | 17,845,214.84  |
| 负债合计        | 278,215,325.51 | 342,153,722.68 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 450,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 854,755,954.11 | 854,755,954.11 |
| 减：库存股       |                |                |
| 其他综合收益      | 269,541.50     | 78,583.72      |
| 专项储备        |                |                |
| 盈余公积        | 82,452,192.68  | 55,953,374.92  |
| 一般风险准备      |                |                |
| 未分配利润       | 836,865,055.14 | 681,103,884.91 |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,224,342,743.43 | 2,041,891,797.66 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 2,224,342,743.43 | 2,041,891,797.66 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,502,558,068.94 | 2,384,045,520.34 |

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

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 629,768,857.24   | 704,456,309.93   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   |                  |                  |
| 应收账款                   | 28,582,846.57    | 113,302,279.31   |
| 预付款项                   | 1,409,727.47     | 2,256,445.77     |
| 应收利息                   | 1,358,361.11     | 4,536,839.29     |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 115,169,100.00   | 115,075,050.00   |
| 存货                     | 387,825,922.90   | 339,221,377.28   |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 |                  | 22,641.52        |
| 流动资产合计                 | 1,164,114,815.29 | 1,278,870,943.10 |
| 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                   | 309,514,464.69   | 314,992,395.63   |
| 在建工程                   | 166,039,743.25   | 48,494,798.47    |
| 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                   | 143,432,742.22   | 42,185,161.73    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 600,241.96       |                  |
| 递延所得税资产                | 6,350,232.83     | 4,565,736.02     |
| 其他非流动资产                | 54,424,915.00    | 95,321,799.25    |
| 非流动资产合计                | 846,081,775.22   | 671,279,326.37   |
| 资产总计                   | 2,010,196,590.51 | 1,950,150,269.47 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 113,278,104.19   | 163,878,050.25   |
| 预收款项                   | 131,482.43       | 24,883,209.57    |
| 应付职工薪酬                 | 19,933,724.81    | 17,579,145.01    |
| 应交税费                   | 33,738,993.12    | 53,234,763.53    |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 29,252,828.15    | 11,103,650.00    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 196,335,132.70   | 270,678,818.36   |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   |                  |                  |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 长期应付款                  |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 专项应付款      |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       | 22,247,043.98    | 17,845,214.84    |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 22,247,043.98    | 17,845,214.84    |
| 负债合计       | 218,582,176.68   | 288,524,033.20   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 450,000,000.00   | 450,000,000.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 854,592,487.12   | 854,592,487.12   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 82,452,192.68    | 55,953,374.92    |
| 未分配利润      | 404,569,734.03   | 301,080,374.23   |
| 所有者权益合计    | 1,791,614,413.83 | 1,661,626,236.27 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,010,196,590.51 | 1,950,150,269.47 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 1,355,142,078.23 | 1,437,727,158.23 |
| 其中：营业收入  | 1,355,142,078.23 | 1,437,727,158.23 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 993,402,681.44   | 995,146,056.57   |
| 其中：营业成本  | 417,937,318.42   | 475,780,361.53   |
| 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                           | 205,183,989.66 | 227,678,981.22 |
| 销售费用                              | 277,014,587.87 | 229,286,778.48 |
| 管理费用                              | 103,558,061.13 | 84,825,715.23  |
| 财务费用                              | -10,529,584.12 | -22,515,680.98 |
| 资产减值损失                            | 238,308.48     | 89,901.09      |
| 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)                   | 17,459,855.83  |                |
| 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)                 | 379,199,252.62 | 442,581,101.66 |
| 加：营业外收入                           | 27,094,603.68  | 42,774,364.61  |
| 其中：非流动资产处置利得                      | 4,849,796.85   | 102.97         |
| 减：营业外支出                           | 387,420.02     | 2,463,996.25   |
| 其中：非流动资产处置损失                      | 278,887.40     | 843.04         |
| 四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)               | 405,906,436.28 | 482,891,470.02 |
| 减：所得税费用                           | 88,646,448.29  | 109,504,683.14 |
| 五、净利润(净亏损以“－”号填列)                 | 317,259,987.99 | 373,386,786.88 |
| 归属于母公司所有者的净利润                     | 317,259,987.99 | 373,386,786.88 |
| 少数股东损益                            |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额                     | 190,957.78     | 78,583.72      |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额              | 190,957.78     | 78,583.72      |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益              |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                | 190,957.78     | 78,583.72      |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       | 190,957.78     | 78,583.72      |
| 6.其他                               |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |                |                |
| 七、综合收益总额                           | 317,450,945.77 | 373,465,370.60 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 317,450,945.77 | 373,465,370.60 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |                |                |
| 八、每股收益：                            |                |                |
| (一)基本每股收益                          | 0.7050         | 0.8297         |
| (二)稀释每股收益                          | 0.7050         | 0.8297         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入  | 752,493,847.83 | 844,663,423.29 |
| 减：营业成本  | 417,067,350.94 | 432,672,148.60 |
| 营业税金及附加 | 194,024,613.80 | 216,904,866.91 |
| 销售费用    | 5,475,598.19   |                |
| 管理费用    | 62,802,363.32  | 61,835,177.18  |
| 财务费用    | -10,134,903.69 | -15,739,208.58 |
| 资产减值损失  | 4,950.00       | 2,617.82       |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 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)                    | 202,755,428.81 | 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)                  | 286,009,304.08 | 248,987,821.36 |
| 加：营业外收入                            | 1,992,932.86   | 2,819,159.61   |
| 其中：非流动资产处置利得                       |                | 102.97         |
| 减：营业外支出                            | 270,578.23     | 2,400,000.00   |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 270,578.23     |                |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)                | 287,731,658.71 | 249,406,980.97 |
| 减：所得税费用                            | 22,743,481.15  | 38,686,647.06  |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)                  | 264,988,177.56 | 210,720,333.91 |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |                |                |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |                |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |                |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |                |
| 6.其他                               |                |                |
| 六、综合收益总额                           | 264,988,177.56 | 210,720,333.91 |
| 七、每股收益：                            |                |                |

|           |  |  |
|-----------|--|--|
| (一)基本每股收益 |  |  |
| (二)稀释每股收益 |  |  |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额            | 上期金额发生额          |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 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               | 1,544,175,252.46 | 1,654,591,766.21 |
| 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                 |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                  |                  |
| 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               | 54,166,343.70    | 76,774,857.20    |
| 经营活动现金流入小计                   | 1,598,341,596.16 | 1,731,366,623.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 521,534,336.82   | 520,336,568.78   |
| 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              | 167,784,344.07   | 142,511,830.25   |
| 支付的各项税费                      | 428,674,233.95   | 571,134,636.40   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 248,928,889.51   | 197,208,711.90   |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流出小计                | 1,366,921,804.35 | 1,431,191,747.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 231,419,791.81   | 300,174,876.08   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 17,459,855.83    |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,026,927.94    | 20,000.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 883,186,192.08   | 13,860,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 910,672,975.85   | 13,880,000.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 264,934,125.15   | 327,622,855.27   |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 1,036,627,240.42 | 3,530,000.00     |
| 投资活动现金流出小计                | 1,301,561,365.57 | 331,152,855.27   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -390,888,389.72  | -317,272,855.27  |
| 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                 | 248,220,000.00   |                  |
| 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                | 248,220,000.00   |                  |
| 偿还债务支付的现金                 | 248,220,000.00   |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 138,481,661.69   | 112,500,000.00   |
| 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            |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 386,701,661.69   | 112,500,000.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -138,481,661.69  | -112,500,000.00  |

|                    |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -89,115.16       | 812,608.39       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -298,039,374.76  | -128,785,370.80  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 1,060,020,214.42 | 1,188,805,585.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 761,980,839.66   | 1,060,020,214.42 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额          | 上期发生额            |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 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            | 939,860,538.94 | 1,035,471,306.96 |
| 收到的税费返还                   |                |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 23,108,600.40  | 58,634,531.97    |
| 经营活动现金流入小计                | 962,969,139.34 | 1,094,105,838.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 479,144,116.44 | 506,387,673.30   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 105,172,561.14 | 95,035,611.49    |
| 支付的各项税费                   | 302,018,302.39 | 365,773,722.94   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 17,671,259.99  | 34,178,935.22    |
| 经营活动现金流出小计                | 904,006,239.96 | 1,001,375,942.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 58,962,899.38  | 92,729,895.98    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 202,755,428.81 | 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        |
| 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            | 186,746,192.10 | 13,860,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 389,501,620.91 | 113,870,000.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 217,964,732.54 | 183,343,418.61   |
| 投资支付的现金                   |                |                  |
| 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     | 170,187,240.44  | 3,030,000.00    |
| 投资活动现金流出小计         | 388,151,972.98  | 186,373,418.61  |
| 投资活动产生的现金流量净额      | 1,349,647.93    | -72,503,418.61  |
| 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          |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 135,000,000.00  | 112,500,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                 |                 |
| 筹资活动现金流出小计         | 135,000,000.00  | 112,500,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -135,000,000.00 | -112,500,000.00 |
| 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     | -74,687,452.69  | -92,273,522.63  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 704,456,309.93  | 796,729,832.56  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 629,768,857.24  | 704,456,309.93  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 本期             |     |     |    |                |       |           |      |               |        |                |                  |
|----------|----------------|-----|-----|----|----------------|-------|-----------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |     |     |    |                |       |           |      |               |        |                | 少数股东权益           |
|          | 股本             | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益    | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |                  |
| 一、上年期末余额 | 450,000,000.00 |     |     |    | 854,755,954.11 |       | 78,583.72 |      | 55,953,374.92 |        | 681,103,884.91 | 2,041,891,797.66 |
| 加：会计政策变更 |                |     |     |    |                |       |           |      |               |        |                |                  |
| 前期差错更正   |                |     |     |    |                |       |           |      |               |        |                |                  |

