



青海互助青稞酒股份有限公司

2018年半年度报告

天佑德®青稞酒



2018年8月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李银会、主管会计工作负责人陈立山及会计机构负责人(会计主管人员)郭春光声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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。公司已在本半年度报告“第四节经营层讨论与分析——十、公司面临的风险和应对措施”中详细阐述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第九节 公司债相关情况	43
第十节 财务报告	44
第十一节 备查文件目录	122

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、青稞酒股份、青青稞酒	指	青海互助青稞酒股份有限公司
青稞酒有限	指	成立于 2005 年 1 月 27 日的青海互助青稞酒有限公司，系公司前身
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
OG	指	Oranos Group,Inc.，系公司全资子公司
宁夏天佑德	指	宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司，系公司控股子公司
中酒时代	指	中酒时代酒业（北京）有限公司，系公司控股子公司
西宁天佑德	指	西宁天佑德青稞酒销售有限公司，系公司全资孙公司
互助天佑德	指	互助传奇天佑德贸易有限责任公司，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
纳曲青稞酒业	指	西藏纳曲青稞酒业有限公司，系子公司联营企业
西藏威士忌	指	西藏威士忌酒业有限责任公司，系公司全资孙公司
西藏热巴	指	西藏热巴青稞饮品有限责任公司，系公司全资孙公司
深圳马克斯威	指	马克斯威酒庄（深圳）有限公司，系公司全资孙公司
中酒云图	指	中酒云图（北京）网络技术有限公司，系公司控股孙公司
TSG	指	Tchang Spirits,Inc.，系公司全资孙公司
MLW	指	Maxville Lake Winery,Inc.（原 Napa Chiles Valley Winery），系公司全资孙公司
KNC	指	Koko Nor Corporation，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，华实投资控股子公司
华奥房地产	指	青海华奥房地产开发有限公司，华实投资的全资子公司
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
天佑德基金会	指	青海天佑德教育基金会
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵洁	王永昌
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	zhaojie@qkj.com.cn	wangyongchang@qkj.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	698,552,422.46	669,323,841.29	4.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	88,061,794.55	105,781,271.15	-16.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,422,898.73	88,087,935.29	-4.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,125,674.63	-37,902,428.50	110.88%
基本每股收益（元/股）	0.1957	0.2351	-16.76%
稀释每股收益（元/股）	0.1957	0.2351	-16.76%
加权平均净资产收益率	3.75%	4.20%	-0.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,746,230,310.00	2,663,503,267.56	3.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,370,128,220.86	2,308,802,088.86	2.66%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	7,772.72	
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）	2,053,973.16	
委托他人投资或管理资产的损益	5,335,074.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,059,039.55	
减：所得税影响额	1,696,088.66	
少数股东权益影响额（税后）	2,796.80	

合计	3,638,895.82	--
----	--------------	----

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、主要业务

公司主要从事以青稞为原料的酒类、葡萄酒的研发、生产和销售,属于中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)的“酒、饮料和精制茶制造业”(C15)。其中,白酒方面,公司主营天佑德、互助、八大作坊、世义德、永庆和系列青稞酒,精选高原海拔3000米有机青稞为原料,采用600多年历史传承的“清蒸清烧四次清”酿造工艺,获得原料及成品酒双有机认证。

此外,在美国加州纳帕谷拥有自有的葡萄酒酒庄,在美国本土及国内运作葡萄酒业务;通过中酒云营销系列工具的落地,为传统酒企提供了全产业链“+互联网”的解决方案,布局中酒连锁新零售门店,通过线上线下一体化的运营,探索酒水新零售模式。

2、主要产品

青稞酒产品,主营天佑德、互助、八大作坊、世义德、永庆和等品牌的青稞酒。

葡萄酒产品,主营马克斯威(Maxville)品牌,原产地美国加州,品种包括赤霞珠、美乐、金粉黛等。

3、经营模式

(1) 采购模式

公司材料采购物资主要有青稞、谷糠等原辅材料和酒瓶、纸箱等包装材料。原料上主要采用“公司+订单合同/保护价合同+农户”的采购模式,既保障了原料来源,又为当地农民增收致富做出了贡献;包装材料采取合格供应商名录制度,每期根据需要在合格供应商名录下进行采购,并且定期根据供应商的产品质量、交货期、价格、应变能力、地理位置等多重因素进行合格供应商的评价和名录更新工作。

(2) 生产模式

成品酒生产主要分为酿造、老熟、勾兑和包装四个环节,采用以销定产的模式。

(3) 销售模式

公司在西北区域采用全控价直销模式,在西北区域以外市场实行代理模式。销售货款主要采用先款后货的结算方式,有力保障公司充裕的现金流以及防止坏账的发生。

4、主要业绩驱动因素

继续巩固青海、甘肃根据地市场;聚焦区域深耕打造河南、浙江、广东等样板市场;加强以新媒体为主导的品牌传播力度;提速电商销售推广;探索新零售渠道。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告期无重大变化
固定资产	本报告期无重大变化

无形资产	本报告期无重大变化
在建工程	本报告期无重大变化
应收账款	期末较期初增加 8,886,604.15 元，增幅为 55.61%。主要原因系团购客户、经销商由于发货、收款的时间性差异，导致应收款增加。
预付款项	期末较期初增加 7,922,857.81 元，增幅为 32.04%。主要原因系控股子公司中酒时代由于付款、收货时间差，导致预付款增加。
其他应收款	期末较期初增加 2,449,249.22 元，增幅为 86.27%。主要原因系保证金及备用金增加。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
美国地区资产	系投资、购买及建设形成	报告期末账面资产 2.19 亿元人民币	美国	独立经营	不适用	报告期内实现营业收入人民币 1,062.11 万元	9.29%	否
其他情况说明	<p>公司在美国地区拥有一家子公司、三家孙公司，其中，OG 为公司全资子公司，持有公司在美国境内的所有股权和资产；KNC 为公司全资孙公司，持有公司在美国纳帕葡萄酒酒庄资产；MLW 为公司全资孙公司，主要负责葡萄酒的生产、加工、销售及出口业务；TSG 为公司全资孙公司，负责独立运营出口青稞酒。2018 年半年美国公司实现营业收入人民币 1,062.11 万元人民币、净利润 -1,265.88 万元人民币。股权结构图如下：</p> <pre> graph TD A[青海互助青稞酒股份有限公司] -- 100% --> B[Oranos Group, Inc.] B -- 100% --> C[Maxville Lake Winery, Inc.] B -- 100% --> D[Koko Nor Corporation] B -- 100% --> E[Tchang Spirits, inc.] </pre>							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司拥有悠久的酿造历史、独特的酿造原料、天然无污染的酿造环境、传统的酿造工艺及品类品牌优势等五大优势所组成的核心竞争力。报告期内，公司核心竞争力未发生不利变化。截止2018年6月底，公司国家级品酒师人数增加至307人，较2017年底增加131人。此外，公司拥有“白酒工匠大师”1人，国家级白酒评委2人。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018 年上半年，公司强化内部管理，狠抓管理改革。树立青稞信仰、青稞酒信仰、天佑德青稞酒信仰，推进产品质量、互联网、消费者沟通与培训、品牌文化、科技驱动，开创天佑德青稞酒的新时代。报告期内，青海省以天佑德、互助、世义德、八大作坊、永庆和五大品牌体系多品牌覆盖，全价位段打造护城河；全国市场以天佑德引领青稞酒品类发展。

2018 年上半年，公司实现营业收入 69,855.24 万元，较去年增长 4.37%；利润总额 12,457.38 万元，归属上市公司股东的净利润 8,806.18 万元，实现税金 23,237.64 万元。

报告期内，公司各项重点工作开展情况如下：

（一）青稞酒品类方面

1、品牌推广

2018 年上半年，公司确立了以“自然之书”、“人文之书”、“历史之书”、“天酿之书”为核心的品牌传播思路。充分挖掘利用青藏高原独特的自然优势、人文优势、历史文化优势，将“青藏概念”、“青藏情怀”紧密与天佑德青稞酒品牌相关联，持续利用青藏高原的优势为品牌赋能、加力。为此，公司将持续挖掘青藏文化资源，充分利用开耕节、望果节、天佑德青稞酒开酿大典、新酒节等一系列文化活动，打造“青藏概念”下的天佑德青稞酒，让天佑德青稞酒成为青藏高原自然、人文、历史、工艺的浓缩和代表元素。

报告期内，公司强化品牌传播“内容为王”的意识，从队伍建设、流程建设方面，加大了对于传播内容产出的支持，力争让品牌信息生动化、有趣化。采取新颖、新潮的内容制作方式和传播渠道，逐步改变以往“告知式、说教式”的品牌传播内容，力争做到传播内容自带流量，病毒式扩散、双向互动的传播效果。

举办第二届青稞酒文化节活动，积极贯彻落实青海省委、省政府“建设高原旅游名省”的战略部署，积极融入“一带一路”建设，打响青海省民族地域特色文化品牌，彰显“中国青稞酒之源”独具神韵而精心打造的一张文化名片，是集旅游、观光、品酒、诗歌、研讨，融传统文化与现代气息为一体的酒文化盛会；以体育营销带动品牌传播，天佑德青稞酒作为第 17 届环青海湖国际公路自行车赛战略合作伙伴，再次夯实在本土市场的品牌基础并辐射影响西北市场；“天佑德灵动环湖秀”评选活动，以青春靓丽、健康活泼的形象切入环湖赛。

报告期内，公司参展“波兰波兹南国际食品展”、第十六届哈萨克斯坦-中国商品展览会。通过参加两次国际性展会，特别是借力中国酒业协会及众多名酒品牌参加“波兰波兹南国际食品展”并作为展示品进驻中国驻波兰大使馆，提升了天佑德青稞酒的品牌影响力。

2、渠道建设

2018 年上半年，公司确定“扎根青海、拓展西北、布点全国”策略，不断优化青海省内扁平化管理组织，以求达到高效的政策落地执行和强化对业务团队的管理能力。强化餐饮终端经营、乡镇市场常态化运营，渠道布局更完整。致力于新厂商关系的建立，发展经销商的市场经营能力，增强渠道服务能力。加强零售终端陈列和生动化能力以此提升终端服务品质。持续关注旅游渠道运营，该渠道对销售和品牌影响力扩散取得很好效果。

报告期内，西北市场作为天佑德青稞酒走出青海省的重要区域，以餐饮渠道作为突破关键点。全国区域市场重点布局河南、浙江、广东等地与合作意愿强有较强团购能力的经销商合作，也取得了很好的效果。

3、产品打造

公司重点打造的形象产品——有机酒金宝，持续不断的针对酒体和包装进行升级优化。作为公司重点培育的大单品小酒“天佑德小黑青稞酒”销售持续增长。

同时，为适应高端白酒市场发生的选择性变化，公司自年初开始便积极筹备规划高端产品的研发工作，本着严谨、负责、认真做好酒的理念，公司技术中心联合了多方技术能力，历时半年多时间，重点打造了高端酒体，并以专家品鉴、消费者首

品、小白鼠实验等多种方式和技术手段，对此高端酒体持续验证。

另外，在低端产品方面，公司组织人员深度调研市场，研讨规划了多款储备产品用以应对低端产品消费市场呈现的多样化消费选择变化，并将以消费者听证的方式对储备产品进行验证，制定严格规范的产品上市策略，确保产品运营的成功率。

4、研发

新产品开发方面：已完成了 21 款产品的开发和储备，包括零号酒样、七彩互助、岩窖 60、岩窖 90、天佑德极净，德天下、萨热索当、低度青稞酒、复合香型青稞酒、青稞威士忌、青稞配制酒、系列定制青稞酒等。制定了青稞酒质量提升规划，在北京完成了一款高端新品“零号酒样”的专家鉴定，获得了高度评价。

工艺研究方面：“天酿工艺”已经完成一个整轮的验证，结果良好。上甑机器人中试已经开始实施，对提升青稞酒的酒质，降低成本，降低工人的劳动量显著。通过发芽青稞试验，显示原料处理的工艺改进对酒体口感改进明显，即将进行中试验证。制定了稀缺青稞品种（瓦蓝和黑老鸭）的育种和试种计划。

基础研究方面：通过青稞酒的循证医学研究，发现青稞酒具有多种明显的功效。建立了青稞酒醉酒度评价模型，对青稞酒的产品开发具有重要的指导作用。完成了青稞酒中微量成份的研究，发现青稞酒中含有 1399 种活性物质，其中 91 种萜烯类活性物质为首次发现。