|                       |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                 |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|--|-----------------|--|------------------|
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                 |  |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                 |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 450,000,000.00 |  |  |  | 854,755,954.11 |  | 78,583.72  |  | 55,953,374.92 |  | 681,103,884.91  |  | 2,041,891,797.66 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |  |  |  |                |  | 190,957.78 |  | 26,498,817.76 |  | 155,761,170.23  |  | 182,450,945.77   |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                |  | 190,957.78 |  |               |  | 317,259,987.99  |  | 317,450,945.77   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                 |  |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                 |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                 |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                 |  |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                 |  |                  |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                |  |            |  | 26,498,817.76 |  | -161,498,817.76 |  | -135,000,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |            |  | 26,498,817.76 |  | -26,498,817.76  |  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                 |  |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  | -135,000,000.00 |  | -135,000,000.00  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                 |  |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                 |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                 |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                 |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补             |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                 |  |                  |

|          |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 亏损       |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                  |
| 4. 其他    |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                  |
| (五)专项储备  |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                  |
| (六)其他    |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 450,000,000.00 |  |  |  | 854,755,954.11 |  | 269,541.50 |  | 82,452,192.68 |  | 836,865,055.14 | 2,224,342,743.43 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |         |         |    |                |           |            |          |               |            |                |                 |                  |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|----------|---------------|------------|----------------|-----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |           |            |          |               |            | 少数股<br>东权益     | 所有者<br>权益合<br>计 |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 一般风<br>险准备 |                |                 | 未分配<br>利润        |
|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |            |          |               |            |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 450,000,000.00 |         |         |    | 854,755,954.11 |           |            |          | 34,881,341.53 |            | 441,289,131.42 |                 | 1,780,926,427.06 |
| 加：会计政策变更              |                |         |         |    |                |           |            |          |               |            |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |         |         |    |                |           |            |          |               |            |                |                 |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |         |         |    |                |           |            |          |               |            |                |                 |                  |
| 其他                    |                |         |         |    |                |           |            |          |               |            |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 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) |                |         |         |    |                |           | 78,583.72  |          | 21,072,033.39 |            | 239,814,753.49 |                 | 260,965,370.60   |
| (一)综合收益总额             |                |         |         |    |                |           | 78,583.72  |          |               |            | 373,386,786.88 |                 | 373,465,370.60   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |         |         |    |                |           |            |          |               |            |                |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |         |         |    |                |           |            |          |               |            |                |                 |                  |

|                   |                |  |  |  |                |  |           |               |               |                 |                |                 |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------|---------------|---------------|-----------------|----------------|-----------------|------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |                |  |           |               |               |                 |                |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                |  |           |               |               |                 |                |                 |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |           |               |               |                 |                |                 |                  |
| (三)利润分配           |                |  |  |  |                |  |           | 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)的分配   |                |  |  |  |                |  |           |               |               | -112,500,000.00 |                | -112,500,000.00 |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |           |               |               |                 |                |                 |                  |
| (四)所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |  |           |               |               |                 |                |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                |  |           |               |               |                 |                |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                |  |           |               |               |                 |                |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                |  |           |               |               |                 |                |                 |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |           |               |               |                 |                |                 |                  |
| (五)专项储备           |                |  |  |  |                |  |           |               |               |                 |                |                 |                  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |  |           |               |               |                 |                |                 |                  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |  |           |               |               |                 |                |                 |                  |
| (六)其他             |                |  |  |  |                |  |           |               |               |                 |                |                 |                  |
| 四、本期期末余额          | 450,000,000.00 |  |  |  | 854,755,954.11 |  | 78,583.72 |               | 55,953,374.92 |                 | 681,103,884.91 |                 | 2,041,891,797.66 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 |
|----|----|
|----|----|

|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 450,000,000.00 |        |     |    | 854,592,487.12 |       |        |      | 55,953,374.92 | 301,080,374.23  | 1,661,626,236.27 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 450,000,000.00 |        |     |    | 854,592,487.12 |       |        |      | 55,953,374.92 | 301,080,374.23  | 1,661,626,236.27 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      | 26,498,817.76 | 103,489,359.80  | 129,988,177.56   |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 264,988,177.56  | 264,988,177.56   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| (三)利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      | 26,498,817.76 | -161,498,817.76 | -135,000,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |      | 26,498,817.76 | -26,498,817.76  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -135,000,000.00 | -135,000,000.00  |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 资本(或股本)          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| (五)专项储备          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| (六)其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 450,000,000.00 |  |  |  | 854,592,487.12 |  |  |  | 82,452,192.68 | 404,569,734.03 | 1,791,614,413.83 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 450,000,000.00 |        |     |    | 854,592,487.12 |       |        |      | 34,881,341.53 | 223,932,073.71 | 1,563,405,902.36 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 450,000,000.00 |        |     |    | 854,592,487.12 |       |        |      | 34,881,341.53 | 223,932,073.71 | 1,563,405,902.36 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      | 21,072,033.39 | 77,148,300.52  | 98,220,333.91    |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 210,720,333.91 | 210,720,333.91   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |

|                   |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                  |  |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|-----------------|------------------|--|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                  |  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                  |  |
| (三)利润分配           |                |  |  |  |                |  |  | 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. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  |                |  |  |               | -112,500,000.00 | -112,500,000.00  |  |
| 3. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                  |  |
| (四)所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                  |  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                  |  |
| (五)专项储备           |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                  |  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                  |  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                  |  |
| (六)其他             |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                  |  |
| 四、本期期末余额          | 450,000,000.00 |  |  |  | 854,592,487.12 |  |  | 55,953,374.92 | 301,080,374.23  | 1,661,626,236.27 |  |

### 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。

青海互助青稞酒股份有限公司、青海互助青稞酒销售有限公司、北京互助天佑德青稞酒销售有限公司、西藏天佑德青稞酒业有限责任公司、Koko Nor Corporation、甘肃天佑德青稞酒销售有限公司(各公司详情见“本附注八、合并范围的变更”“本附注

九、在其他主体中的权益”披露)。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、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2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、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2014年1月1日至2014年12月31日。

### 3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### (2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

### (3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### (4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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) 外币业务折算

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。

### (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其他综合收益列示。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

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。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。

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、持有至到期投资、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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

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、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；持有至到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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。金融资产满足终止确认条件的，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其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。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、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

|                       |                                                               |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准   | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%                                     |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续12个月出现下跌。                                                   |
| 成本的计算方法               | 取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。     |
| 期末公允价值的确定方法           | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；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。     |
| 持续下跌期间的确定依据           | 持续下跌期间的确定依据 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。 |

## 11、应收款项

### (1)单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                          |
|----------------------|--------------------------|
| 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)按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|      |          |
|------|----------|
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|

|      |       |
|------|-------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
|------|-------|

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) | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 2—3 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 3 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

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)单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 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

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品、周转材料等等。

### (2)发出存货的计价方法

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、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

#### (1)初始投资成本的确定

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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，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方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### (3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### 15、投资性房地产

#### 投资性房地产计量模式

##### 成本法计量

##### 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

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。

## 16、固定资产

### (1)确认条件

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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。2、固定资产分类和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。

### (2)折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率   | 年折旧率       |
|--------|-------|-------|-------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 3.00% | 2.43-4.85  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-8   | 3.00% | 12.13-19.4 |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-5   | 3.00% | 19.4-32.33 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-8   | 3.00% | 12.13-19.4 |

注：对在国外所拥有的土地所有权不计提折旧。

### (3)融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。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。

## 17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

## 18、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)资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 19、生物资产

1、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。

2、生物资产分类和折旧方法

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 预计使用寿命(年) 预计净残值率 年折旧率

|     |    |   |    |
|-----|----|---|----|
| 葡萄树 | 20 | - | 5% |
|-----|----|---|----|

3、生物资产的后续计量方法

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。

4、生物资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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、动物疫病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。

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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方法分别为：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；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、使用寿命不确定的判断依据

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为：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；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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### (1) 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：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。

#### (2) 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。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期

从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、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。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。

## 24、职工薪酬

### (1)短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2)离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

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。本公司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。

## 26、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

### 1、金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债(例如长期限含权中期票据)、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

- (1)通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果企业不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。
- (2)通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用企业自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是发行方的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是发行方的权益工具。
- (3)对于将来须用或可用企业自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果发行方未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果发行方只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果发行方以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

### 2、优先股、永续债的会计处理

发行方对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。发行方对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的利息)的，作为利润分配处理。

## 28、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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助；本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因          | 审批程序                                                | 备注 |
|-----------------------|-----------------------------------------------------|----|
| 《企业会计准则》最新修订引起的会计政策变更 | 《关于会计政策变更的议案》于 2014 年 12 月 11 日经本公司第二届董事会第九次会议审议通过。 | 无  |

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》规定，本公司将外币报表折算差额调至其他综合收益列报，将其他非流动负债调至递延收益列报；上述会计政策变更，影响财务报表相关项目如下表：

| 财务报表项目        | 2014 年 12 月 31 日 |            | 2013 年 12 月 31 日 |           |   |
|---------------|------------------|------------|------------------|-----------|---|
|               | 变更前              | 变更后        | 变更前              | 变更后       | 变 |
| 递延收益          | 22,247,043.98    |            | 17,845,214.84    |           |   |
| 15,610,166.48 |                  |            |                  |           |   |
| 其他非流动负债       | 22,247,043.98    |            | 17,845,214.84    |           |   |
| 15,610,166.48 |                  |            |                  |           |   |
| 其他综合收益        |                  | 269,541.50 |                  | 78,583.72 |   |
| 外币报表折算差额      | 269,541.50       |            | 78,583.72        |           |   |

**(2)重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**34、其他**

无

**六、税项****1、主要税种及税率**

| 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；其他酒类商品按应税收入的 10%征收。 | 从价计征 20%，从量计征 0.50 元/斤 |
| 营业税        | 应纳税营业额                                  | 5%                     |
| 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%                |
| 教育费附加适用税   | 应纳流转税额                                  | 3%                     |
| 地方教育费附加适用税 | 应纳流转税额                                  | 2%                     |
| 价格调节基金(费)率 | 应纳流转税额                                  | 1%                     |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                         | 所得税税率 |
|--------------------------------|-------|
| 本公司、子公司销售公司及其分公司、北京互助天佑德销售有限公司 | 25%   |
| 西藏天佑德青稞酒业有限责任公司                | 15%   |
| Koko Nor Corporation           | 15%   |

## 2、税收优惠

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

个人所得税:本公司及分、子公司职工个人所得税由个人承担,企业代扣代缴。

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。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额             |
|------|----------------|------------------|
| 库存现金 | 108,583.37     | 403,412.58       |
| 银行存款 | 761,872,256.29 | 1,059,616,801.84 |
| 合计   | 761,980,839.66 | 1,060,020,214.42 |

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明:

### 3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、应收票据

#### (1)应收票据分类列示

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

5、应收账款

(1)应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额         |         |            |       |              | 期初余额         |         |           |       |              |
|----------------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
|                      | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备      |       | 账面价值         |
|                      | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              | 金额           | 比例      | 金额        | 计提比例  |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,667,555.99 | 100.00% | 133,998.80 | 5.00% | 2,533,557.19 | 1,611,034.40 | 100.00% | 80,551.72 | 5.00% | 1,530,482.68 |
| 合计                   | 2,667,555.99 | 100.00% | 133,998.80 | 5.00% | 2,533,557.19 | 1,611,034.40 | 100.00% | 80,551.72 | 5.00% | 1,530,482.68 |

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      | 期末余额         |            |       |
|---------|--------------|------------|-------|
|         | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |              |            |       |
| 1 年以内   | 2,663,415.99 | 133,170.80 | 5.00% |

|         |              |            |        |
|---------|--------------|------------|--------|
| 1 年以内小计 | 2,663,415.99 | 133,170.80 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 4,140.00     | 828.00     | 20.00% |
| 合计      | 2,667,555.99 | 133,998.80 |        |

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额           | 年限   | 占应收账款总额比例 |
|------|--------|--------------|------|-----------|
| 客户一  | 客户     | 466,172.54   | 1年以内 | 17.48%    |
| 客户二  | 客户     | 263,600.00   | 1年以内 | 9.88%     |
| 客户三  | 客户     | 193,491.06   | 1年以内 | 7.25%     |
| 客户四  | 客户     | 155,760.14   | 1年以内 | 5.84%     |
| 客户五  | 客户     | 65,580.00    | 1年以内 | 2.46%     |
| 合计   |        | 1,144,603.74 |      | 42.91%    |

## (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |         | 期初余额          |        |
|---------|---------------|---------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例      | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 32,483,572.03 | 100.00% | 36,286,679.58 | 99.52% |
| 1 至 2 年 |               |         | 173,801.80    | 0.48%  |
| 合计      | 32,483,572.03 | --      | 36,460,481.38 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称                   | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占预付账款 |
|------------------------|--------|---------------|------|-------|
| 总额比例(%)                | 时间     | 未结算原因         |      |       |
| 载成天下广告有限公司             |        | 16,924,990.63 | 1年以内 |       |
| 52.10                  | 1年以内   | 合同履行中         |      |       |
| NapaChilesValleyWinery | 非关联方   | 7,680,631.37  | 1年以内 | 23.64 |
|                        | 1年以内   | 合同履行中         |      |       |
| 西宁市公物拍卖中心              |        | 1,845,000.00  | 1年以内 |       |
| 5.68                   | 1年以内   | 合同履行中         |      |       |
| 互助富来祥苗木种植合作社           |        | 960,000.00    | 1年以内 |       |
| 2.96                   | 1年以内   | 合同履行中         |      |       |
| 何强                     |        | 953,752.17    | 1年以内 |       |
| 2.94                   | 1年以内   | 合同履行中         |      |       |
| 合计                     |        | 28,364,374.17 |      |       |
| 87.32                  |        |               |      |       |

其他说明：

无

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 1,434,066.59 | 5,945,881.68 |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,434,066.59 | 5,945,881.68 |
|----|--------------|--------------|

**(2)重要逾期利息**

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

无

**8、应收股利****(1)应收股利**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

**(2)重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

**9、其他应收款****(1)其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别                    | 期末余额         |         |            |       |              | 期初余额       |         |            |        |            |
|-----------------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|------------|---------|------------|--------|------------|
|                       | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         | 账面余额       |         | 坏账准备       |        | 账面价值       |
|                       | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              | 金额         | 比例      | 金额         | 计提比例   |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,252,705.87 | 100.00% | 288,807.68 | 8.88% | 2,963,898.19 | 731,400.00 | 100.00% | 104,282.50 | 14.26% | 627,117.50 |
| 合计                    | 3,252,705.87 | 100.00% | 288,807.68 | 8.88% | 2,963,898.19 | 731,400.00 | 100.00% | 104,282.50 | 14.26% | 627,117.50 |

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，按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      | 期末余额         |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |              |            |         |
| 1 年以内   | 2,659,489.87 | 132,974.48 | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 2,659,489.87 | 132,974.48 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 540,916.00   | 108,183.20 | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 9,300.00     | 4,650.00   | 50.00%  |
| 3 年以上   | 43,000.00    | 43,000.00  | 100.00% |
| 合计      | 3,252,705.87 | 288,807.68 |         |

确定该组合依据的说明：

无

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**(2)本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

**(3)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额     |
|--------|--------------|------------|
| 押金     | 1,329,436.00 | 496,075.09 |
| 备用金    | 5,044.80     | 131,924.91 |
| 往来款    | 1,907,980.15 | 24,400.00  |
| 其他应收款项 | 10,244.92    | 79,000.00  |
| 合计     | 3,252,705.87 | 731,400.00 |

## (4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                      | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|---------------------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| Napa Chiles Valley Winery | 其他往来  | 1,758,159.24 | 1 年以内 | 54.05%           | 87,907.96  |
| 西藏拉萨经济技术开发区管委会            | 保证金   | 520,000.00   | 1-2 年 | 15.99%           | 101,000.00 |
| 海东供电公司                    | 押金    | 168,000.00   | 1 年以内 | 5.16%            | 8,400.00   |
| 刘硕                        | 其他往来  | 149,111.75   | 1 年以内 | 4.58%            | 7,455.59   |
| 秦樱                        | 押金    | 140,000.00   | 1 年以内 | 4.30%            | 7,000.00   |
| 合计                        | --    | 2,735,270.99 | --    | 84.08%           | 211,763.55 |

## (5)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

无

## (6)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (7)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 10、存货

## (1)存货分类

单位：元

| 项目  | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-----|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|     | 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 | 80,935,521.46  |      | 80,935,521.46  | 86,913,597.00  |      | 86,913,597.00  |
| 在产品 | 234,210,567.56 |      | 234,210,567.56 | 181,408,869.72 |      | 181,408,869.72 |

|      |                |  |                |                |  |                |
|------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 库存商品 | 231,223,809.96 |  | 231,223,809.96 | 191,660,930.68 |  | 191,660,930.68 |
| 周转材料 | 500,517.36     |  | 500,517.36     | 155,544.52     |  | 155,544.52     |
| 合计   | 546,870,416.34 |  | 546,870,416.34 | 460,138,941.92 |  | 460,138,941.92 |

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

无

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 待抵扣税金 | 9,814,680.73   | 11,106,718.07 |
| 预交所得税 | 3,029,286.27   | 35,242,616.88 |
| 银行理财  | 170,000,000.00 |               |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 182,843,967.00 | 46,349,334.95 |
|----|----------------|---------------|

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

### (1)可供出售金融资产情况

单位： 元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

### (2)期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

| 可供出售金融资产分类 | 权益工具的成本/债务工具<br>的摊余成本 | 公允价值 | 累计计入其他综合收益<br>的公允价值变动金额 | 已计提减值金额 |
|------------|-----------------------|------|-------------------------|---------|
|------------|-----------------------|------|-------------------------|---------|

### (3)期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

| 被投资单位 | 账面余额 |      |      |    | 减值准备 |      |      |    | 在被投资<br>单位持股<br>比例 | 本期现金<br>红利 |
|-------|------|------|------|----|------|------|------|----|--------------------|------------|
|       | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |                    |            |

### (4)报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

| 可供出售金融资产<br>分类 | 期初已计提减值<br>余额 | 本期计提 | 其中：从其他综<br>合收益转入 | 本期减少 | 其中：期后公允<br>价值回升转回 | 期末已计提减值<br>余额 |
|----------------|---------------|------|------------------|------|-------------------|---------------|
|----------------|---------------|------|------------------|------|-------------------|---------------|