5、生产运营优化

公司严抓酿造生产过程的 5S 现场管理，强化生产工艺执行的标准化，不断提升产品质量及产品稳定性，不断提升原酒的质量。

公司实施了全自动化勾调控制系统项目，采用国际先进的控制系统及计量系统，系统稳定，计量精度高，实现自动化勾调，最大程度保证产品品质稳定性。

公司对原酒实施了更加细致的分级储存，对不同等级的原酒严格实施分级分类储存，建立了相关制度，对原酒实施了全程动态管理。

6、组织建设

优化组织架构促进管理效率提升，全面调整和优化公司组织架构，梳理规范各部门、岗位职能，重点推进营销中心组织优化升级，促使组织扁平化运作，以便组织运营更加灵活、敏捷和高效，主动适应瞬息万变的市场环境。

调整并升级公司绩效考核模式，引入 OKR 与 KPI 相结合的绩效考核模式，建立月度评估，年度评价相结合的全员绩效考核体系，实现战略目标逐层分解，按月计划、周推进、日落实的方式，实现“追求有结果的过程管理”，以提升组织运营管理效率。

正式成立天佑德大学，围绕学校、军队、家庭的定位，从人才培养、团队建设、文化建设、品牌源点文化研究四个方面开展了一系列工作。培训平台的搭建，全面改进员工的理念、知识、技能、态度和行为模式，提升员工综合素质，使企业获得持续的竞争实力，推动企业不断发展。

系统梳理公司薪酬模式，制定外部有竞争性、内部有公平性的薪酬体系，有效激励员工；参考其它优秀企业做法，建立健全的员工福利体系，对部分福利进行丰富补充，提高员工满意度。

开展人才盘点工作，以此为基础，建立公平、公正的职位晋升机制。全面梳理各部门职位层级，建立规范的职位职级评估方法，制定员工晋升（降级）考核机制，营造岗位能上能下的氛围，在实施员工末位淘汰提升危机感的同时，不断增强员工的职业成就感，激发员工内在动力，降低员工流失率。

制定人才战略，对企业人才引进进行合理规划，并加大外部优秀人才的引进力度：根据企业发展需要，确定企业在短期或中长期所需人才种类、数量和结构；同时建立管理层信息库，对现有管理人员进行分类，如专业型、复合型等，并明确每位管理人员的优势、不足、任用建议及培养方式等，为公司战略实施提供专业高效的人才资源。

（二）葡萄酒品类方面

产品与推广方面，2018 年上半年，“马克斯威天熊系列”和“加州首映系列”成功上市，进一步丰富了中低端产品结构，同时马克斯威庄园纳帕赤霞珠干红、马克斯威精选纳帕混酿干红获得 2018 年 RVF《世界葡萄酒评论》金奖、银奖与最具性价比产品奖。马克斯威酒庄联手西北农林科技大学葡萄酒学院，成为其“海外教学实习基地”。同时，马克斯威（深圳）有限公司与深圳葡萄酒协会联手成立“美国葡萄酒中国推广中心”，推广以马克斯威为代表的美国葡萄酒。

渠道建设方面，持续推进“团购+核心终端”的营销模式，通过产品品鉴会等方式培养核心消费者与团购客户，受中美贸易战关税提升、产品到货时间推迟等影响，销售出现短期下滑。

(三) 营销与互联网新媒体结合方面

通过中酒云营销系列工具的落地，为传统酒企提供了全产业链“+互联网”的解决方案，将酒企营销的每个环节和步骤进行数据化，从而实现精细化管理和可视化监测。借助中酒云营销产品矩阵，协助多家酒企向全方位“+互联网”迈进。中酒云图，完成了对几万家终端的数据化，进行终端的分等级运营和管理。中酒云码，利用现有的销量迅速积累了十万级别的消费者数据；中酒开放平台，实现酒水实体店的新零售改造，在青海与天佑德合作开业了十多家中酒连锁新零售门店，这些新零售终端通过线上线下一体化的运营，探索酒水新零售模式。同时这一系列工具产生协同效应，完成了会员营销、社群运营等消费者建设和培育的工作。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	698,552,422.46	669,323,841.29	4.37%	
营业成本	235,143,370.76	229,031,960.08	2.67%	
销售费用	156,439,381.32	141,443,889.09	10.60%	
管理费用	70,474,655.61	69,823,032.94	0.93%	
财务费用	-523,149.36	6,233,493.07	-108.39%	主要原因系美元等汇率变动的影 响，汇兑收益增加。
所得税费用	39,228,416.64	33,381,837.30	17.51%	
研发投入	12,552,761.80	7,653,494.54	64.01%	主要原因系公司加大原 酒研发力度，酿造实验 车间投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	4,125,674.63	-37,902,428.50	110.88%	主要原因系营业收入增 加。
投资活动产生的现金流量净额	-85,617,857.16	189,075,763.37	-145.28%	主要原因系理财产品的 投资减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	105,711,666.68	-257,836,066.28	141.00%	主要原因系本报告期取 得银行短期借款所致。
现金及现金等价物净增加额	25,388,758.85	-107,175,976.50	123.69%	主要原因系营业收入增 加、取得银行短期借款 所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	698,552,422.46	100%	669,323,841.29	100%	4.37%
分行业					
酒及酒精饮料业	656,900,441.90	94.03%	629,194,369.35	94.00%	4.40%
电子商务平台业务	24,099,943.42	3.45%	32,243,523.33	4.82%	-25.26%
其他批发零售	11,295,551.71	1.62%	5,347,869.73	0.80%	111.22%
其他业务	6,256,485.43	0.90%	2,538,078.88	0.38%	146.50%
分产品					
自有品牌青稞酒					
其中：中高档青稞酒	528,841,407.36	75.70%	465,138,742.75	69.49%	13.70%
其中：普通青稞酒	111,692,347.25	15.99%	151,272,571.47	22.60%	-26.16%
其中：热巴青稞酒	66,380.82	0.01%			100.00%
自有品牌葡萄酒	12,187,147.27	1.74%	12,768,891.02	1.91%	-4.56%
其他品牌酒类产品	39,508,654.33	5.66%	37,605,557.17	5.62%	5.06%
其他业务	6,256,485.43	0.90%	2,538,078.88	0.38%	146.50%
分地区					
国内					
其中：青海省内	536,455,061.71	76.79%	493,737,533.16	73.77%	8.65%
其中：青海省外	152,996,426.52	21.90%	170,676,489.75	25.50%	-10.36%
国外	2,844,448.80	0.41%	2,371,739.50	0.38%	19.93%
其他业务	6,256,485.43	0.90%	2,538,078.88	0.35%	146.50%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
酒及酒精饮料业	656,900,441.90	198,899,763.62	69.72%	4.40%	1.95%	0.73%
分产品						
自有品牌青稞酒	640,600,135.43	188,972,345.94	70.50%	3.92%	-0.92%	1.44%
其中：中高档青稞酒	528,841,407.36	142,726,326.84	73.01%	13.70%	14.60%	-0.21%

其中：普通青稞酒	111,692,347.25	46,211,890.47	58.63%	-26.16%	-30.16%	2.37%
其中：热巴青稞酒	66,380.82	34,128.63	48.59%	100.00%	100.00%	100.00%
分地区						
青海省内	536,455,061.71	153,843,405.32	71.32%	8.65%	1.44%	2.04%
青海省外	152,996,426.52	74,506,613.19	51.30%	-10.36%	-1.11%	-4.56%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

其他批发零售较上年同期增幅为 111.22%，主要原因系子公司中酒时代加大线下销售力度所致；

其他业务较上年同期增幅为 146.50%，主要原因系孙公司 MLW 葡萄榨汁收入增加。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,388,263.73	3.52%	理财产品投资收益、联营企业纳曲青稞酒业和浙江天佑德投资亏损	否
资产减值	21,066.71	0.02%	计提坏账准备及转回控股子公司中酒时代存货跌价准备	否
营业外收入	693,589.21	0.56%	主要系获得的政府补助等	否
营业外支出	2,131,128.76	1.71%	对外捐赠、缴纳税款滞纳金	否
资产处置收益	7,772.72	0.01%	处置酒罐等非流动资产	否
其他收益	1,432,473.16	1.15%	获得的政府补助	是

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		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	362,533,878.38	13.20%	279,798,405.94	10.11%	3.09%	

应收账款	24,867,093.69	0.91%	21,444,696.17	0.78%	0.13%	
存货	681,690,129.18	24.82%	606,949,224.75	21.94%	2.88%	
长期股权投资	8,475,651.71	0.31%	4,727,009.21	0.17%	0.14%	
固定资产	994,026,911.64	36.20%	1,007,747,629.46	36.42%	-0.22%	
在建工程	49,098,184.56	1.79%	40,102,766.39	1.45%	0.34%	
短期借款	100,000,000.00	3.64%			3.64%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	青稞酒销售	85,866,000.00	646,473,271.22	275,321,514.94	520,602,668.55	84,205,620.14	62,854,800.94
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	子公司	青稞酒研发、生产、销售；进出口贸易	60,000,000.00	512,656,971.94	318,249,199.00	101,627,890.44	906,121.90	588,650.20
中酒时代(北京)有限公司	子公司	酒类商品线上零售；酒产业链互联网平台和软	80,000,000.00	68,178,901.92	-157,006,538.26	45,159,604.00	-12,328,524.18	-12,315,619.19

		件服务						
Oranos Group,Inc.	子公司	资产管理	64,470,000.00	219,167,003.96	4,740,713.64	10,621,138.09	-12,658,774.98	-12,658,774.98

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 青稞酒销售

总资产期末较期初增加64.94%，主要原因系其他流动资产银行理财投资增加；

(2) 西藏天佑德

营业收入较上年同期下降42.56%，主要原因系销售管理区域变化及区域内销售下降所致；

营业利润较上年同期下降98.53%，主要原因系营业收入及理财产品投资收益减少所致；

净利润较上年同期下降98.98%，主要原因系营业收入及理财产品投资收益减少所致。

(3) 中酒时代

总资产较期初增长52.94%，主要原因系财务资助增加。

(4) Oranos Group,Inc.

净资产期末较期初增加131.61%，主要原因系本报告期实收资本增加；

营业收入较上年同期增长174.34%，主要原因系本报告期销售给国内的收入及葡萄榨汁收入增加；

营业利润较上年同期增长31.62%，主要原因系营业收入增长所致；

净利润较上年同期增长31.62%，主要原因系营业收入增长所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-25.00%	至	-10.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,262.65	至	9,915.18
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	11,016.87		
业绩变动的原因说明	受理财产品投资收益减少及渠道费用、消费税增长的影响。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、白酒行业市场竞争依然激烈，进一步开拓青海省外市场，抢占市场份额存在较大挑战；食品安全、环境保护等政策对白酒行业的要求越来越高，对公司产品成本控制存在一定压力。

2、未来，公司产能的释放、多酒种经营，“+互联网”、酒水新零售模式的探索，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。

3、中美贸易战持续，可能引起公司进口美国酒庄的葡萄酒产品成本上升，同时到货及时性风险加大。

针对以上情况，公司采取了多种有效措施积极应对，通过持续深耕青海根据地，聚焦突破甘肃兰州，积极试点河南、浙江、广东市场；2018年上半年，公司强化内部管理，狠抓管理改革。树立青稞信仰、青稞酒信仰、天佑德青稞酒信仰，推进产品质量、互联网、消费者沟通与培训、品牌文化、科技驱动，开创天佑德青稞酒的新时代。报告期内，青海省以天佑德、互助、世义德、八大作坊、永庆和五大品牌体系多品牌覆盖，全价位段打造护城河；全国市场以天佑德引领青稞酒品类发展。伴随消费升级及行业内一线品牌复苏，以天佑德有机青稞酒为代表的青稞酒作为白酒行业内独特品类，力争在行业变局中抓住发展机会，寻求增长和突破。公司将关注中美关系，并通过内部管理优化合理降低成本，合理应对。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	65.83%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	《2017 年度股东大会会议决议公告》(公告编号: 2018-027), 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)。

2、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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	青海华实科技投资管理有限公司;郭守明;王兆三	股份增持承诺	公司控股股东青海华实科技投资管理有限公司及公司副董事长郭守明先生, 董事、总经理王兆三先生基于对公司持续稳健发展的信心及对公司价值的认可, 计划自 2018 年 2 月 1 日起六个月内通过深圳证券交易所集中竞价方式增持公司股份。华实投资拟增持金额不少于 3000 万元人民币, 增持股份不超过公司总股份的 2%; 副董事长郭守明先生拟增持增持公司股份不超过 30 万股; 公司董事、总经理王兆三先生拟增持公司股份不超过 20 万股。	2018 年 01 月 31 日	2018 年 2 月 1 日起六个月内	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
子公司中酒时代诉毕文委托合同纠纷案	298.01	否	法院于 2018 年 5 月 25 日立案, 向毕文通过公告方式送达, 目前处于公告期内。	尚未开庭。	无		
徐国珠向互助县劳动仲裁委申请公司支付劳动报酬仲裁案	0.5	否	达成和解, 公司向徐国珠实际支付 3,817 元。徐国珠已撤回仲裁。	已结案, 对公司无重大影响。	无		
王旭丹向北京市朝阳区劳动仲裁委申请中酒时代支付加班费仲裁案	2.5	否	在劳动仲裁委主持下, 双方达成调解协议, 在签署协议后, 中酒时代向王旭丹支付 2.5 万元。	已调解结案, 对公司无重大影响。	2018 年 4 月底, 调解款已支付, 已执行完毕。		
黄志惠诉江苏友安消防工程有限公司、青青稞酒股份公司合同纠纷	24.42	否	原告申请撤诉, 法院准予原告撤诉。	已结案, 对公司无重大影响。	无		
赵恩诉股份公司相邻采光纠纷案	12	否	原告申请撤诉, 法院准予原告撤诉。	已结案, 对公司无重大影响。	无		
子公司中酒时代诉京华汉玺(北京)酒行有限公司买卖合同纠纷案	8.14	否	本案已于 2018 年 6 月 7 日开庭审理, 被告京华汉玺未出庭, 法院依法缺席审理本案。	本案已于 2018 年 6 月 11 日宣判, 法院全部支持了中酒时代的诉讼请求, 判决被告给付货款与违约金 81,363.9 元, 并承担案件受理费与公告费 2,094 元。	目前处于判决书公告送达期间, 因判决书尚未生效, 故尚未启动执行程序。		
中酒时代诉国家工商行政管理总局商标评审委员会关于商标注册申请行政诉讼案	0	否	本案已于 2018 年 6 月 6 日开庭审理, 公司出庭发表了代理意见并提交证据。一审法院判决维持商评委作出的裁定, 该判决现已生效。	已结案, 对公司无重大影响。	无		
青海互助青稞酒销售有限公司诉青海互助威达青稞酒有限责任公司侵犯著作权纠纷	271.46	否	2017 年 9 月 14 日第一次开庭, 2018 年 2 月第二次开庭, 我方已出庭举证质证辩论, 庭审已结束。	本案尚未宣判	无		
青海互助威达青稞酒有限责任公	0	否	本案于 2018 年 4 月 10 日在北京市知识产权法院开庭审	本案尚未宣判。	无		

司诉国家工商总局商评委行政纠纷案			理。我公司作为第三人已向 法院提交陈述意见书。			
------------------	--	--	----------------------------	--	--	--

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
青海彩虹部落旅游发展有限公司	受同一实际控制人控制	向关联方采购产品、接受劳务	餐饮、住宿、会议、体育服务	市场价		121.73	30.42%	1,300	否	银行转账	121.73	2018年04月25日	《关于2018年度日常关联交易预计的公

													告》 (2018-022), 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	受同一实际控制人控制	向关联方销售产品、提供劳务	代扣代缴电费、水费	市场价		9.66	64.62%	55	否	银行转账	9.66	2018年04月25日	《关于2018年度日常关联交易预计的公告》(2018-022), 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
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		0.12	0.07%	20	否	银行转账	0.12	2018年04月25日	《关于2018年度日常关联交易预计的公告》(2018-022), 详见

												巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
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	物业、停车服务	市场价		2.52	3.06%	6	否	银行转账	2.52	2018年04月25日 《关于2018年度日常关联交易预计的公告》(2018-022), 详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
西藏纳曲青稞酒业有限公司	公司实际控制人担任西藏纳曲董事长	销售商品	销售商品	市场价		407.85	0.58%	3,500	否	银行转账	407.85	2018年04月25日 《关于2018年度日常关联交易预计的公告》(2018-022), 详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

													w.cninfo.com.cn)
西藏纳曲青稞酒业有限公司	公司实际控制人担任西藏纳曲董事长	采购商品	采购商品	市场价		80.39	1.64%	300	否	银行转账	80.39	2018年04月25日	《关于子公司签订日常采购合同暨关联交易的公告》(2018-030), 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
青海新丁香粮油有限责任公司	受同一实际控制人控制	采购商品	采购商品	市场价		90.68	3.33%	1,000	否	银行转账	90.68	2018年04月25日	《关于2018年度日常关联交易预计的公告》(2018-022), 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com

													.cn)
西藏纳曲青稞酒业有限公司	公司实际控制人担任西藏纳曲董事长	提供技术	提供技术	市场价				3	否	银行转账		2018年04月25日	《关于2018年度日常关联交易预计的公告》(2018-022), 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
西藏纳曲青稞酒业有限公司	公司实际控制人担任西藏纳曲董事长	房屋租赁	房屋租赁	市场价				6	否	银行转账		2018年04月25日	《关于2018年度日常关联交易预计的公告》(2018-022), 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	712.95	--	6,190	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期内，公司与关联方实际发生的日常性关联交易，均不超过预计金额。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

备注 1：以上关联交易金额均为不含税金额。

备注 2：经过总经理办公会讨论，同意孙公司西藏热巴青稞饮品有限责任公司向关联方青海新丁香粮油有限责任公司销售热巴青稞酒 5.1 万元，截止 2018 年 6 月底，实际发生金额为 4.37 万元（不含税）。

经过总经理办公会议讨论，同意控股子公司中酒云图（北京）网络技术有限公司与西藏纳曲青稞酒业有限公司签订技术服务合同，中酒云图为西藏纳曲提供营销综合管理系统、中酒云图系统平台功能模块、系统的建设及维护服务，技术服务费人民币 25 万元。截止 2018 年 6 月底，实际发生金额为 0 万元。

经过总经理办公会议讨论，同意子公司中酒时代酒业（北京）有限公司与西藏纳曲青稞酒业有限公司签订青稞酒采购合同，2018 年，中酒时代向西藏纳曲采购纳曲青稞酒金额不超过 100 万元，截止 2018 年 6 月底，实际发生金额为 10 万元（不含税）。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

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	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西藏天佑德	2017年04月25日	25,000	2018年01月11日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
中酒时代	2017年04月25日	15,000	2018年01月11日	903.2	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				10,903.2
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				10,602.58
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			40,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				10,903.2

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	40,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	10,602.58
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	4.47%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	602.58		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	602.58		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
青海互助青稞酒股份	青海省贵南草业开发	青稞	2012年05月16日			不适用		公司承诺对青海省贵南草业开发有限责任公司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	2,021.93	否	无	正常执行	2012年05月17日	《关于签订青稞种植基地建设的公告》(2012-029), 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

有 限 公 司	有 限 责 任 公 司						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。							
------------------	----------------------------	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
青海互助青稞酒股份有限公司	主要污染物：废水	经处理达标后直接排放	1	天佑德总厂区西南角	不适用	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表 2 直排	18,124.71 吨	无	无
青海互助青稞酒股份有限公司	特征污染物：COD	经处理达标后直接排放	1	天佑德总厂区西南角	24.51mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表 2 直排	0.444 吨	30.3863 吨/年	无
青海互助青稞酒股份有限公司	特征污染物：氨氮	经处理达标后直接排放	1	天佑德总厂区西南角	0.885mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表 2 直排	0.016 吨	3.0463 吨/年	无
青海互助青稞酒股份有限公司	特征污染物：总磷	经处理达标后直接排放	1	天佑德总厂区西南角	0.055mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表 2 直排	0.001 吨	0.08763 吨/年	无
青海互助青稞酒股份有限公司	特征污染物：总氮	经处理达标后直接排放	1	天佑德总厂区西南角	8.57mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表 2 直排	0.155 吨	2.5763 吨/年	无

司		排放							
青海互助青稞酒股份有限公司	主要污染物: 废气	直接排放	9	天佑德总厂区西侧以及天佑德安定厂区北侧	不适用	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表2 燃气锅炉	4,172.71m ³	无	无
青海互助青稞酒股份有限公司	特征污染物: 氮氧化物	直接排放	9	天佑德总厂区西侧 5 个; 天佑德安定厂区北侧 4 个	天佑德总厂区排放浓度为 137.32mg/m ³ ; 天佑德安定厂区 137.31mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表2 燃气锅炉	7.263 吨	63 吨/年	无
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	主要污染物: 废水	间接排放	1	厂区西南角	不适用	不适用	337 吨	7008.5 吨	无
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	特征污染物: COD	间接排放	1	厂区西南角	54.9mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》GB27631-2011 表 2 间排	0.0185 吨	0.36 吨	无
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	特征污染物: 氨氮	间接排放	1	厂区西南角	28mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》GB27631-2011 表 2 间排	0.0094 吨	0.01 吨	无
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	主要污染物: 废气	直接排放	2	厂区西南角	不适用	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表2 燃气锅炉	52260m ³	无	无
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	特征污染物: 氮氧化物	直接排放	2	厂区西南角	80 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表2 燃气锅炉	0.00418 吨	0.165 吨	无
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	特征污染物: 二氧化硫	直接排放	2	厂区西南角	2.6mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表2 燃气锅炉	0.000135 吨	0.011 吨	无

公司的主要固体废物为酒糟，出售给农户用做牲畜养殖饲料。

防治污染设施的建设和运行情况

- 1、公司青海、西藏厂区均采用“雨污分流、清污分流”措施，建有污水处理站，安装有COD、氨氮在线监测仪，监测数据实时当地污染源重点监控信息平台，接受社会监督，污水处理设施运行正常，达标排放。
- 2、公司青海、西藏厂区燃气锅炉均采用天然气作为能源，锅炉废气排放方式为直排，符合国家标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目都严格执行了环境影响评价制度，获得了环境保护批复许可。
 青海互助青稞酒股份有限公司排污许可证号：6321002015010。
 西藏天佑德青稞酒业有限责任公司许可证号：201831130516。

突发环境事件应急预案

青海互助青稞酒股份有限公司和西藏天佑德青稞酒业有限责任公司均编制了《突发环境事件应急预案》，并上报互助县和拉萨市环境保护局备案，要求部门组织学习、演练。

环境自行监测方案

青海互助青稞酒股份有限公司编制了《2018年自行监测方案》，并上传青海省污染源重点监控信息平台接受社会监督；西藏天佑德青稞酒业有限责任公司编制了《2018年自行监测方案》，并上传至拉萨市污染源重点监控信息平台，接受社会监督。
 其他应当公开的环境信息

公司定期请第三方环境检测公司进行环境检测，均合格达标。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

无

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月31日，公司接到控股股东华实投资及公司副董事长郭守明先生，董事、总经理王兆三先生的通知。基于对公司持续稳健发展的信心及对公司价值的认可，华实投资及公司副董事长、总经理于2018年2月1日起六个月内通过深圳证券交易所集中竞价方式增持公司股份。华实投资拟增持金额不少于3000万元人民币，增持股份不超过公司总股份的2%；公司副董事长郭守明先生增持公司股份不超过30万股；公司董事、总经理王兆三先生增持公司股份不超过20万股。《关于控股股东、副董事长、总经理增持公司股份计划的公告》（2018-005），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2018年2月1日及2月2日，公司控股股东华实投资将持有的本公司653万股股份办理了补充质押。《关于控股股东部分股权补充质押的公告》（2018-006），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2018年2月7日，公司控股股东华实投资将持有的本公司1,042万股股份办理了补充质押。《关于控股股东部分股权补充质押的公告》（2018-008），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2018年2月12日，公司控股股东华实投资将持有的本公司570万股股份办理了补充质押。《关于控股股东部分股权补充质押的公告》（2018-010），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2018年2月27日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于2017年度计提资产减值准备的议案》，公司对商誉、应收款项、存货、长期股权投资、固定资产及无形资产等资产进行了全面的盘点、清查、分析和评估，对可能发生资产减值损失的资产计提资产减值准备。2017年度拟计提各项资产减值准备18,489.89万元。《关于2017年度计提资产减值准备的公告》（公告编号：2018-013），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2018年4月24日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于2017年度计提资产减值准备的议案》，公司对商誉、应收款项、存货、长期股权投资、固定资产及无形资产等资产进行了全面的盘点、清查、分析和评估，并根据会计师事

务所审计结果，2017年公司合并报表范围内各公司对可能发生减值的各类应收账款、商誉等资产共计提资产减值准备18,490.11万元。《关于2017年度计提资产减值准备的公告》（公告编号：2018-019），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

7、2018年4月24日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，《关于公司会计政策变更的公告》（公告编号：2018-020），详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

8、2018年5月17日，公司控股股东华实投资持有的本公司381.2万股股份解除质押。《关于控股股东部分股份解除质押的公告》（公告编号：2018-031），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