### (5)可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位： 元

| 可供出售权益工<br>具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于<br>成本的下跌幅度 | 持续下跌时间<br>(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|----------------|------|--------|--------------------|----------------|---------|---------|
|----------------|------|--------|--------------------|----------------|---------|---------|

其他说明

## 15、持有至到期投资

### (1)持有至到期投资情况

单位： 元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

## (2)期末重要的持有至到期投资

单位： 元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

## (3)本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1)长期应收款情况

单位： 元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

### (2)因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3)转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位： 元

| 被投资单位  | 期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |
| 二、联营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1)采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2)采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3)未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

## 19、固定资产

## (1)固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 电子设备          | 运输设备          | 其他 | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----|----------------|
| 一、账面原值：   |                |               |               |               |    |                |
| 1.期初余额    | 373,948,617.46 | 78,086,008.77 | 18,380,694.87 | 37,940,407.58 |    | 508,355,728.68 |
| 2.本期增加金额  | 76,021,910.71  | 14,491,462.35 | 2,740,645.94  | 3,897,956.34  |    | 97,151,975.34  |
| (1)购置     | 3,078,737.78   | 9,509,753.51  | 2,740,645.94  | 3,897,956.34  |    | 19,227,093.57  |
| (2)在建工程转入 | 72,943,172.93  | 4,981,708.84  |               |               |    | 77,924,881.77  |
| (3)企业合并增加 |                |               |               |               |    |                |
| 3.本期减少金额  | 5,480,595.98   | 1,566,182.37  | 226,115.05    | 691,728.00    |    | 7,964,621.40   |
| (1)处置或报废  | 5,480,595.98   | 1,566,182.37  | 226,115.05    | 691,728.00    |    | 7,964,621.40   |
| 4.期末余额    | 444,489,932.19 | 91,011,288.75 | 20,895,225.76 | 41,146,635.92 |    | 597,543,082.62 |
| 二、累计折旧    |                |               |               |               |    |                |
| 1.期初余额    | 21,793,301.92  | 20,731,734.61 | 5,344,615.05  | 15,717,859.00 |    | 63,587,510.58  |
| 2.本期增加金额  | 11,319,232.14  | 8,899,459.71  | 3,169,217.73  | 6,591,463.21  |    | 29,979,372.79  |
| (1)计提     | 11,319,232.14  | 8,899,459.71  | 3,169,217.73  | 6,591,463.21  |    | 29,979,372.79  |
| 3.本期减少金额  | 2,020,355.64   | 1,261,796.71  | 217,973.90    | 538,821.16    |    | 4,038,947.41   |
| (1)处置或报废  | 2,020,355.64   | 1,261,796.71  | 217,973.90    | 538,821.16    |    | 4,038,947.41   |
| 4.期末余额    | 31,092,178.42  | 28,369,397.61 | 8,295,858.88  | 21,770,501.05 |    | 89,527,935.96  |
| 三、减值准备    |                |               |               |               |    |                |

|          |                |               |               |               |  |                |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|--|----------------|
| 1.期初余额   |                |               |               |               |  |                |
| 2.本期增加金额 |                |               |               |               |  |                |
| (1)计提    |                |               |               |               |  |                |
|          |                |               |               |               |  |                |
| 3.本期减少金额 |                |               |               |               |  |                |
| (1)处置或报废 |                |               |               |               |  |                |
|          |                |               |               |               |  |                |
| 4.期末余额   |                |               |               |               |  |                |
| 四、账面价值   |                |               |               |               |  |                |
| 1.期末账面价值 | 413,397,753.77 | 62,641,891.14 | 12,599,366.88 | 19,376,134.87 |  | 508,015,146.66 |
| 2.期初账面价值 | 352,155,315.54 | 57,354,274.16 | 13,036,079.82 | 22,222,548.58 |  | 444,768,218.10 |

## (2)暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

## (3)通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (4)通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 21,291,946.84 |
| 机器设备   | 3,338,001.88  |
| 合计     | 24,629,948.72 |

## (5)未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目         | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|---------------|------------|
| 物流库        | 13,551,319.50 | 正在办理中      |
| 空瓶库(物流)    | 37,099,106.91 | 正在办理中      |
| 变电所(800KV) | 351,299.93    | 正在办理中      |

|           |               |       |
|-----------|---------------|-------|
| 物流库物资办公室  | 625,105.28    | 正在办理中 |
| 公厕        | 1,140,745.54  | 正在办理中 |
| 空瓶仓库值班室   | 377,031.00    | 正在办理中 |
| 物流库办公室    | 442,509.00    | 正在办理中 |
| 综合楼       | 3,365,452.84  | 正在办理中 |
| 门卫房(物流库)  | 210,210.40    | 正在办理中 |
| 值班室(物流库)  | 299,212.59    | 正在办理中 |
| 门卫房(空瓶库)  | 215,000.00    | 正在办理中 |
| 物流库停车场值班室 | 589,916.00    | 正在办理中 |
| 磅秤房       | 48,872.00     | 正在办理中 |
| 消防车库      | 48,316.00     | 正在办理中 |
| 彩钢房车库     | 62,498.00     | 正在办理中 |
| 物流库公厕     | 83,699.00     | 正在办理中 |
| 地下车库      | 1,030,000.00  | 正在办理中 |
| 平安专卖店     | 2,344,050.00  | 正在办理中 |
| 成品库       | 4,464,256.18  | 正在办理中 |
| 活动室       | 1,814,510.51  | 正在办理中 |
| 车间辅助楼     | 2,513,055.97  | 正在办理中 |
| 职工食堂      | 555,993.14    | 正在办理中 |
| 合计        | 71,232,159.79 |       |

其他说明

经营租赁租出的资产均为美国孙公司Koko Nor Corporation对外出租。

## 20、在建工程

### (1)在建工程情况

单位： 元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 优质青稞原酒酿造技改 |                |      |                | 612,400.00    |      | 612,400.00    |
| 参观廊工程      | 1,647,500.00   |      | 1,647,500.00   |               |      |               |
| 厂区改建及室外工程  | 389,881.89     |      | 389,881.89     | 458,797.00    |      | 458,797.00    |
| 互助绿色产业园    | 163,725,260.01 |      | 163,725,260.01 | 47,423,601.47 |      | 47,423,601.47 |

|                |                |  |                |               |  |               |
|----------------|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 新厂区项目          |                |  |                |               |  |               |
| 西藏厂区建设         |                |  |                | 37,014,703.21 |  | 37,014,703.21 |
| 白酒仓库 2#工程      | 15,000.00      |  | 15,000.00      |               |  |               |
| 青稞酒研发展示中心项目综合楼 | 249,308.98     |  | 249,308.98     |               |  |               |
| 消防综合楼          | 12,792.37      |  | 12,792.37      |               |  |               |
| 美国酒庄员工宿舍改造     | 14,282.05      |  | 14,282.05      |               |  |               |
| 合计             | 166,054,025.30 |  | 166,054,025.30 | 85,509,501.68 |  | 85,509,501.68 |

## (2)重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称           | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额   | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 优质青稞酒原酒酿造技改    | 126,660,000.00 | 612,400.00    | 1,756,189.47   | 2,368,589.47 |          |                |             | 100%   |           |              |          | 募股资金 |
| 参观廊工程          | 6,935,460.25   |               | 1,647,500.00   |              |          | 1,647,500.00   |             | 23.75% |           |              |          | 其他   |
| 厂区改建及室外工程      | 6,500,000.00   | 458,797.00    | 4,349,384.34   | 4,418,299.45 |          | 389,881.89     |             | 73.97% |           |              |          | 其他   |
| 互助绿色产业园新厂区项目   | 674,740,000.00 | 47,423,601.47 | 116,301,658.54 |              |          | 163,725,260.01 |             | 24.26% |           |              |          | 募股资金 |
| 白酒仓库 2#工程      | 4,000,000.00   |               | 15,000.00      |              |          | 15,000.00      |             | 0.38%  |           |              |          | 其他   |
| 青稞酒研发展示中心项目综合楼 | 6,000,000.00   |               | 249,308.98     |              |          | 249,308.98     |             | 4.16%  |           |              |          | 其他   |
| 消防综合楼          | 4,110,000.00   |               | 12,792.37      |              |          | 12,792.37      |             | 0.31%  |           |              |          | 其他   |

|                        |                    |                   |                    |                   |  |                    |    |         |  |  |  |    |
|------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--|--------------------|----|---------|--|--|--|----|
| 西藏厂<br>区建设             | 70,000,0<br>00.00  | 37,014,7<br>03.21 | 32,915,5<br>88.97  | 69,930,2<br>92.18 |  |                    |    | 100.00% |  |  |  | 其他 |
| 美国酒<br>庄员工<br>宿舍改<br>造 | 1,845,84<br>0.00   |                   | 1,221,98<br>2.72   | 1,207,70<br>0.67  |  | 14,282.0<br>5      |    | 66.20%  |  |  |  | 其他 |
| 合计                     | 900,791,<br>300.25 | 85,509,5<br>01.68 | 158,469,<br>405.39 | 77,924,8<br>81.77 |  | 166,054,<br>025.30 | -- | --      |  |  |  | -- |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