9、公司于2018年4月25日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《证券时报》、《上海证券报》披露了公司2018年第一季度报告及相关文件。经事后核查，公司在编制2018年第一季度报告的“合并资产负债表”时，资产类科目“预付款项”的期初余额和负债类科目“应付职工薪酬”的期初余额分别少计6,980.00元。公司对《2018年第一季度报告正文》及《2018年第一季度报告全文》中涉及以上数字的相关内容予以更正。《关于2018年第一季度报告的更正公告》（公告编号：2018-034），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

10、2018年6月29日，公司第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于向控股子公司增加财务资助额度的议案》。为降低公司整体融资成本，保证控股子公司业务运营的资金需求，同意对控股子公司中酒时代财务资助额度增加至22,500万元，期限自2018年7月1日至2019年6月30日。在上述额度内发生的具体财务资助事项，授权公司管理层根据中酒时代实际业务情况批准提供。《关于向控股子公司增加财务资助额度的公告》（公告编号：2018-039），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

11、2017年10月24日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于向美国子公司增加注册资本暨对外投资的议案》，同意公司向美国全资子公司Oranos Group, Inc.（以下简称“OG”）增加注册资本500万美元。2018年6月，公司完成了向美国OG公司的增资，并向当地政府进行了备案。《对外投资进展公告》（公告编号：2018-033），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

12、2018年7月11日，公司第三届董事会收到董事、副总经理王君先生的辞职报告，申请辞去公司副总经理的职务，辞职后继续担任公司董事、公司第三届董事会战略与决策委员会委员、子公司北京互助天佑德青稞酒销售有限公司总经理、子公司中酒时代酒业（北京）有限公司董事的职务。同日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。经董事会提名委员会提名，同意聘任鲁水龙、张芬军先生为公司副总经理，任期自2018年7月11日至2020年3月16日。《关于副总经理辞职及新聘副总经理的公告》（公告编号：2018-042），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

13、2018年8月1日，公司接到控股股东华实投资、副董事长郭守明先生、总经理王兆三先生的通知，其通过深圳证券交易所证券交易系统增持公司股份的计划已实施完毕。本次增持期间为：2018年2月1日至2018年7月31日。华实投资增持结束后持有股份数为294,825,540.00股，持股比例65.5168%；副董事长郭守明先生增持结束后持有股份数为87,300.00股，持股比例0.0194%；总经理王兆三先生增持结束后持有股份数为156,700.00股，持股比例0.0348%。《关于控股股东、副董事长、总经理增持计划完成的公告》（公告编号：2018-045），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

14、2018年8月17日，公司控股股东华实投资将其持有的本公司股份2,200万股质押给开源证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务。《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（公告编号：2018-047），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2017年11月22日，第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于孙公司中酒云图（北京）网络技术有限公司增资扩股暨关联交易的议案》，同意孙公司中酒云图接受宁波中酒云图投资管理合伙企业（有限合伙）及福州追远创业投资合伙企业（有限合伙）以1,500万元人民币现金作为增资款购买中酒云图新增的、全面稀释后42.8571%的股权，其中375万元人民币将作为中酒云图注册资本，剩余1,125万元人民币将作为增资的溢价款计入中酒云图资本公积金。中酒云图原始股东中酒时代放弃本次对中酒云图的同比例增资权。本次增资后，中酒云图注册资本由500万元增加至875万元。2018年2月，中酒云图完成了工商变更登记。

2、2018年5月17日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于子公司签订日常采购合同暨关联交易的议案》，

同意子公司青稞酒销售、西藏天佑德与西藏纳曲签订纳曲青稞酒采购合同。其中，青稞酒销售2018年预计采购金额不超过60万元，西藏天佑德2018年预计采购金额不超过240万元。同日，青稞酒销售、西藏天佑德与西藏纳曲在青海西宁签订相关合同。《关于子公司签订日常采购合同暨关联交易的公告》（公告编号：2018-030），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2018年6月29日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于全资孙公司减少注册资本及变更出资方式议案》，同意将全资孙公司西藏威士忌的注册资本由7,000万元减少到1,000万元，出资方式由“现金+土地”变更为现金方式。《关于全资孙公司减少注册资本、变更出资方式暨对外投资进展的公告》（公告编号：2018-038），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	450,000,000	100.00%						450,000,000	100.00%
1、人民币普通股	450,000,000	100.00%						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

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

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

3、证券发行与上市情况

报告期内，公司不存在证券发行与上市情况。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,486	报告期末表决权恢复的优先股	0
-------------	--------	---------------	---

			股东总数（如有）（参见注 8）					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
青海华实科技投资管理有限公司	境内非国有法人	65.52%	294,825,540	2,175,540		294,825,540	质押	199,310,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.87%	8,432,500			8,432,500		
北京永阳泰和投资有限公司	境内非国有法人	1.17%	5,273,700	349,500		5,273,700		
湖北雅兴包装有限公司	境内非国有法人	0.97%	4,364,100	1314,854		4,364,100		
洪文电	境内自然人	0.69%	3,100,000			3,100,000		
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	其他	0.63%	2,841,700			2,841,700		
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	其他	0.63%	2,841,700			2,841,700		
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	其他	0.63%	2,841,700			2,841,700		
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	其他	0.63%	2,841,700			2,841,700		
黄新瑶	境内自然人	0.63%	2,820,398			2,820,398		
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	其他	0.63%	2,816,528			2,816,528		
嘉实基金—农业银行—嘉实	其他	0.61%	2,734,200			2,734,200		

中证金融资产 管理计划								
中国农业银行 股份有限公司 —易方达瑞惠 灵活配置混合 型发起式证券 投资基金	其他	0.59%	2,633,882			2,633,882		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3)	不适用							
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
青海华实科技投资管理有限公司	294,825,540	人民币普通股	294,825,540					
中央汇金资产管理有限责任公司	8,432,500	人民币普通股	8,432,500					
北京永阳泰和投资有限公司	5,273,700	人民币普通股	5,273,700					
湖北雅兴包装有限公司	4,364,100	人民币普通股	4,364,100					
洪文电	3,100,000	人民币普通股	3,100,000					
南方基金—农业银行—南方中证 金融资产管理计划	2,841,700	人民币普通股	2,841,700					
博时基金—农业银行—博时中证 金融资产管理计划	2,841,700	人民币普通股	2,841,700					
广发基金—农业银行—广发中证 金融资产管理计划	2,841,700	人民币普通股	2,841,700					
易方达基金—农业银行—易方达 中证金融资产管理计划	2,841,700	人民币普通股	2,841,700					
黄新瑶	2,820,398	人民币普通股	2,820,398					
华夏基金—农业银行—华夏中证 金融资产管理计划	2,816,528	人民币普通股	2,816,528					
嘉实基金—农业银行—嘉实中证 金融资产管理计划	2,734,200	人民币普通股	2,734,200					
中国农业银行股份有限公司—易 方达瑞惠灵活配置混合型发起式 证券投资基金	2,633,882	人民币普通股	2,633,882					
前 10 名无限售条件普通股股东之	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							

间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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）	公司前 10 名普通股股东无参与融资融券情况。

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李银会	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭守明	副董事长	现任	0	87,300	0	87,300	0	0	0
王兆三	董事、总经理	现任	0	156,700	0	156,700	0	0	0
王君	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王君	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
王鸿	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张劲	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
方文彬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王德良	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴非	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢艳	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵鸿录	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨全科	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈立山	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵洁	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	244,000	0	244,000	0	0	0

注：2018年7月11日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。经董事会提名委员会提名，同意聘任鲁水龙、张芬军先生为公司副总经理，任期自2018年7月11日至2020年3月16日。《关于副总经理辞职及新聘副总经理的公告》（公告编号：2018-042），详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

王君	副总经理	解聘	2018年07月11日	2018年7月11日,王君先生向第三届董事会提交了辞职报告,申请辞去副总经理的职务,辞职后继续担任公司董事、公司第三届董事会战略与决策委员会委员、子公司北京互助天佑德青稞酒销售有限公司总经理、子公司中酒时代酒业(北京)有限公司董事的职务。
鲁水龙	副总经理	聘任	2018年07月11日	2018年7月11日,第三届董事会第十四次会议聘任为副总经理。
张芬军	副总经理	聘任	2018年07月11日	2018年7月11日,第三届董事会第十四次会议聘任为副总经理。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：青海互助青稞酒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	362,533,878.38	335,335,702.45
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	24,867,093.69	15,980,489.54
预付款项	32,650,057.34	24,727,199.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,288,383.62	2,839,134.40
买入返售金融资产		
存货	681,690,129.18	677,029,390.12
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	263,248,514.58	214,335,226.79
流动资产合计	1,370,278,056.79	1,270,247,142.83
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	8,475,651.71	9,422,462.93
投资性房地产		
固定资产	994,026,911.64	1,011,295,576.29
在建工程	49,098,184.56	43,945,079.32
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	16,378,199.67	16,248,688.38
油气资产		
无形资产	167,538,903.20	168,617,938.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,736,801.96	6,132,806.66
递延所得税资产	14,770,862.45	16,583,619.70
其他非流动资产	119,926,738.02	121,009,953.44
非流动资产合计	1,375,952,253.21	1,393,256,124.73
资产总计	2,746,230,310.00	2,663,503,267.56
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	
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	6,025,800.00	
应付账款	117,390,574.66	203,049,230.88

预收款项	22,762,032.58	14,811,508.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,121,311.51	39,821,166.89
应交税费	41,147,507.88	58,824,695.42
应付利息		
应付股利	31,500,000.00	
其他应付款	32,112,209.62	29,622,345.39
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		
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	368,059,436.25	346,128,947.34
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	18,247,824.98	19,680,298.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,247,824.98	19,680,298.14
负债合计	386,307,261.23	365,809,245.48
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	860,607,960.60	856,727,243.41
减：库存股		
其他综合收益	670,601.71	-213,018.55
专项储备		
盈余公积	137,353,458.57	137,353,458.57
一般风险准备		
未分配利润	921,496,199.98	864,934,405.43
归属于母公司所有者权益合计	2,370,128,220.86	2,308,802,088.86
少数股东权益	-10,205,172.09	-11,108,066.78
所有者权益合计	2,359,923,048.77	2,297,694,022.08
负债和所有者权益总计	2,746,230,310.00	2,663,503,267.56

法定代表人：李银会

主管会计工作负责人：陈立山

会计机构负责人：郭春光

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	57,137,719.98	183,706,852.75
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	110,488,390.39	73,688,692.20
预付款项	3,620,330.83	2,172,485.17
应收利息	954,149.97	674,947.05
应收股利		
其他应收款	525,588,540.99	309,779,782.12
存货	555,925,247.50	560,815,368.29
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	617,925.17	1,260,502.07
流动资产合计	1,254,332,304.83	1,132,098,629.65
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	232,376,954.21	200,865,119.06
投资性房地产		
固定资产	764,752,643.84	777,807,111.81
在建工程	7,618,698.56	3,612,668.81
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	137,842,305.25	139,430,234.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,004,543.66	3,108,260.33
递延所得税资产	45,225,016.43	45,578,821.23
其他非流动资产	71,010,433.38	72,341,505.97
非流动资产合计	1,261,830,595.33	1,242,743,722.16
资产总计	2,516,162,900.16	2,374,842,351.81
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	104,572,852.13	186,765,430.33
预收款项	40,754,741.92	60,278,676.62
应付职工薪酬	6,671,424.75	18,772,184.77
应交税费	31,618,538.60	40,392,803.98
应付利息		
应付股利	31,500,000.00	
其他应付款	221,203,114.40	4,065,877.13
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	436,320,671.80	310,274,972.83
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	18,247,824.98	19,680,298.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,247,824.98	19,680,298.14
负债合计	454,568,496.78	329,955,270.97
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	137,353,458.57	137,353,458.57
未分配利润	619,648,457.69	602,941,135.15
所有者权益合计	2,061,594,403.38	2,044,887,080.84
负债和所有者权益总计	2,516,162,900.16	2,374,842,351.81

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	698,552,422.46	669,323,841.29

其中：营业收入	698,552,422.46	669,323,841.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	578,369,569.45	551,426,453.85
其中：营业成本	235,143,370.76	229,031,960.08
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		
税金及附加	116,814,244.41	104,977,341.27
销售费用	156,439,381.32	141,443,889.09
管理费用	70,474,655.61	69,823,032.94
财务费用	-523,149.36	6,233,493.07
资产减值损失	21,066.71	-83,262.60
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）	4,388,263.73	15,871,827.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-946,811.22	-836,916.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,772.72	239,493.60
其他收益	1,432,473.16	1,324,291.16
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	126,011,362.62	135,332,999.46
加：营业外收入	693,589.21	2,728,678.32
减：营业外支出	2,131,128.76	694,264.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	124,573,823.07	137,367,412.87
减：所得税费用	39,228,416.64	33,381,837.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	85,345,406.43	103,985,575.57
（一）持续经营净利润（净亏损以	85,345,406.43	103,985,575.57

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	88,061,794.55	105,781,271.15
少数股东损益	-2,716,388.12	-1,795,695.58
六、其他综合收益的税后净额	883,620.26	149,102.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	883,620.26	149,102.38
(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	883,620.26	149,102.38
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	883,620.26	149,102.38
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	86,229,026.69	104,134,677.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	88,945,414.81	105,930,373.53
归属于少数股东的综合收益总额	-2,716,388.12	-1,795,695.58
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1957	0.2351
(二) 稀释每股收益	0.1957	0.2351

法定代表人：李银会

主管会计工作负责人：陈立山

会计机构负责人：郭春光

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	407,163,202.46	352,756,214.95
减：营业成本	194,019,644.04	195,732,957.65
税金及附加	110,061,590.36	99,523,355.72
销售费用	6,004,659.46	4,994,222.66
管理费用	37,759,482.64	35,020,201.13
财务费用	-4,944,774.02	-2,190,348.61
资产减值损失	17,254.01	-109,581.76
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）	-2,164.85	3,342,278.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,164.85	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,874.12	
其他收益	1,432,473.16	1,324,291.16
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	65,683,528.40	24,451,977.96
加：营业外收入	501,600.00	611,509.43
减：营业外支出	1,908,698.34	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,276,430.06	25,063,487.39
减：所得税费用	16,069,107.52	6,331,273.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	48,207,322.54	18,732,213.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	48,207,322.54	18,732,213.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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	48,207,322.54	18,732,213.53
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	809,777,472.58	728,995,810.50
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	14,465,799.64	6,291,783.92
经营活动现金流入小计	824,243,272.22	735,287,594.42
购买商品、接受劳务支付的现金	323,202,705.97	286,370,681.77
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	132,013,736.76	120,236,804.03
支付的各项税费	251,151,720.10	255,208,123.99
支付其他与经营活动有关的现金	113,749,434.76	111,374,413.13
经营活动现金流出小计	820,117,597.59	773,190,022.92
经营活动产生的现金流量净额	4,125,674.63	-37,902,428.50
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	5,335,074.95	16,708,743.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,900.00	493,000.00
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	401,120,000.00	961,247,511.50
投资活动现金流入小计	406,488,974.95	978,449,255.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,898,572.55	125,246,992.09
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	452,208,259.56	664,126,500.00
投资活动现金流出小计	492,106,832.11	789,373,492.09

投资活动产生的现金流量净额	-85,617,857.16	189,075,763.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,500,000.00	285,237.89
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	100,000,000.00	
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	107,500,000.00	285,237.89
偿还债务支付的现金		180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,788,333.32	78,121,304.17
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	1,788,333.32	258,121,304.17
筹资活动产生的现金流量净额	105,711,666.68	-257,836,066.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,169,274.70	-513,245.09
五、现金及现金等价物净增加额	25,388,758.85	-107,175,976.50
加：期初现金及现金等价物余额	335,335,702.45	386,974,382.44
六、期末现金及现金等价物余额	360,724,461.30	279,798,405.94

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	418,519,451.50	406,341,560.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	229,891,847.93	30,718,560.22
经营活动现金流入小计	648,411,299.43	437,060,120.90
购买商品、接受劳务支付的现金	245,168,952.36	218,962,796.04
支付给职工以及为职工支付的现金	63,078,597.28	61,181,555.26
支付的各项税费	169,863,094.74	163,574,240.72

支付其他与经营活动有关的现金	232,687,700.00	55,394,918.87
经营活动现金流出小计	710,798,344.38	499,113,510.89
经营活动产生的现金流量净额	-62,387,044.95	-62,053,389.99
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		3,342,278.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,900.00	
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	1,120,000.00	311,247,511.50
投资活动现金流入小计	1,150,900.00	314,589,790.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,610,728.26	89,004,989.85
投资支付的现金	31,514,000.00	1,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,208,259.56	214,126,500.00
投资活动现金流出小计	65,332,987.82	304,431,489.85
投资活动产生的现金流量净额	-64,182,087.82	10,158,300.29
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		76,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		76,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-76,500,000.00
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	-126,569,132.77	-128,395,089.70
加：期初现金及现金等价物余额	183,706,852.75	197,295,549.32

六、期末现金及现金等价物余额	57,137,719.98	68,900,459.62
----------------	---------------	---------------

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	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	450,000,000.00				856,727,243.41		-213,018.55		137,353,458.57		864,934,405.43	-11,108,066.78	2,297,694,022.08
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				856,727,243.41		-213,018.55		137,353,458.57		864,934,405.43	-11,108,066.78	2,297,694,022.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,880,717.19		883,620.26				56,561,794.55	902,894.69	62,229,026.69
（一）综合收益总额							883,620.26				88,061,794.55	902,894.69	89,848,309.50
（二）所有者投入和减少资本					3,880,717.19								3,880,717.19
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					3,880,717.19								3,880,717.19

					17.19								17.19
(三) 利润分配												-31,500,000.00	-31,500,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-31,500,000.00	-31,500,000.00
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				860,607,960.60	670,601.71		137,353,458.57		921,496,199.98	-10,205,172.09	2,359,923,048.77	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	450,000,000.00				854,755,954.11		-630,952.03	137,353,458.57			1,035,598,680.07	-12,668,251.28	2,464,408,889.44
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		-630,952.03		137,353,458.57		1,035,598,680.07	-12,668,251.28	2,464,408,889.44	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				1,971,289.30		417,933.48				-170,664,274.64	1,560,184.50	-166,714,867.36	
(一)综合收益总额						417,933.48				-94,164,274.64	-4,253,764.09	-98,000,105.25	
(二)所有者投入和减少资本				1,971,289.30							5,813,948.59	7,785,237.89	
1. 股东投入的普通股											7,785,237.89	7,785,237.89	
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				1,971,289.30							-1,971,289.30		
(三)利润分配										-76,500,000.00		-76,500,000.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-76,500,000.00		-76,500,000.00	
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				856,727,243.41		-213,018.55		137,353,458.57		864,934,405.43	-11,108,066.78	2,297,694,022.08

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				137,353,458.57	602,941,135.15	2,044,887,080.84
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				137,353,458.57	602,941,135.15	2,044,887,080.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										16,707,322.54	16,707,322.54
（一）综合收益总额										48,207,322.54	48,207,322.54
（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										-31,500,000.00	-31,500,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,500,000.00	-31,500,000.00	
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					137,353,458.57	619,648,457.69	2,061,594,403.38

上年金额

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				137,353,458.57	705,181,127.01	2,147,127,072.70
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				137,353,458.57	705,181,127.01	2,147,127,072.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-102,239,991.86	-102,239,991.86
(一)综合收益总额										-25,739,991.86	-25,739,991.86
(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										-76,500,000.00	-76,500,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-76,500,000.00	-76,500,000.00
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				137,353,458.57	602,941,135.15	2,044,887,080.84

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

统一社会信用代码：91630000757421245D

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

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：本公司董事会于2018年8月27日决议批准报出

本报告期合并财务报表范围包括：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、互助传奇天佑德贸易有限责任公司、宁夏传奇天佑德销售有限公司、中酒时代酒业（北京）有限公司、中酒时代贸易（天津）有限公司、中酒（合生）北京电子商务有限公司、山东中酒商业管理有限公司、西宁天佑德青稞酒销售有限公司、西藏威士忌酒业有限责任公司、西藏热巴青稞饮品有限责任公司、马克斯威酒庄（深圳）有限公司、山西中酒商业管理有限公司、中酒云图（北京）网络技术有限公司、四川中酒时代商业管理有限公司、安徽中酒联互联网技术有限公司、Maxville Lake Winery, Inc.、Oranos Group, Inc.、Tchang Spirits, Inc(各公司详情见“本附注八、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：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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2018年6月30日的财务状况以及2018年半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2018年1月1日至2018年6月30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、金融负债或权益工具。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
组合 1: 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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、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

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

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者事项而拥有或控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

(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、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入

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。

本公司具体收入政策为商品发货交付后,公司根据客户返回的验货签收单据确认收入。

(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。

28、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。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①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。

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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

②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

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，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。

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。

③政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

④政策性优惠贷款贴息的会计处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

29、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。

30、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。

31、其他重要的会计政策和会计估计

无

32、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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%、16%
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
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳流转税额	25%、9%、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%

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、子公司青稞酒销售及其子公司、北京互助天佑德销售有限公司、宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司、中酒时代酒业（北京）有限公司及子公司、马克斯威酒庄（深圳）有限公司	25%
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司、西藏热巴青稞饮品有限责任公司、西藏威士忌酒业有限责任公司	9%
Koko Nor Corporation、Maxville Lake Winery、Oranos Group, Inc、Tchang Spirits, Inc	15%

2、税收优惠

根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》(藏政发[2014]51号)规定，企业所得税率为9%。

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	207,930.31	447,513.51
银行存款	360,516,523.17	334,888,188.94
其他货币资金	1,809,424.90	
合计	362,533,878.38	335,335,702.45
其中：存放在境外的款项总额	34,794,386.63	5,555,963.74

其他说明

注：其他货币资金1,809,417.08元，为银行承兑汇票保证金，除此无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

2、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	26,606,066.80	100.00%	1,738,973.11	6.54%	24,867,093.69	17,087,232.92	100.00%	1,106,743.38	6.48%	15,980,489.54
合计	26,606,066.80	100.00%	1,738,973.11	6.54%	24,867,093.69	17,087,232.92	100.00%	1,106,743.38	6.48%	15,980,489.54

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	25,426,125.22	1,271,306.24	5.00%
1 年以内小计	25,426,125.22	1,271,306.24	5.00%
1 至 2 年	546,446.43	109,289.29	20.00%
2 至 3 年	550,235.15	275,117.58	50.00%
3 年以上	83,260.00	83,260.00	100.00%
合计	26,606,066.80	1,738,973.11	6.54%

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,689,386.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,057,156.56 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	57,192.00

应收账款核销说明：

子公司北京天佑德对本期无法收回的应收账款计提的坏账予以核销。

(4) 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	坏账准备期末余额
客户一	客户	3,180,308.09	一年以内	11.95%	159,015.40
客户二	客户	2,904,113.46	一年以内	10.92%	145,205.67
客户三	客户	1,581,367.40	一年以内	5.94%	79,068.37
客户四	客户	1,273,612.79	一年以内	4.79%	63,680.64
客户五	客户	1,117,433.79	一年以内	4.20%	55,871.69

3、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	28,326,929.42	86.76%	23,229,134.56	93.94%
1 至 2 年	2,965,356.95	9.08%	736,620.53	2.98%
2 至 3 年	596,326.53	1.83%	397,838.44	1.61%
3 年以上	761,444.44	2.33%	363,606.00	1.47%
合计	32,650,057.34	--	24,727,199.53	--

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	占预付款项 总额比例	时间	未结算原因
华杰星光文化发展（北京）有限公司	非关联方	4,699,110.70	1 年以内	14.39%	1 年以内	合同履行中
青海星七娱乐经纪有限公司	非关联方	2,900,000.00	1-2 年	8.88%	1-2 年	合同履行中
北京燕京啤酒电子商务有限公司	非关联方	2,314,339.52	1 年以内	7.09%	1 年以内	合同履行中
贵州茅台酱香酒营销有限公司	非关联方	1,435,129.93	1 年以内	4.40%	1 年以内	合同履行中

贵州赖茅酒业有限公司	非关联方	1,416,519.72	1 年以内	4.34%	1 年以内	合同履行中
------------	------	--------------	-------	-------	-------	-------

4、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,675,503.26	25.72%	2,675,503.26	100.00%		2,675,503.26	36.45%	2,675,503.26	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,725,642.76	74.28%	2,437,259.14	31.55%	5,288,383.62	4,665,452.22	63.55%	1,826,317.82	39.15%	2,839,134.40
合计	10,401,146.02	100.00%	5,112,762.40	49.16%	5,288,383.62	7,340,955.48	100.00%	4,501,821.08	61.32%	2,839,134.40

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
毕文	2,675,503.26	2,675,503.26	100.00%	预计可收回金额低于账面价值
合计	2,675,503.26	2,675,503.26	--	--

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	4,421,642.73	221,082.14	5.00%
1 年以内小计	4,421,642.73	221,082.14	5.00%
1 至 2 年	652,784.06	130,556.81	20.00%
2 至 3 年	1,131,191.55	565,595.77	50.00%

3 年以上	1,520,024.42	1,520,024.42	100.00%
合计	7,725,642.76	2,437,259.14	31.55%

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,108,041.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 497,100.64 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 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、保证金	3,676,396.25	3,078,393.65
备用金	959,148.26	761,176.86
其他往来	5,765,601.51	3,501,384.97
合计	10,401,146.02	7,340,955.48