无

## 21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目       | 期初余额          | 本期增加金额         |      |    |                | 本期减少金额 |    |    | 期末余额          |
|----------|---------------|----------------|------|----|----------------|--------|----|----|---------------|
|          |               | 外购             | 自行培育 | 其他 | 合计             | 处置     | 其他 | 合计 |               |
| 一、账面原值合计 | 10,538,906.36 | 391,235.6<br>5 |      |    | 391,235.6<br>5 |        |    |    | 10,930,142.01 |
| 种植业      | 10,538,906.36 | 391,235.6<br>5 |      |    | 391,235.6<br>5 |        |    |    | 10,930,142.01 |

|          |               |            |    |            |               |    |    |            |               |
|----------|---------------|------------|----|------------|---------------|----|----|------------|---------------|
| 葡萄树      | 10,538,906.36 | 391,235.65 |    |            | 391,235.65    |    |    |            | 10,930,142.01 |
| --       | 期初余额          | 本期增加金额     |    |            | 本期减少金额        |    |    | 期末余额       |               |
|          |               | 计提         | 其他 | 合计         | 处置            | 其他 | 合计 |            |               |
| 二、累计折旧合计 |               | 528,855.62 |    | 528,855.62 |               |    |    | 528,855.62 |               |
| 种植业      |               | 528,855.62 |    | 528,855.62 |               |    |    | 528,855.62 |               |
| 葡萄树      |               | 528,855.62 |    | 528,855.62 |               |    |    | 528,855.62 |               |
| 葡萄树      |               |            |    |            |               |    |    |            |               |
| --       | 期初账面价值        |            |    |            | 期末账面价值        |    |    |            |               |
| 四、账面价值合计 | 10,538,906.36 |            |    |            | 10,401,286.39 |    |    |            |               |
| 种植业      | 10,538,906.36 |            |    |            | 10,401,286.39 |    |    |            |               |
| 葡萄树      | 10,538,906.36 |            |    |            | 10,401,286.39 |    |    |            |               |

## (2)采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 25、无形资产

### (1)无形资产情况

单位： 元

| 项目        | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术 | 其他           | 合计             |
|-----------|----------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |     |       |              |                |
| 1.期初余额    | 75,899,249.51  |     |       | 6,410,091.66 | 82,309,341.17  |
| 2.本期增加金额  | 103,378,669.50 |     |       | 101,941.84   | 103,480,611.34 |
| (1)购置     | 103,378,669.50 |     |       | 101,941.84   | 103,480,611.34 |
| (2)内部研发   |                |     |       |              |                |
| (3)企业合并增加 |                |     |       |              |                |
|           |                |     |       |              |                |
| 3.本期减少金额  | 1,800,000.00   |     |       |              | 1,800,000.00   |
| (1)处置     | 1,800,000.00   |     |       |              | 1,800,000.00   |
|           |                |     |       |              |                |
| 4.期末余额    | 177,477,919.01 |     |       | 6,512,033.50 | 183,989,952.51 |

|          |                |  |  |              |                |
|----------|----------------|--|--|--------------|----------------|
| 二、累计摊销   |                |  |  |              |                |
| 1.期初余额   | 4,767,058.36   |  |  | 5,236,726.57 | 10,003,784.93  |
| 2.本期增加金额 | 2,203,302.37   |  |  | 883,429.16   | 3,086,731.53   |
| (1)计提    | 2,203,302.37   |  |  | 883,429.16   | 3,086,731.53   |
|          |                |  |  |              |                |
| 3.本期减少金额 | 384,000.00     |  |  |              | 384,000.00     |
| (1)处置    | 384,000.00     |  |  |              | 384,000.00     |
|          |                |  |  |              |                |
| 4.期末余额   | 6,586,360.73   |  |  | 6,120,155.73 | 12,706,516.46  |
| 三、减值准备   |                |  |  |              |                |
| 1.期初余额   |                |  |  |              |                |
| 2.本期增加金额 |                |  |  |              |                |
| (1)计提    |                |  |  |              |                |
|          |                |  |  |              |                |
| 3.本期减少金额 |                |  |  |              |                |
| (1)处置    |                |  |  |              |                |
|          |                |  |  |              |                |
| 4.期末余额   |                |  |  |              |                |
| 四、账面价值   |                |  |  |              |                |
| 1.期末账面价值 | 170,891,558.28 |  |  | 391,877.77   | 171,283,436.05 |
| 2.期初账面价值 | 71,132,191.15  |  |  | 1,173,365.09 | 72,305,556.24  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2)未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额  |        |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|---------|--------|----|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 |      |

其他说明

## 27、商誉

## (1)商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加    |    | 本期减少 |    | 期末余额 |
|-------------------------|------|---------|----|------|----|------|
|                         |      | 企业合并形成的 | 其他 | 处置   | 其他 |      |

## (2)商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 |    | 本期减少 |    | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|----|------|----|------|
|                         |      | 计提   | 其他 | 处置   | 其他 |      |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 期初余额       | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-------|------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 装修款   | 193,336.00 | 665,869.38   | 267,321.52 |        | 591,883.86   |
| 草坪绿化费 |            | 1,287,936.11 | 166,193.22 |        | 1,121,742.89 |
| 地坪维修费 |            | 477,235.00   | 26,513.04  |        | 450,721.96   |
| 房屋转让费 |            | 819,230.66   |            |        | 819,230.66   |
| 合计    | 193,336.00 | 3,250,271.15 | 460,027.78 |        | 2,983,579.37 |

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1)未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 334,886.30     | 73,581.64     | 184,834.22     | 43,708.56     |
| 内部交易未实现利润 | 117,663,035.16 | 29,415,758.79 | 149,153,164.40 | 37,288,291.10 |
| 递延收益      | 22,247,044.00  | 5,561,761.00  | 17,845,214.84  | 4,461,303.71  |

|      |                |               |                |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 累计折旧 | 3,270,162.27   | 805,023.07    | 413,779.21     | 103,444.81    |
| 合计   | 143,515,127.73 | 35,856,124.50 | 167,596,992.67 | 41,896,748.18 |

## (2)未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |

## (3)以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 143,515,127.73       | 35,856,124.50         | 167,596,992.67       | 41,896,748.18         |

## (4)未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 可抵扣亏损 | 345,933.03 | 598,882.08 |
| 合计    | 345,933.03 | 598,882.08 |

## (5)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 期初余额           |
|-----|---------------|----------------|
| 设备款 | 49,320,473.67 | 37,046,449.25  |
| 土地款 |               | 57,414,350.00  |
| 购房款 | 27,533,680.00 | 23,300,000.00  |
| 合计  | 76,854,153.67 | 117,760,799.25 |

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1)短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

#### (2)已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1)应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 一年以内  | 124,547,506.22 | 162,238,351.79 |
| 1-2 年 | 1,517,861.69   | 2,393,069.32   |
| 2-3 年 | 921,564.89     | 273,882.55     |
| 3 年以上 | 1,017,552.07   | 795,516.03     |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 128,004,484.87 | 165,700,819.69 |
|----|----------------|----------------|

## (2)账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------|--------------|-----------|
| 青海兴业建设有限公司 | 1,073,293.40 | 合同期内质保金   |
| 合计         | 1,073,293.40 | --        |

其他说明：

## 36、预收款项

### (1)预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 一年以内  | 10,176,303.02 | 49,831,666.75 |
| 1-2 年 | 30,313.00     |               |
| 2-3 年 |               |               |
| 3 年以上 |               |               |
| 合计    | 10,206,616.02 | 49,831,666.75 |

### (2)账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

### (3)期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

无

## 37、应付职工薪酬

### (1)应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|                |               |                |                |               |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 25,686,409.15 | 156,561,528.33 | 150,753,139.21 | 31,494,798.27 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 225,302.92    | 20,231,552.81  | 20,353,961.96  | 102,893.77    |
| 合计             | 25,911,712.07 | 176,793,081.14 | 171,107,101.17 | 31,597,692.04 |

## (2)短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 20,600,953.24 | 123,756,940.04 | 119,721,892.26 | 24,636,001.02 |
| 2、职工福利费       |               | 9,661,751.95   | 9,661,751.95   |               |
| 3、社会保险费       | 22,947.09     | 6,767,871.69   | 6,753,687.45   | 37,131.33     |
| 其中：医疗保险费      | 20,402.87     | 5,399,831.99   | 5,386,727.30   | 33,507.56     |
| 工伤保险费         | 978.56        | 685,079.26     | 684,664.74     | 1,393.08      |
| 生育保险费         | 1,565.66      | 682,960.44     | 682,295.41     | 2,230.69      |
| 4、住房公积金       | 39,266.61     | 12,372,138.27  | 12,411,284.88  | 120.00        |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 5,023,242.21  | 4,002,826.38   | 2,204,522.67   | 6,821,545.92  |
| 合计            | 25,686,409.15 | 156,561,528.33 | 150,753,139.21 | 31,494,798.27 |

## (3)设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 216,337.06 | 18,818,203.57 | 18,934,753.17 | 99,787.46  |
| 2、失业保险费  | 8,965.86   | 1,413,349.24  | 1,419,208.79  | 3,106.31   |
| 合计       | 225,302.92 | 20,231,552.81 | 20,353,961.96 | 102,893.77 |

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税   | 5,816,925.39  | 10,739,420.45 |
| 消费税   | 17,756,861.72 | 30,138,419.84 |
| 企业所得税 | 14,124,165.74 | 11,846,556.90 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 个人所得税   | 1,570,682.81  | 1,141,735.12  |
| 城市维护建设税 | 1,197,423.68  | 2,043,609.00  |
| 教育费附加   | 1,189,695.22  | 2,043,579.66  |
| 其他      | 221,968.15    | 986,693.63    |
| 合计      | 41,877,722.71 | 58,940,014.60 |