(5) 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
毕文	备用金及其他往来	3,436,680.12	3 年以上	33.04%	3,436,680.12
浙江天猫技术有限公司-天猫商城	保证金	650,000.00	2 年以内	6.25%	55,000.00
宜宾五粮液酒类销售有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	4.81%	250,000.00
任姣姣	备用金	360,425.66	1 年以内	3.47%	18,021.28
王顺	备用金	311,221.33	1 年以内	2.99%	15,561.07

合计	--	5,258,327.11	--	50.56%	3,775,262.47
----	----	--------------	----	--------	--------------

5、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	129,880,329.44		129,880,329.44	141,949,582.06		141,949,582.06
在产品	364,476,411.59		364,476,411.59	331,611,576.74		331,611,576.74
库存商品	187,318,617.68	150,288.05	187,168,329.63	204,747,665.05	1,429,584.39	203,318,080.66
周转材料	165,058.52		165,058.52	150,150.66		150,150.66
合计	681,840,417.23	150,288.05	681,690,129.18	678,458,974.51	1,429,584.39	677,029,390.12

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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	
库存商品	1,429,584.39			1,279,296.34		150,288.05
合计	1,429,584.39			1,279,296.34		150,288.05

控股子公司中酒时代其他品牌酒类计提跌价的存货本报告期部分已卖出，计提的跌价准备予以转回。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	7,036,342.66	6,329,026.23
预交所得税	6,212,171.92	4,379,854.24
预交增值税		
银行理财	250,000,000.00	203,626,346.32
合计	263,248,514.58	214,335,226.79

其他说明：

无

7、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											
西藏纳曲青稞酒业有限公司	9,032,779.14			-944,646.37						8,088,132.77	
浙江天佑德青稞酒销售有限公司	389,683.79			-2,164.85						387,518.94	
小计	9,422,462.93			-946,811.22						8,475,651.71	
合计	9,422,462.93			-946,811.22						8,475,651.71	

其他说明

无

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	936,569,455.81	200,551,207.80	48,975,292.87	33,784,421.58	1,219,880,378.06
2.本期增加金额	4,325,793.01	5,125,168.45	2,735,733.43	1,785,938.41	13,972,633.30
(1) 购置	3,611,229.04	4,819,883.38	2,735,733.43	1,785,938.41	12,952,784.26
(2) 在建工程转入	88,324.74				88,324.74
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	626,239.23	305,285.07			931,524.30
3.本期减少金额	17,110.53	760,757.95	87,380.00		865,248.48

(1) 处置或报废	17,110.53	760,757.95	87,380.00		865,248.48
4.期末余额	940,878,138.29	204,915,618.30	51,623,646.30	35,570,359.99	1,232,987,762.88
二、累计折旧					
1.期初余额	84,951,026.82	68,205,943.28	35,317,707.08	20,110,124.59	208,584,801.77
2.本期增加金额	15,230,437.99	11,725,915.64	1,891,766.10	2,337,787.21	31,185,906.94
(1) 计提	15,081,675.13	11,710,913.86	1,883,329.70	2,333,003.90	31,008,922.59
(2) 其他	148,762.86	15,001.78	8,436.40	4,783.31	176,984.35
3.本期减少金额		725,098.87	84,758.60		809,857.47
(1) 处置或报废		725,098.87	84,758.60		809,857.47
4.期末余额	100,181,464.81	79,206,760.05	37,124,714.58	22,447,911.80	238,960,851.24
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	840,696,673.48	125,708,858.25	14,498,931.72	13,122,448.19	994,026,911.64
2.期初账面价值	851,618,428.99	132,345,264.52	13,657,585.79	13,674,296.99	1,011,295,576.29

(2) 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
天佑德总厂区物流库保管办公室	442,509.00	正在办理中
天佑德总厂区物流库	15,087,515.58	正在办理中
天佑德总厂区空瓶库（物流）	37,544,750.84	正在办理中
天佑德总厂区变电所（800KV）	410,735.28	正在办理中

天佑德总厂区物流库物资办公室	650,152.38	正在办理中
天佑德总厂区公厕	1,198,089.81	正在办理中
天佑德总厂区空瓶仓库值班室	377,031.00	正在办理中
天佑德安定厂区酿酒原料车间	4,542,044.79	正在办理中
天佑德安定厂区酿造车间 04A	37,760,639.04	正在办理中
天佑德安定厂区酿造车间 04B	31,416,092.84	正在办理中
天佑德安定厂区陶坛库 1	8,979,321.02	正在办理中
天佑德安定厂区陶坛库 2	9,048,152.51	正在办理中
天佑德安定厂区陶坛库 3	8,979,321.03	正在办理中
天佑德安定厂区陶坛库 4	8,811,170.39	正在办理中
天佑德安定厂区陶坛库 5	8,811,170.39	正在办理中
天佑德安定厂区陶坛库 6	8,811,170.40	正在办理中
天佑德安定厂区锅炉房 1	4,616,330.29	正在办理中
天佑德安定厂区收酒站	5,696,331.99	正在办理中
天佑德安定厂区总变电站	703,604.32	正在办理中
天佑德安定厂区稻壳库+糯米库	3,940,328.18	正在办理中
天佑德安定厂区制曲车间	51,122,719.60	正在办理中
天佑德安定厂区锅炉房 2	1,641,233.91	正在办理中
天佑德安定厂区消防综合楼	4,919,664.83	正在办理中
天佑德安定厂区污水处理站	9,579,177.26	正在办理中
天佑德安定厂区成品库 1	15,280,090.43	正在办理中
天佑德安定厂区机修车间	923,856.54	正在办理中
天佑德总厂区青稞酒展示中心	14,746,744.06	正在办理中
天佑德总厂区消防综合楼	4,522,472.99	正在办理中
天佑德总厂区人防工程及天佑德酒作坊展示	6,093,603.05	正在办理中
天佑德总厂区公共卫生间 1	455,808.61	正在办理中
天佑德总厂区公共卫生间 2	414,243.95	正在办理中
天佑德安定厂区浴室及公共卫生间	1,602,178.74	正在办理中
天佑德安定厂区门卫房 1	80,451.43	正在办理中
天佑德安定厂区门卫房	88,669.54	正在办理中
天佑德安定厂区地磅房 1	123,122.36	正在办理中
天佑德总厂区综合楼	3,373,417.55	正在办理中
天佑德总厂区门卫房（物流库）	210,210.40	正在办理中

天佑德总厂区值班室（物流库）	299,212.59	正在办理中
天佑德总厂区门卫房（空瓶库）	215,000.00	正在办理中
天佑德总厂区物流库停车场值班室	589,916.00	正在办理中
天佑德总厂区游客服务中心	18,458,920.92	正在办理中
天佑德安定厂区酒糟场-办公室	161,091.08	正在办理中
天佑德拉萨厂区成品库	4,464,256.18	正在办理中
天佑德拉萨厂区活动室	1,814,510.51	正在办理中
天佑德拉萨厂区车间辅助楼	2,513,055.97	正在办理中
天佑德拉萨厂区低度酒包装车间	6,102,128.56	正在办理中
天佑德拉萨厂区低度酒酿造车间	2,610,106.11	正在办理中
合计	350,232,324.25	

其他说明

无

9、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
互助绿色产业园 天佑德安定厂区 建设（配套工程）	55,147.58		55,147.58	55,147.58		55,147.58
天佑德总厂区南 门广场项目	3,352,858.07		3,352,858.07	667,187.21		667,187.21
天佑德总厂区酒 神砂岩浮雕工程	611,645.63		611,645.63	611,645.63		611,645.63
天佑德安定厂区 路灯及安装	1,599,958.11		1,599,958.11	865,977.53		865,977.53
天佑德总厂区文 化艺术馆装修	69,902.91		69,902.91	29,126.21		29,126.21
天佑德总厂区管 网架空改造项目	1,290,188.42		1,290,188.42	1,290,188.42		1,290,188.42
天佑德安定厂区 污水处理设备及 安装	93,396.23		93,396.23	93,396.23		93,396.23
天佑德总厂区消	459,459.46		459,459.46			

防改造工程						
天佑德安定厂区中试及曲房改造项目	86,142.15		86,142.15			
天佑德拉萨厂区威士忌工程	1,332,383.39		1,332,383.39	1,007,125.13		1,007,125.13
天佑德拉萨厂区设备运费及安装	162,162.16		162,162.16	162,162.16		162,162.16
天佑德拉萨厂区消防水池	1,800,685.50		1,800,685.50	1,800,685.50		1,800,685.50
Mobile Home(机站)	471,963.60		471,963.60	466,085.99		466,085.99
Winery Improvement Design (酒庄改造及设计)	26,239,596.38		26,239,596.38	25,912,820.88		25,912,820.88
Well Project (打井工程)	222,807.00		222,807.00	218,933.76		218,933.76
Fire Tank at Winery (消防水罐建造)	60,508.81		60,508.81	59,755.26		59,755.26
Winery 24 Pumps for old Tanks (24 个旧葡萄酒桶改造)	250,979.55		250,979.55	247,853.97		247,853.97
Culvert(加固涵洞)	158,543.59		158,543.59	156,569.17		156,569.17
DC Home (酒庄客房建设)	237,644.98		237,644.98	218,349.96		218,349.96
Dock	238,319.68		238,319.68	38,365.95		38,365.95
Winery Improvement Phase II (酒庄二期工程建设)	10,141,188.52		10,141,188.52	9,955,493.53		9,955,493.53
Bathroom remodel(酿酒师办公室改造)	74,493.59		74,493.59			
Others 其它	88,209.25		88,209.25	88,209.25		88,209.25
合计	49,098,184.56		49,098,184.56	43,945,079.32		43,945,079.32

(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
天佑德拉萨厂区威士忌总工程	63,000,000.00	1,007,125.13	325,258.26			1,332,383.39		2.11%				其他
Winery Improvement Design (酒庄改造及设计)	27,000,000.00	25,912,820.87	326,775.51			26,239,596.38		97.18%				其他
Winery Improvement Phase II (酒庄二期工程建设)	24,176,540.00	9,955,493.53	185,694.99			10,141,188.52		41.95%				其他
DC Home (酒庄客房建设)	13,068,400.00	218,349.96	19,295.02			237,644.98		1.82%				其他
天佑德拉萨厂区设备运费及安装	11,000,000.00	162,162.16				162,162.16		1.47%				其他
天佑德安定厂区污水处理设备及安装	10,321,800.00	93,396.23				93,396.23		0.90%				其他
合计	148,566,000.00	37,349,303.51	857,023.76			38,206,316.42	--	--				--

	740.00	47.88	78			71.66					
--	--------	-------	----	--	--	-------	--	--	--	--	--

10、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	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	葡萄树				
一、账面原值					
1.期初余额	18,290,184.89				18,290,184.89
2.本期增加金额	555,513.17				555,513.17
(1)外购	555,513.17				555,513.17
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	18,845,698.06				18,845,698.06
二、累计折旧					
1.期初余额	2,041,496.51				2,041,496.51
2.本期增加金额	426,001.88				426,001.88
(1)计提	426,001.88				426,001.88
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	2,467,498.39				2,467,498.39
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					

3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,378,199.67				16,378,199.67
2.期初账面价值	16,248,688.38				16,248,688.38

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

11、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	商标	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	180,564,352.01			5,654,612.86	7,906,350.24	194,125,315.11
2.本期增加金额				56,182.53	1,223,409.82	1,279,592.35
(1) 购置				52,635.45	1,219,574.59	1,272,210.04
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他				3,547.08	3,835.23	7,382.31
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	180,564,352.01			5,710,795.39	9,129,760.06	195,404,907.46
二、累计摊销						
1.期初余额	17,745,864.66			5,462,752.95	2,298,759.49	25,507,377.10
2.本期增加	1,859,917.44			86,893.20	411,816.52	2,358,627.16

金额						
(1) 计提	1,859,917.44			84,977.28	410,520.93	2,355,415.65
(2) 其他				1,915.92	1,295.59	3,211.51
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	19,605,782.10			5,549,646.15	2,710,576.01	27,866,004.26
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	160,958,569.91			161,149.24	6,419,184.05	167,538,903.20
2.期初账面 价值	162,818,487.35			191,859.91	5,607,590.75	168,617,938.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中酒时代酒业 (北京)有限公 司	179,355,375.26			179,355,375.26

合计	179,355,375.26				179,355,375.26
----	----------------	--	--	--	----------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
中酒时代酒业 (北京)有限公 司	179,355,375.26					179,355,375.26
合计	179,355,375.26					179,355,375.26

其他说明

无

13、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	2,674,974.94	937,142.36	1,035,712.59		2,576,404.71
草坪绿化费	1,555,097.08	356,873.45			1,911,970.53
地坪维修费	713,586.00		328,426.98		385,159.02
房屋转让费	403,845.90		69,230.76		334,615.14
其他	785,302.74		256,650.18		528,652.56
合计	6,132,806.66	1,294,015.81	1,690,020.51		5,736,801.96

其他说明

无

14、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	1,581,827.25	385,263.55	1,004,214.07	244,079.11
内部交易未实现利润	18,868,965.43	4,506,902.93	24,594,801.03	6,102,726.32
可抵扣亏损	10,841,458.69	2,569,753.58	10,841,458.69	2,569,753.58
递延收益	18,247,824.98	4,561,956.26	19,680,298.14	4,920,074.56

累计折旧	11,974,248.53	2,746,986.13	11,974,248.53	2,746,986.13
合计	61,514,324.88	14,770,862.45	68,095,020.46	16,583,619.70

(2) 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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	61,514,324.88	14,770,862.45	68,095,020.46	16,583,619.70

(3) 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
可抵扣暂时性差异	5,477,238.29	1,433,009.08
可抵扣亏损	113,239,821.50	100,924,202.31
合计	118,717,059.79	102,357,211.39

(4) 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
2022 年	54,940,466.91	46,672,149.61	
2023 年	67,256,086.10	54,940,466.91	
合计	122,196,553.01	101,612,616.52	--

其他说明：

无

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	34,204,887.61	35,257,455.63
购房款	85,721,850.41	85,752,497.81
合计	119,926,738.02	121,009,953.44

其他说明：

无

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,025,800.00	
合计	6,025,800.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、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	89,389,083.53	181,516,259.44
1-2 年	20,683,400.99	9,917,088.78
2-3 年	4,108,104.46	7,312,159.16
3 年以上	3,209,985.68	4,303,723.50
合计	117,390,574.66	203,049,230.88

(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
浙江省东阳市第三建筑工程有限公司	4,360,495.62	合同履行期内

青海省土木建筑实业有限责任公司	3,759,341.86	合同履约期内
中天建设集团有限公司	2,593,199.68	合同履约期内
青海兴业建设有限公司	2,338,457.30	合同履约期内
安阳利浦筒仓工程有限公司	1,365,932.81	合同履约期内
西宁建设（集团）有限责任公司	1,229,446.73	合同履约期内
江苏省钟星消防工程有限公司	1,182,915.11	合同履约期内
合计	16,829,789.11	--

其他说明：

无

19、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	22,552,039.76	14,388,854.47
1-2 年	124,081.12	406,548.58
2-3 年	76,114.81	7,203.60
3 年以上	9,796.89	8,902.11
合计	22,762,032.58	14,811,508.76

20、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	39,646,590.26	97,865,547.09	120,631,988.05	16,880,149.30
二、离职后福利-设定提存计划	174,576.63	12,459,536.41	12,392,950.83	241,162.21
三、辞退福利		285,130.00	285,130.00	
合计	39,821,166.89	110,610,213.50	133,310,068.88	17,121,311.51

(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	33,411,190.29	80,905,361.57	103,670,157.04	10,646,394.82
2、职工福利费		3,631,112.67	3,631,112.67	
3、社会保险费	89,845.52	5,300,859.98	5,286,843.86	103,861.64
其中：医疗保险费	80,266.53	4,529,454.50	4,520,334.92	89,386.11
工伤保险费	3,132.77	445,595.80	441,369.03	7,359.54
生育保险费	6,446.22	325,809.68	325,139.91	7,115.99
4、住房公积金	405.00	7,572,776.68	7,550,222.68	22,959.00
5、工会经费和职工教育经费	6,145,149.45	455,436.19	493,651.80	6,106,933.84
合计	39,646,590.26	97,865,547.09	120,631,988.05	16,880,149.30

(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	168,481.77	12,036,514.29	12,014,253.36	190,742.70
2、失业保险费	6,094.86	423,022.12	378,697.47	50,419.51
合计	174,576.63	12,459,536.41	12,392,950.83	241,162.21

其他说明：

无

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,173,943.64	21,069,065.33
消费税	18,071,915.44	24,642,197.39
企业所得税	8,095,339.27	6,049,662.87
个人所得税	863,032.33	1,949,561.55
城市维护建设税	1,492,546.53	2,526,274.21
教育税金及附加	1,378,860.39	2,278,693.90
其他	71,870.28	309,240.17
合计	41,147,507.88	58,824,695.42

其他说明：

无

22、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	31,500,000.00	
合计	31,500,000.00	

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：

无

23、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	24,581,456.49	20,967,301.80
应付个人社保	444,174.09	510,667.26
应付代收款	56,651.25	
其他	7,029,927.79	8,144,376.33
合计	32,112,209.62	29,622,345.39

(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
客户一	3,465,745.00	市场保证金
客户二	3,000,000.00	市场保证金
客户三	3,000,000.00	市场保证金
青海兴业建设有限公司	1,096,500.00	工程保证金
客户四	1,030,000.00	市场保证金
客户五	1,020,000.00	市场保证金
客户六	1,000,000.00	市场保证金
合计	13,612,245.00	--

其他说明

无

24、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	19,680,298.14		1,432,473.16	18,247,824.98	政府补助相关项目
合计	19,680,298.14		1,432,473.16	18,247,824.98	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	199,999.84			100,000.02			99,999.82	与资产相关
中小企业技术改造项目资金	383,333.09			100,000.02			283,333.07	与资产相关
工业项目贴息补助资金	666,041.91			173,749.98			492,291.93	与资产相关
重点产业振兴和技术改造资金	6,033.04			6,033.04				与资产相关
节能降耗项目资金	270,000.00			45,000.00			225,000.00	与资产相关
绿色产业园天佑德安定厂区项目	7,499,999.92			625,000.02			6,874,999.90	与资产相关
原酒及陈化老熟技改项目	2,625,000.00			187,500.00			2,437,500.00	与资产相关
煤改气资金补助	2,629,890.34			195,190.08			2,434,700.26	与资产相关
双百工程及产业结构调整补助资金	4,500,000.00						4,500,000.00	与资产相关
2015 年工业经济转型资金	900,000.00						900,000.00	与资产相关
合计	19,680,298.14			1,432,473.16			18,247,824.98	--

其他说明：

无

25、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：无

26、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）	856,727,243.41	3,880,717.19		860,607,960.60
合计	856,727,243.41	3,880,717.19		860,607,960.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

控股孙公司中酒云图投资者投入的资金超过其在注册资本中所占份额的部分。

27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-213,018.55	883,620.26			883,620.26		670,601.71
外币财务报表折算差额	-213,018.55	883,620.26			883,620.26		670,601.71
其他综合收益合计	-213,018.55	883,620.26			883,620.26		670,601.71

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：

无

28、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	137,353,458.57			137,353,458.57
合计	137,353,458.57			137,353,458.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	864,934,405.43	1,035,598,680.07
调整后期初未分配利润	864,934,405.43	1,035,598,680.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,061,794.55	-94,164,274.64
应付普通股股利	31,500,000.00	76,500,000.00
期末未分配利润	921,496,199.98	864,934,405.43

调整期初未分配利润明细：

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

30、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	692,295,937.03	231,110,920.48	666,785,762.41	228,697,732.83
其他业务	6,256,485.43	4,032,450.28	2,538,078.88	334,227.25
合计	698,552,422.46	235,143,370.76	669,323,841.29	229,031,960.08

31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	88,994,954.79	79,720,479.93
城市维护建设税	8,914,960.21	8,638,870.82
教育费附加	8,153,768.09	7,793,923.47
房产税	5,855,881.21	5,712,863.72

土地使用税	2,535,899.26	2,528,414.70
车船使用税	83,317.30	71,474.43
印花税	1,420,307.07	505,980.57
其他	855,156.48	5,333.63
合计	116,814,244.41	104,977,341.27

其他说明：

无

32、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	72,482,540.98	74,816,892.32
职工薪酬	46,336,416.18	37,339,944.24
运输及物流费用	26,215,110.47	20,039,142.08
差旅及会务费	2,772,505.98	2,390,798.64
办公及销售场所费用	8,447,326.35	6,854,420.88
其他	185,481.36	2,690.93
合计	156,439,381.32	141,443,889.09

其他说明：

无

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,311,582.85	24,861,090.75
折旧及摊销	19,386,673.01	20,987,732.80
中介机构费用	6,042,721.92	5,829,608.66
业务招待费	3,914,382.93	3,557,910.41
办公费	3,035,765.92	3,153,672.98
取暖及水电费	1,773,495.52	1,953,024.59
公共设施维护及维修支出	2,976,687.78	3,314,321.05
检测与试验费	175,132.34	821,727.80
差旅及会务费	1,989,904.69	1,421,267.48
车辆使用费	885,577.79	1,215,629.95

税费		883,499.40
存货报废、盘盈及盘亏	-1,000,442.39	274,553.42
其他	1,983,173.25	1,548,993.65
合计	70,474,655.61	69,823,032.94

其他说明：

无

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,788,333.32	1,503,804.17
利息收入	-277,305.49	-458,321.46
汇兑净损失	-2,234,791.22	4,953,401.50
其他	200,614.03	234,608.86
合计	-523,149.36	6,233,493.07

其他说明：

无

35、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	1,300,363.05	1,124,279.82
二、存货跌价损失	-1,279,296.34	-1,207,542.42
合计	21,066.71	-83,262.60

其他说明：

无

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-946,811.22	-836,916.70
银行理财产品	5,335,074.95	16,708,743.96
合计	4,388,263.73	15,871,827.26

其他说明：

无

37、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	7,874.12	239,493.60
非流动资产处置损失	101.40	
合计	7,772.72	239,493.60

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
节能降耗项目资金	45,000.00	45,000.00
重点产业振兴和技术改造资金	6,033.04	43,726.04
中小企业技术改造项目资金	100,000.02	132,916.63
工业项目贴息补助资金	173,749.98	140,833.37
企业技术创新资金	100,000.02	100,000.02
煤改气资金补助	195,190.08	49,315.08
绿色产业园天佑德安定厂区青稞酒扩能改造项目	625,000.02	625,000.02
原酒及陈化老熟技改项目	187,500.00	187,500.00
合计	1,432,473.16	1,324,291.16

39、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 额
政府补助	621,500.00	2,593,084.86	621,500.00
其他	72,089.21	135,593.46	72,089.21
合计	693,589.21	2,728,678.32	693,589.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
培训项目补贴资金	青海省就业局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否		51,509.43	与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
互助县土族故土园景区奖金	互助县景区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
企业发展金	拉萨经济技术开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,001,575.43	与收益相关
2016 年利税大户奖金	中共互助县委、互助县人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
服务业企业销售奖励资金	西宁经济技术开发区生物科技园管理委员会财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
促销费补助资金	海东市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,500.00		与收益相关
2017 年度财政奖励款	中共互助县委、互助县人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
拉萨市科学技术奖金	拉萨市科学技术局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
经济开发区管理委员会党建评优经费	西藏拉萨经济技术开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关

西宁市服务业企业奖励金	生物科技产业园区管委会财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	621,500.00	2,593,084.86	--

其他说明：

无

40、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
对外捐赠	240,000.00		240,000.00
其他	1,891,128.76	694,264.91	1,891,128.76
合计	2,131,128.76	694,264.91	2,131,128.76

其他说明：

无

41、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	39,010,832.78	32,520,896.64
递延所得税费用	217,583.86	860,940.66
合计	39,228,416.64	33,381,837.30

(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	124,573,823.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,121,689.01
子公司适用不同税率的影响	-500,167.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,334,073.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏	6,241,188.95

损的影响	
所得税费用	39,228,416.64

其他说明

无

42、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释第 27 项。

43、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	573,948.38	624,595.25
递延收益-政府补助	621,500.00	2,593,084.86
收到往来款项	12,736,522.79	2,625,246.03
其他	533,828.47	448,857.78
合计	14,465,799.64	6,291,783.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费及市场调研维护费	51,500,059.84	50,841,153.71
运输及物流成本和车辆使用费	27,143,207.89	21,254,772.03
中介机构费用	5,468,483.08	5,824,108.66
差旅及会务费	4,750,887.85	3,810,916.12
办公费	6,731,392.20	9,866,550.66
业务招待费	2,303,733.63	2,997,705.01
支付往来款项	10,992,109.22	16,528,255.03
捐赠	240,000.00	
其他	4,619,561.05	250,951.91
合计	113,749,434.76	111,374,413.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	1,120,000.00	1,247,511.50
银行理财	400,000,000.00	960,000,000.00
合计	401,120,000.00	961,247,511.50