其他说明：

### 39、应付利息

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

### 40、应付股利

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1)按款项性质列示其他应付款

单位： 元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金    | 41,549,774.75 | 23,294,007.00 |
| 应付个人社保 | 193,652.65    |               |
| 应付代收款  | 1,138,389.77  | 1,800.00      |
| 其他     | 1,399,948.72  | 628,487.73    |
| 合计     | 44,281,765.89 | 23,924,294.73 |

#### (2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

|                 |               |       |
|-----------------|---------------|-------|
| 中天建设集团有限公司青海分公司 | 4,380,000.00  | 工程保证金 |
| 青海兴业建设有限公司      | 4,200,000.00  | 工程保证金 |
| 青海省土木建筑实业有限责任公司 | 1,480,000.00  | 工程保证金 |
| 客户一             | 3,000,000.00  | 市场保证金 |
| 客户二             | 3,000,000.00  | 市场保证金 |
| 客户三             | 1,000,000.00  | 市场保证金 |
| 客户四             | 1,000,000.00  | 市场保证金 |
| 客户五             | 1,000,000.00  | 市场保证金 |
| 合计              | 19,060,000.00 | --    |

其他说明

## 42、划分为持有待售的负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 其他 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|----|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|----|------|

其他说明：

## 45、长期借款

### (1)长期借款分类

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1)应付债券

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### (2)应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位： 元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计<br>提利息 | 溢折价摊<br>销 | 本期偿还 | 其他 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|-------------|-----------|------|----|------|
|------|----|------|------|------|------|------|-------------|-----------|------|----|------|

### (3)可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4)划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1)按款项性质列示长期应付款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

### (1)长期应付职工薪酬表

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产:

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

**49、专项应付款**

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明:

**50、预计负债**

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

**51、递延收益**

单位: 元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因     |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|----------|
| 政府补助 | 17,845,214.84 | 5,375,000.00 | 973,170.86 | 22,247,043.98 | 政府补助相关项目 |
| 合计   | 17,845,214.84 | 5,375,000.00 | 973,170.86 | 22,247,043.98 | --       |

涉及政府补助的项目:

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  |              | 200,000.04 |  | 799,999.96    | 与资产相关 |
| 中小企业技术改造资金      | 2,056,041.75  |              | 200,000.04 |  | 1,856,041.71  | 与资产相关 |
| 工业项目贴息补助资金      | 1,183,333.25  |              | 347,499.96 |  | 835,833.29    | 与资产相关 |
| 重点产业振兴和技术改造资金   | 475,839.84    |              | 127,451.64 |  | 348,388.20    | 与资产相关 |
| 节能降耗项目资金        | 630,000.00    |              | 90,000.00  |  | 540,000.00    | 与资产相关 |
| 绿色产业园新厂区项目      | 9,500,000.00  | 500,000.00   |            |  | 10,000,000.00 | 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 |
| 煤改气资金补助         |               | 600,000.00   | 8,219.18   |  | 591,780.82    | 与资产相关 |
| 双百工程及产业结构调整补助资金 |               | 4,275,000.00 |            |  | 4,275,000.00  | 与资产相关 |
| 合计              | 17,845,214.84 | 5,375,000.00 | 973,170.86 |  | 22,247,043.98 | --    |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、—) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 450,000,000.00 |             |    |       |    |    | 450,000,000.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

## (1)期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2)期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 854,755,954.11 |      |      | 854,755,954.11 |
| 合计         | 854,755,954.11 |      |      | 854,755,954.11 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额      | 本期发生额             |                            |             |              |                   | 期末余额       |
|--------------------|-----------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|------------|
|                    |           | 本期所得<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后归属<br>于少数股<br>东 |            |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 78,583.72 | 190,957.78        |                            |             | 190,957.78   |                   | 269,541.50 |
| 外币财务报表折算差额         | 78,583.72 | 190,957.78        |                            |             | 190,957.78   |                   | 269,541.50 |
| 其他综合收益合计           | 78,583.72 | 190,957.78        |                            |             | 190,957.78   |                   | 269,541.50 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 55,953,374.92 | 26,498,817.76 |      | 82,452,192.68 |
| 合计     | 55,953,374.92 | 26,498,817.76 |      | 82,452,192.68 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期未分配利润        | 681,103,884.91 | 441,289,131.42 |
| 调整后期初未分配利润        | 681,103,884.91 | 441,289,131.42 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 317,259,987.99 | 373,386,786.88 |
| 减：提取法定盈余公积        | 26,498,817.76  | 21,072,033.39  |
| 应付普通股股利           | 135,000,000.00 | 112,500,000.00 |
| 期末未分配利润           | 836,865,055.14 | 681,103,884.91 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,347,154,987.81 | 415,502,901.74 | 1,434,690,383.81 | 475,751,636.60 |
| 其他业务 | 7,987,090.42     | 2,434,416.68   | 3,036,774.42     | 28,724.93      |

|    |                  |                |                  |                |
|----|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 合计 | 1,355,142,078.23 | 417,937,318.42 | 1,437,727,158.23 | 475,780,361.53 |
|----|------------------|----------------|------------------|----------------|

## 62、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 消费税     | 169,955,441.70 | 188,791,622.90 |
| 营业税     | 13,950.23      |                |
| 城市维护建设税 | 17,015,725.33  | 18,689,179.57  |
| 教育费附加   | 15,328,981.24  | 17,004,847.07  |
| 其他      | 2,869,891.16   | 3,193,331.68   |
| 合计      | 205,183,989.66 | 227,678,981.22 |

其他说明：

## 63、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 | 167,105,851.04 | 135,799,941.11 |
| 职工薪酬         | 58,657,155.91  | 52,268,957.61  |
| 运输及物流费用      | 28,613,258.44  | 26,012,921.77  |
| 差旅及会务费       | 9,324,699.63   | 6,113,723.00   |
| 办公及销售场所费用    | 13,115,945.04  | 9,065,971.41   |
| 其他           | 197,677.81     | 25,263.58      |
| 合计           | 277,014,587.87 | 229,286,778.48 |

其他说明：

无

## 64、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 38,276,132.40 | 32,104,495.82 |
| 折旧及摊销  | 20,003,297.36 | 16,269,353.23 |
| 中介机构费用 | 8,774,046.17  | 6,692,863.49  |
| 业务招待费  | 4,090,545.23  | 3,473,479.22  |
| 办公费    | 5,141,039.93  | 5,070,966.16  |

|             |                |               |
|-------------|----------------|---------------|
| 取暖及水电费      | 3,504,043.79   | 2,970,783.03  |
| 公共设施维护及维修支出 | 4,716,321.07   | 3,363,037.56  |
| 检测与试验费      | 927,048.43     | 1,815,214.45  |
| 差旅及会务费      | 6,622,231.67   | 4,133,383.81  |
| 车辆使用费       | 2,525,693.14   | 3,723,411.39  |
| 税费          | 7,513,820.01   | 4,284,747.78  |
| 存货报废、盘盈及盘亏  | 481,748.93     | 131,653.78    |
| 其他          | 982,093.00     | 792,325.51    |
| 合计          | 103,558,061.13 | 84,825,715.23 |

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 利息支出  | 3,481,661.69   |                |
| 利息收入  | -14,326,410.03 | -22,775,508.32 |
| 汇兑净损失 | -85,636.18     | -87,570.47     |
| 其他    | 400,800.40     | 347,397.81     |
| 合计    | -10,529,584.12 | -22,515,680.98 |

其他说明：

## 66、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 | 238,308.48 | 89,901.09 |
| 合计     | 238,308.48 | 89,901.09 |

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------|---------------|-------|
| 银行理财产品收益 | 17,459,855.83 |       |
| 合计       | 17,459,855.83 |       |

其他说明：

## 69、营业外收入

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<br>额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 4,849,796.85  | 102.97        | 4,849,796.85      |
| 其中：固定资产处置利得 | 4,849,796.85  | 102.97        | 4,849,796.85      |
| 政府补助        | 21,799,477.34 | 42,570,946.64 | 21,799,477.34     |
| 其他          | 445,329.49    | 203,315.00    | 445,329.49        |
| 合计          | 27,094,603.68 | 42,774,364.61 | 27,094,603.68     |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                  | 本期发生金额        | 上期发生金额        | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|
| 企业发展金                 | 20,003,006.48 | 23,400,000.00 | 与收益相关       |
| 财政扶持企业发展资金            |               | 16,530,000.00 | 与收益相关       |
| 节能降耗项目资金              | 90,000.00     | 90,000.00     | 与资产相关       |
| 2013 年度项目工作优秀企业<br>奖励 | 500,000.00    |               | 与收益相关       |
| 2013 年度财政支柱企业奖金       | 100,000.00    |               | 与收益相关       |
| 上缴税收成绩突出企业            |               | 100,000.00    | 与收益相关       |
| 重点产业振兴和技术改造资<br>金     | 127,451.64    | 127,451.64    | 与资产相关       |
| 中小企业技术改造项目资金          | 347,499.96    | 347,499.96    | 与资产相关       |
| 工业项目贴息补助资金            | 200,000.04    | 200,000.04    | 与资产相关       |
| 3+1 培训项目补贴资金          | 82,800.00     |               | 与收益相关       |
| 物流服务平台研发与应用项<br>目补助资金 | 70,300.00     | 142,200.00    | 与收益相关       |
| 大学生见习岗位补助金            | 69,000.00     |               | 与收益相关       |
| 青海省知识产权局专利补助          | 1,200.00      |               | 与收益相关       |

|                       |               |               |       |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|
| 金                     |               |               |       |
| 企业技术创新资金              | 200,000.04    |               | 与资产相关 |
| 煤改气资金补助               | 8,219.18      |               | 与资产相关 |
| 2012 年度项目工作优秀企业奖励     |               | 500,000.00    | 与收益相关 |
| 人力资源和社会保障厅奖励          |               | 20,000.00     | 与收益相关 |
| 收项目资金:青海省农林科学院        |               | 125,000.00    | 与收益相关 |
| 青海省经济委员会:诚信管理体系建设补助资金 |               | 17,600.00     | 与收益相关 |
| 海东地区工商局奖励款            |               | 20,000.00     | 与收益相关 |
| 企业直培补贴                |               | 346,800.00    | 与收益相关 |
| 酯香调味酒的研发              |               | 600,000.00    | 与收益相关 |
| 杨宋镇企业发展金              |               | 4,395.00      | 与收益相关 |
| 合计                    | 21,799,477.34 | 42,570,946.64 | --    |