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	2,208,259.56	4,126,500.00
银行理财	450,000,000.00	660,000,000.00
合计	452,208,259.56	664,126,500.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

44、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	85,345,406.43	103,985,575.57
加：资产减值准备	21,066.71	-83,262.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,611,908.82	28,917,385.94
无形资产摊销	2,358,627.16	2,290,388.20
长期待摊费用摊销	1,690,020.51	1,495,715.98
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）	-7,772.72	-239,493.60
财务费用（收益以“-”号填列）	1,788,333.32	1,503,804.17

投资损失（收益以“-”号填列）	-4,388,263.73	-15,871,827.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,812,757.25	860,940.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,660,739.06	49,872,771.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,028,314.60	-9,183,885.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-92,417,355.46	-201,450,542.02
经营活动产生的现金流量净额	4,125,674.63	-37,902,428.50
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	360,724,461.30	279,798,405.94
减：现金的期初余额	335,335,702.45	386,974,382.44
现金及现金等价物净增加额	25,388,758.85	-107,175,976.50

（2）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	360,724,461.30	335,335,702.45
其中：库存现金	207,930.31	447,513.51
可随时用于支付的银行存款	360,516,523.17	334,888,188.94
可随时用于支付的其他货币资金	7.82	
三、期末现金及现金等价物余额	360,724,461.30	335,335,702.45
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,809,417.08	

其他说明：

使用受限制的货币资金为控股子公司中酒时代应付票据保证金。

45、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
货币资金	--	--	
其中：美元	5,258,650.46	6.6166	34,794,386.63

欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	528,723.66	6.6166	3,855,649.34
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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。

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
Koko Nor Corporation	美国	美元	主营业务结算币种
Maxville Lake Winery, Inc.	美国	美元	主营业务结算币种
Tchang Spirits, Inc.	美国	美元	主营业务结算币种
Oranos Group, Inc.	美国	美元	主营业务结算币种

八、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
宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司	宁夏银川	宁夏银川	商业	60.00%		设立
互助传奇天佑德贸易有限责任公司	青海互助	青海互助	商业	100.00%		设立
中酒时代酒业(北京)有限公司	北京朝阳	北京朝阳	电子商务	90.55%		收购
Maxville Lake Winery, Inc.	美国	美国	生产、商业	100.00%		设立
Oranos Group, Inc.	美国	美国	资产管理	100.00%		设立
西宁天佑德青稞酒销售有限公司	青海西宁	青海西宁	商业	100.00%		设立
Tchang Spirits, Inc.	美国	美国	酒类、食品等销售运营和管理	100.00%		设立
中酒时代贸易(天津)有限公司	天津	天津	商业	100.00%		收购
中酒合生(北京)电子商务有限公司	北京	北京	商业	100.00%		收购
山东中酒商业管理有限公司	山东烟台	山东烟台	商业	60.00%		设立
西藏威士忌酒业有限责任公司	西藏拉萨	西藏拉萨	生产、商业	100.00%		设立
西藏热巴青稞饮品有限责任公司	西藏拉萨	西藏拉萨	生产、商业	100.00%		设立
马克斯威酒庄(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	商业	100.00%		设立
山西中酒商业管	山西运城	山西运城	商业	60.00%		设立

理有限公司						
中酒云图(北京)网络技术有限公司	北京	北京	服务	57.14%		设立
四川中酒时代商业管理有限公司	四川宜宾	四川宜宾	服务	60.00%		设立
安徽中酒联互联网技术有限公司	安徽合肥	安徽合肥	服务	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(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
中酒时代酒业(北京)有限公司	9.45%	-2,812,614.23		-9,074,666.76
宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司	40.00%	96,226.11		-1,130,505.33

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

中酒时代酒业(北京)有限公司	67,703,362.17	475,539.75	68,178,901.92	225,185,440.18		225,185,440.18	43,952,770.94	626,982.00	44,579,752.94	196,770,672.01		196,770,672.01
宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司	3,233,970.64	1,713,701.86	4,947,672.50	7,773,935.82		7,773,935.82	6,560,904.03	1,760,470.08	8,321,374.11	11,388,202.70		11,388,202.70

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
中酒时代酒业(北京)有限公司	45,159,604.00	-12,315,619.19	-12,315,619.19	-17,176,240.40	41,526,209.65	-15,813,079.83	-15,813,079.83	-18,109,812.18
宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司	8,535,746.73	240,565.27	240,565.27	1,817,387.60	7,619,472.53	-753,398.86	-753,398.86	-1,152,221.87

其他说明：

无

(4) 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

截止本报告期末给控股子公司中酒时代提供财务资助款余额189,600,000.00元。

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 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：	--	--

投资账面价值合计	11,650,000.00	11,650,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-946,811.22	-1,859,814.89
--综合收益总额	-946,811.22	-1,859,814.89

其他说明：

以上不重要的联营企业包括西藏纳曲青稞酒业有限公司、浙江天佑德青稞酒销售有限公司。

九、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	65.52%	65.52%

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八 在其他主体中的权益 第 1 项。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业的合营或联营企业详见附注八 在其他主体中的权益 第 2 项。

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
西藏纳曲青稞酒业有限公司	联营企业

其他说明：无

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	控股股东参股公司
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
青海云顶冰川矿泉水有限公司	受同一股东控制
青海丰禾粮油储备有限公司	受同一股东控制
浙江天佑德青稞酒销售有限公司	联营企业
西安清融生物技术有限公司	联营企业
西藏北辰星商贸有限公司	受同一股东控制
青海中诚食品检测有限责任公司	受同一股东控制
互助土族自治县彩虹部落体育培训学校	受同一股东控制

其他说明

无

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	餐饮、住宿、会议、体育服务	1,217,331.19	13,000,000.00	否	858,175.40
青海华奥物业管理有限公司	代扣代缴水费、电费、取暖费	1,200.00	200,000.00	否	
青海华奥物业管理有限公司	支付停车、物业费	25,200.00	60,000.00	否	25,920.00
青海新丁香粮油有限责任公司	购买商品	906,793.29	10,000,000.00	否	125,768.00
西藏纳曲青稞酒业公司	购买商品	803,884.48	3,000,000.00	否	
西藏纳曲青稞酒业公司	购买商品	100,000.00	1,000,000.00	否	

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	销售商品		6,144.00
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	代扣代缴电费、水费	96,649.02	158,265.01
青海华奥房地产开发有限公司	销售商品		101,484.00
西藏纳曲青稞酒业有限公司	销售商品	4,078,543.57	1,588,743.47
青海新丁香粮油有限责任公司	销售商品	43,715.41	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 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
西藏纳曲青稞酒业有限公司	房屋		35,675.68

本公司作为承租方：

无

(3) 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	1,154,514.95	1,122,965.25

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
应收账款	青海新丁香粮油有限责任公司	17,000.16	850.01		
其他应收款	西藏纳曲青稞酒业有限公司	10,000.00	500.00		

(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		29,828.77
应付账款	西藏纳曲青稞酒业有限公司	932,506.00	
应付账款	青海新丁香粮油有限责任公司	400,672.62	

十、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

按公司业务板块的分类及公司管理的需要分为三个部分：青稞酒业务、葡萄酒业务、电子商务业务。报告分部执行本公司统一的会计政策。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	青稞酒生产、销售	葡萄酒生产、销售	电子商务平台业务及其他批发零售	分部间抵销	合计
一、营业收入	645,214,397.46	19,963,836.56	45,159,604.00	-11,785,415.56	698,552,422.46
二、营业成本	191,417,144.40	16,644,230.35	37,776,536.00	-10,694,539.99	235,143,370.76
三、对联营和合营企业的投资收益					
四、资产减值损失	577,763.24	-95,741.34	-460,955.19		21,066.71
五、折旧费和摊销费	32,410,730.19	3,058,956.66	190,869.64		35,660,556.49
六、利润总额	173,851,011.66	-14,513,353.40	-12,305,980.81	-22,457,854.38	124,573,823.07
七、所得税费用	39,219,647.68	236,258.42	9,638.38	-237,127.84	39,228,416.64
八、净利润	134,631,363.99	-14,749,611.83	-12,315,619.19	-22,220,726.54	85,345,406.43
九、资产总额	2,847,553,236.77	219,167,003.96	68,178,901.92	-388,668,832.65	2,746,230,310.00
十、负债总额	363,358,002.46	214,426,290.32	225,185,440.18	-416,662,471.73	386,307,261.23

十一、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	110,488,390.39	100.00%	0.00	0.00%	110,488,390.39	73,690,433.36	100.00%	1,741.16	5.00%	73,688,692.20
合计	110,488,390.39	100.00%	0.00	0.00%	110,488,390.39	73,690,433.36	100.00%	1,741.16	5.00%	73,688,692.20

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			

确定该组合依据的说明：

应收账款中应收全资子公司货款110,488,390.39元，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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,741.16 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(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	坏账准备的金额

北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	52,108,548.01	47.16%	—
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	50,511,637.86	45.72%	—
甘肃天佑德青稞酒销售有限公司	6,896,976.79	6.24%	—
宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司	971,227.73	0.88%	—

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	176,800,000.00	26.08%	152,190,919.07	86.08%	24,609,080.93	176,800,000.00	38.27%	152,190,919.07	86.08%	24,609,080.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	501,007,633.17	73.92%	28,173.11	0.01%	500,979,460.06	285,179,879.13	61.73%	9,177.94	0.00%	285,170,701.19
合计	677,807,633.17	100.00%	152,219,092.18	22.46%	525,588,540.99	461,979,879.13	100.00%	152,200,097.01	32.95%	309,779,782.12

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中酒时代酒业（北京）有限公司	176,800,000.00	152,190,919.07	86.08%	预期部分不能收回
合计	176,800,000.00	152,190,919.07	--	--

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	119,619.71	5,980.98	5.00%
1 年以内小计	119,619.71	5,980.98	5.00%

1 至 2 年	56,281.75	11,256.35	20.00%
2 至 3 年	7,871.55	3,935.78	50.00%
3 年以上	7,000.00	7,000.00	100.00%
合计	190,773.01	28,173.11	14.77%

确定该组合依据的说明：

其他应收款中应收全资子公司往来款488,016,860.16元、本报告期新增的应收控股子公司中酒时代财务资助款12,800,000.00元不计提坏账准备。

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 28,173.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,177.94 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(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	488,134,879.84	285,092,849.45
财务资助款	189,600,000.00	176,800,000.00
押金	7,000.00	22,000.00
应收电费	65,753.33	65,029.68
合计	677,807,633.17	461,979,879.13

(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
中酒时代酒业(北京)有限公司	财务资助款	189,600,000.00	1-3 年	27.97%	152,190,919.07
Oranos Group,Inc.	其他往来	52,933,660.16	1-3 年	7.81%	—
Maxville Lake Winery,Inc.	其他往来	13,233,200.00	1-2 年	1.95%	—
青海互助青稞酒销售	其他往来	300,000,000.00	1 年以内	44.26%	—

有限公司					
北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	其他往来	121,850,000.00	1-5 年	17.98%	—
合计	--	677,616,860.16	--	99.97%	152,190,919.07

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	375,986,435.27	143,997,000.00	231,989,435.27	344,472,435.27	143,997,000.00	200,475,435.27
对联营、合营企业投资	387,518.94		387,518.94	389,683.79		389,683.79
合计	376,373,954.21	143,997,000.00	232,376,954.21	344,862,119.06	143,997,000.00	200,865,119.06

(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		
中酒时代酒业(北京)有限公司	143,997,000.00			143,997,000.00		143,997,000.00
宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
Oranos Group, Inc	32,956,000.00	31,514,000.00		64,470,000.00		
合计	344,472,435.27	31,514,000.00		375,986,435.27		143,997,000.00

(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											
浙江天佑 德青稞酒 销售有限 公司	389,683.7 9			-2,164.85						387,518.9 4	
小计	389,683.7 9			-2,164.85						387,518.9 4	
合计	389,683.7 9			-2,164.85						387,518.9 4	

(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	403,931,287.23	192,941,213.51	350,039,065.65	194,976,568.59
其他业务	3,231,915.23	1,078,430.53	2,717,149.30	756,389.06
合计	407,163,202.46	194,019,644.04	352,756,214.95	195,732,957.65

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,164.85	
银行理财产品收益		3,342,278.64
合计	-2,164.85	3,342,278.64

十二、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	7,772.72	
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）	2,053,973.16	
委托他人投资或管理资产的损益	5,335,074.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,059,039.55	
减：所得税影响额	1,696,088.66	
少数股东权益影响额	2,796.80	
合计	3,638,895.82	--

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	3.75%	0.1957	0.1957
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.60%	0.1876	0.1876

第十一节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(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。

以上文件置备于公司住所备查。