其他说明:

## 70、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  | 278,887.40 | 843.04       | 278,887.40    |
| 其中: 固定资产处置损失 | 278,887.40 | 843.04       | 278,887.40    |
| 对外捐赠         | 100,000.00 | 2,400,000.00 | 100,000.00    |
| 其他           | 8,532.62   | 63,153.21    | 8,532.62      |
| 合计           | 387,420.02 | 2,463,996.25 | 387,420.02    |

其他说明:

## 71、所得税费用

### (1)所得税费用表

单位: 元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 82,605,824.61 | 96,771,685.71  |
| 递延所得税费用 | 6,040,623.68  | 12,732,997.43  |
| 合计      | 88,646,448.29 | 109,504,683.14 |

**(2)会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

| 项目                      | 本期发生额          |
|-------------------------|----------------|
| 利润总额                    | 405,906,436.28 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 101,476,609.07 |
| 子公司适用不同税率的影响            | -14,537,352.28 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 1,361,258.47   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 345,933.03     |
| 所得税费用                   | 88,646,448.29  |

其他说明

**72、其他综合收益**

详见附注本节“57、其他综合收益”。

**73、现金流量表项目****(1)收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息收入      | 18,838,225.12 | 27,717,231.42 |
| 递延收益-政府补助 | 26,201,306.48 | 44,805,995.00 |
| 收到往来款项    | 8,836,433.54  | 2,568,614.44  |
| 其他        | 290,378.56    | 1,683,016.34  |
| 合计        | 54,166,343.70 | 76,774,857.20 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2)支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------|----------------|----------------|
| 广告宣传费及市场调研维护费 | 167,012,139.74 | 122,028,251.00 |
| 运输及物流成本和车辆使用费 | 28,479,564.29  | 30,415,723.90  |
| 中介机构费用        | 8,774,046.17   | 6,704,421.99   |
| 差旅及会务费        | 15,946,931.30  | 10,262,193.31  |
| 办公费           | 18,193,396.17  | 19,330,413.34  |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 业务招待费  | 4,341,582.80   | 3,459,633.32   |
| 支付往来款项 | 4,190,545.23   | 1,499,657.33   |
| 捐赠     | 100,000.00     | 2,400,000.00   |
| 其他     | 1,890,683.81   | 1,108,417.71   |
| 合计     | 248,928,889.51 | 197,208,711.90 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3)收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 工程保证金  | 23,616,192.10  | 13,860,000.00 |
| 银行理财产品 | 859,569,999.98 |               |
| 合计     | 883,186,192.08 | 13,860,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4)支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

| 项目    | 本期发生额            | 上期发生额        |
|-------|------------------|--------------|
| 工程保证金 | 7,057,240.44     | 3,530,000.00 |
| 银行理财  | 1,029,569,999.98 |              |
| 合计    | 1,036,627,240.42 | 3,530,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5)收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6)支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、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                              | 317,259,987.99   | 373,386,786.88   |
| 加：资产减值准备                         | 238,308.48       | 89,901.09        |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 30,508,228.41    | 22,529,801.98    |
| 无形资产摊销                           | 3,086,731.53     | 2,447,961.89     |
| 长期待摊费用摊销                         | 460,027.78       | 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) | -4,570,909.45    | 740.07           |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                  | 3,481,661.69     |                  |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                  | -17,459,855.83   |                  |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)             | 6,760,357.34     | 12,732,997.43    |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)                 | -86,731,474.42   | -39,168,524.03   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)            | 6,073,157.76     | -24,341,347.18   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)            | -27,686,429.47   | -47,696,774.05   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 231,419,791.81   | 300,174,876.08   |
| 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                          | 761,980,839.66   | 1,060,020,214.42 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,060,020,214.42 | 1,188,805,585.22 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -298,039,374.76  | -128,785,370.80  |

## (2)本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

|     |    |
|-----|----|
| 其中： | -- |
|-----|----|

其他说明：

### (3)本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

### (4)现金和现金等价物的构成

单位： 元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额             |
|----------------|----------------|------------------|
| 一、现金           | 761,980,839.66 | 1,060,020,214.42 |
| 其中：库存现金        | 108,583.37     | 403,412.58       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 761,872,256.29 | 1,059,616,801.84 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 761,980,839.66 | 1,060,020,214.42 |

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1)外币货币性项目

单位： 元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 596,427.50 | 6.1190 | 3,649,539.87 |

其他说明：

(2)境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1)本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明:

无

### (2)合并成本及商誉

无

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

无

大额商誉形成的主要原因:

无

其他说明:

无

### (3)被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

无

其他说明:

无

**(4)购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

**(5)购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

无

**(6)其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并****(1)本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

**(2)合并成本**

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3)合并日被合并方资产、负债的账面价值**

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

本期子公司青海互助青稞酒销售有限公司设立子公司甘肃天佑德青稞酒销售有限公司。

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1)企业集团的构成

| 子公司名称                | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质  | 持股比例    |    | 取得方式 |
|----------------------|-------|------|-------|---------|----|------|
|                      |       |      |       | 直接      | 间接 |      |
| 青海互助青稞酒销售有限公司        | 青海西宁  | 青海西宁 | 商业    | 100.00% |    | 设立   |
| 北京互助天佑德青稞酒销售有限公司     | 北京怀柔  | 北京怀柔 | 商业    | 100.00% |    | 设立   |
| 西藏天佑德青稞酒业有限责任公司      | 西藏拉萨  | 西藏拉萨 | 生产、商业 | 100.00% |    | 设立   |
| Koko Nor Corporation | 美国    | 美国   | 生产、商业 | 100.00% |    | 设立   |
| 甘肃天佑德青稞酒销售有限公司       | 甘肃兰州  | 甘肃兰州 | 商业    | 100.00% |    | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

#### (2)重要的非全资子公司

单位: 元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3)重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

单位： 元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

无

### (4)使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

### (5)向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1)在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2)交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1)重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2)重要合营企业的主要财务信息

其他说明

#### (3)重要联营企业的主要财务信息

其他说明

#### (4)不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

#### (5)合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6)合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失(或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
|-------------|---------------|---------------------|-------------|

其他说明

(7)与合营企业投资相关的未确认承诺

(8)与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地  | 业务性质  | 注册资本          | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|------|-------|---------------|--------------|---------------|
| 青海华实科技投资管理有限公司 | 青海西宁 | 投资及管理 | 64,000,000.00 | 65.00%       | 65.00%        |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李银会。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 青海彩虹部落文化旅游发展有限公司 | 受同一股东控制     |
| 互助华融担保有限责任公司     | 受同一股东控制     |
| 四川天府农家乐管理有限公司    | 受同一股东控制     |
| 青海省福瑞德医药有限公司     | 受同一股东控制     |
| 青海华源油脂有限公司       | 受同一股东控制     |
| 青海华实网络技术有限公司     | 受同一股东控制     |
| 青海新丁香粮油有限责任公司    | 受同一股东控制     |
| 青海华能系统集成有限公司     | 受同一股东控制     |
| 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     |
| 青海华奥物业管理有限公司     | 受同一股东控制     |

其他说明

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、关联交易情况

##### (1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容    | 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 | 支付住宿费及餐饮费 | 4,860,943.00 | 2,932,588.00 |
| 青海华奥物业管理有限公司     | 支付物业费     | 44,114.00    | 48,462.00    |
| 青海华奥物业管理有限公司     | 支付水电、取暖费  | 108,656.00   | 194,590.00   |
| 青海新丁香粮油有限责任公司    | 购买面粉      | 427,035.00   |              |
| 青海华奥房地产开发有限公司    | 购置房产      | 4,233,680.00 | 4,853,520.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容 | 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 | 酒类     | 1,171,426.00 | 511,942.90 |
| 青海华奥房地产开发有限公司    | 酒类     | 96,054.00    | 109,341.40 |
| 青海新丁香粮油有限责任公司    | 酒类     |              | 4,032.00   |

|              |    |          |           |
|--------------|----|----------|-----------|
| 华实科技投资管理有限公司 | 酒类 |          | 15,600.00 |
| 青海华奥物业管理有限公司 | 酒类 | 3,360.00 |           |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2)关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

## (3)关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

## (4)关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

## (5)关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

## (6)关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

## (7)关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,329,145.37 | 3,002,618.23 |
| 合计       | 3,329,145.37 | 3,002,618.23 |

## (8)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 | 358,828.44 |
| 283,011.38       |            |

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

## (1)应收项目

单位：元

| 项目名称    | 关联方           | 期末余额         |      | 期初余额 |      |
|---------|---------------|--------------|------|------|------|
|         |               | 账面余额         | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他非流动资产 | 青海华奥房地产开发有限公司 | 4,233,680.00 |      |      |      |

**(2)应付项目**

单位：元

| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额    | 期初账面余额 |
|-------|------------------|-----------|--------|
| 其他应付款 | 青海彩虹部落文化旅游发展有限公司 | 13,276.49 |        |

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**☐ 适用 ☒ 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**☐ 适用 ☒ 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**☐ 适用 ☒ 不适用**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

**2、或有事项****(1)资产负债表日存在的重要或有事项****(2)公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1)追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

#### (2)未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1)非货币性资产交换

### (2)其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位： 元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

## 6、分部信息

### (1)报告分部的确定依据与会计政策

### (2)报告分部的财务信息

### (3)公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

### (4)其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1)应收账款分类披露

单位： 元

| 类别 | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |

|                      |               |         |  |  |               |                |         |  |  |                |
|----------------------|---------------|---------|--|--|---------------|----------------|---------|--|--|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 28,582,846.57 | 100.00% |  |  | 28,582,846.57 | 113,302,279.31 | 100.00% |  |  | 113,302,279.31 |
| 合计                   | 28,582,846.57 | 100.00% |  |  | 28,582,846.57 | 113,302,279.31 | 100.00% |  |  | 113,302,279.31 |

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      | 期末余额          |      |      |
|---------|---------------|------|------|
|         | 应收账款          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 |               |      |      |
| 1 年以内   | 28,582,846.57 |      |      |
| 1 年以内小计 | 28,582,846.57 |      |      |
| 合计      | 28,582,846.57 |      |      |

确定该组合依据的说明：

应收款项均为应收全资子公司销售公司货款，不计提坏账。

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：

## (2)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

## (3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称          | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|---------------|---------------|
| 坏账准备金额        |               |               |
| 青海互助青稞酒销售有限公司 | 28,582,846.57 | 100           |

#### (4)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (5)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

### 2、其他应收款

#### (1)其他应收款分类披露

单位： 元

| 类别                    | 期末余额           |         |          |       |                | 期初余额           |         |          |       |                |
|-----------------------|----------------|---------|----------|-------|----------------|----------------|---------|----------|-------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备     |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备     |       | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额       | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额       | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 115,178,000.00 | 100.00% | 8,900.00 | 0.01% | 115,169,100.00 | 115,079,000.00 | 100.00% | 3,950.00 | 0.01% | 115,075,050.00 |
| 合计                    | 115,178,000.00 | 100.00% | 8,900.00 | 0.01% | 115,169,100.00 | 115,079,000.00 | 100.00% | 3,950.00 | 0.01% | 115,075,050.00 |

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，按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      | 期末余额       |          |       |
|---------|------------|----------|-------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备     | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |            |          |       |
| 一年以内    | 178,000.00 | 8,900.00 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 178,000.00 | 8,900.00 | 5.00% |
| 合计      | 178,000.00 | 8,900.00 |       |

确定该组合依据的说明：

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

## (2)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

## (3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 往来款   | 115,000,000.00 | 115,000,000.00 |
| 电费押金  | 168,000.00     |                |
| 备用金   | 10,000.00      |                |
| 商标款   |                | 2,000.00       |
| 购买商品款 |                | 77,000.00      |
| 合计    | 115,178,000.00 | 115,079,000.00 |

## (4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 北京互助天佑德青稞酒销售有限公司 | 其他往来  | 115,000,000.00 | 1-3 年 | 99.85%           |          |
| 海东供电公司           | 押金    | 168,000.00     | 1 年以内 | 0.15%            | 8,400.00 |
| 冯鹏祖              | 备用金   | 10,000.00      | 1 年以内 | 0.01%            | 500.00   |
| 合计               | --    | 115,178,000.00 | --    | 100.00%          | 8,900.00 |

## (5)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

无

## (6)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (7)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 165,719,435.27 |      | 165,719,435.27 | 165,719,435.27 |      | 165,719,435.27 |
| 合计     | 165,719,435.27 |      | 165,719,435.27 | 165,719,435.27 |      | 165,719,435.27 |

## (1)对子公司投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 青海互助青稞酒销售有限公司    | 85,719,435.27  |      |      | 85,719,435.27  |          |          |
| 北京互助天佑德青稞酒销售有限公司 | 20,000,000.00  |      |      | 20,000,000.00  |          |          |
| 西藏天佑德青稞酒业有限责任公司  | 60,000,000.00  |      |      | 60,000,000.00  |          |          |
| 合计               | 165,719,435.27 |      |      | 165,719,435.27 |          |          |

## (2)对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
|      |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |

|        |
|--------|
| 一、合营企业 |
| 二、联营企业 |

### (3)其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位： 元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 748,581,159.13 | 416,296,261.24 | 841,468,158.47 | 432,484,933.27 |
| 其他业务 | 3,912,688.70   | 771,089.70     | 3,195,264.82   | 187,215.33     |
| 合计   | 752,493,847.83 | 417,067,350.94 | 844,663,423.29 | 432,672,148.60 |

其他说明：

## 5、投资收益

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 | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 银行理财产品收益       | 2,755,428.81   |                |
| 合计             | 202,755,428.81 | 100,000,000.00 |

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 项目                                            | 金额            | 说明 |
|-----------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | 4,570,909.45  |    |
| 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) | 21,799,477.34 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 17,459,855.83 |    |

|                    |               |    |
|--------------------|---------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 336,796.87    |    |
| 减：所得税影响额           | 8,221,022.64  |    |
| 合计                 | 35,946,016.85 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 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(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 14.95%     | 0.7050      | 0.7050      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 13.26%     | 0.6251      | 0.7587      |

## 3、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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3)境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

☒ 适用 ☐ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

| 项目    | 2013 年 1 月 1 日   | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： |                  |                  |                  |
| 货币资金  | 1,188,805,585.22 | 1,060,020,214.42 | 761,980,839.66   |
| 应收账款  | 1,076,160.13     | 1,530,482.68     | 2,533,557.19     |
| 预付款项  | 38,542,094.21    | 36,460,481.38    | 32,483,572.03    |

|               |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收利息          | 10,887,604.78    | 5,945,881.68     | 1,434,066.59     |
| 其他应收款         | 158,616.52       | 627,117.50       | 2,963,898.19     |
| 存货            | 420,970,417.89   | 460,138,941.92   | 546,870,416.34   |
| 其他流动资产        | 55,834,069.13    | 46,349,334.95    | 182,843,967.00   |
| 流动资产合计        | 1,716,274,547.88 | 1,611,072,454.53 | 1,531,110,317.00 |
| 非流动资产：        |                  |                  |                  |
| 固定资产          | 267,160,445.64   | 444,768,218.10   | 508,015,146.66   |
| 在建工程          | 55,915,709.25    | 85,509,501.68    | 166,054,025.30   |
| 生产性生物资产       |                  | 10,538,906.36    | 10,401,286.39    |
| 无形资产          | 57,833,231.28    | 72,305,556.24    | 171,283,436.05   |
| 长期待摊费用        | 386,668.00       | 193,336.00       | 2,983,579.37     |
| 递延所得税资产       | 54,629,745.61    | 41,896,748.18    | 35,856,124.50    |
| 其他非流动资产       |                  | 117,760,799.25   | 76,854,153.67    |
| 非流动资产合计       | 435,925,799.78   | 772,973,065.81   | 971,447,751.94   |
| 资产总计          | 2,152,200,347.66 | 2,384,045,520.34 | 2,502,558,068.94 |
| 流动负债：         |                  |                  |                  |
| 应付账款          | 143,221,571.63   | 165,700,819.69   | 128,004,484.87   |
| 预收款项          | 77,082,560.52    | 49,831,666.75    | 10,206,616.02    |
| 应付职工薪酬        | 14,006,474.10    | 25,911,712.07    | 31,597,692.04    |
| 应交税费          | 109,738,059.30   | 58,940,014.60    | 41,877,722.71    |
| 其他应付款         | 11,615,088.57    | 23,924,294.73    | 44,281,765.89    |
| 流动负债合计        | 355,663,754.12   | 324,308,507.84   | 255,968,281.53   |
| 非流动负债：        |                  |                  |                  |
| 递延收益          | 15,610,166.48    | 17,845,214.84    | 22,247,043.98    |
| 非流动负债合计       | 15,610,166.48    | 17,845,214.84    | 22,247,043.98    |
| 负债合计          | 371,273,920.60   | 342,153,722.68   | 278,215,325.51   |
| 所有者权益：        |                  |                  |                  |
| 股本            | 450,000,000.00   | 450,000,000.00   | 450,000,000.00   |
| 资本公积          | 854,755,954.11   | 854,755,954.11   | 854,755,954.11   |
| 其他综合收益        |                  | 78,583.72        | 269,541.50       |
| 盈余公积          | 34,881,341.53    | 55,953,374.92    | 82,452,192.68    |
| 未分配利润         | 441,289,131.42   | 681,103,884.91   | 836,865,055.14   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,780,926,427.06 | 2,041,891,797.66 | 2,224,342,743.43 |

|            |                  |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|
| 所有者权益合计    | 1,780,926,427.06 | 2,041,891,797.66 | 2,224,342,743.43 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,152,200,347.66 | 2,384,045,520.34 | 2,502,558,068.94 |

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签字的2014年年度报告原件。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上文件置备于公司证券投资部备查。