



青海互助青稞酒股份有限公司  
**2020年半年度报告**  
**天佑德®青稞酒**



2020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郭春光及会计机构负责人(会计主管人员)杨翠玉声明：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。

公司已在本报告中详细阐述公司可能存在的风险，请查阅本报告中“第四节经营情况讨论与分析——十、公司面临的风险和应对措施”部分描述。敬请广大投资者注意投资风险。

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 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	18
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 优先股相关情况 .....	36
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	37
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第十节 公司债相关情况 .....	40
第十一节 财务报告 .....	41
第十二节 备查文件目录 .....	141

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、青青稞酒	指	青海互助青稞酒股份有限公司
青稞酒销售	指	青海互助青稞酒销售有限公司，系公司全资子公司
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
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
纳曲青稞酒业	指	西藏纳曲青稞酒业有限公司，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
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	2020 年 1 月 1 日至 2020 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	尹启娟
联系地址	互助县威远镇西大街 6 号	互助县威远镇西大街 6 号
电话	0972-8322971	0972-8322971
传真	0972-8322970	0972-8322970
电子信箱	zhaojie@qkj.com.cn	yinqijuan@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 2019 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 2019 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

为进一步做好投资者关系管理工作，公司对投资者联系方式进行了调整，保留公司 0972-8322971 的电话为公司投资者电话，原 010-84306345 的电话不再作为公司投资者电话。除上述调整内容外，公司通讯地址、邮编、电子信箱等信息保持不变。

《关于调整公司投资者联系方式的公告》（公告编号：2020-054），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)。

#### 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）	353,945,258.07	541,623,502.79	-34.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-35,066,410.67	22,449,427.31	-256.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-41,123,366.11	12,604,494.91	-426.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-143,531,409.70	-99,180,107.72	-44.72%
基本每股收益（元/股）	-0.0779	0.0499	-256.11%
稀释每股收益（元/股）	-0.0779	0.0499	-256.11%
加权平均净资产收益率	-1.49%	0.94%	-2.43%
	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）	2,622,491,268.87	2,807,039,883.12	-6.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,323,418,971.17	2,372,242,814.32	-2.06%

#### 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）	-47,541.85	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,963,048.15	详见“第十一节财务报告 附注七、合并财务报表项目注释 36、其他收益”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,450,060.85	
减：所得税影响额	409,787.50	
少数股东权益影响额（税后）	-1,297.49	
合计	6,056,955.44	--

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

#### 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,青稞酒方面,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。通过中酒互联网工具赋能,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,打造中酒网+中酒连锁的酒水新零售模式。

#### 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。

#### 3、经营模式

##### (1) 采购模式

公司材料采购物资主要有青稞等原辅材料和酒瓶、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、勾调和包装四个环节,采用以销定产的模式。

##### (3) 销售模式

公司产品销售分为渠道经销和厂家直销模式,其中渠道经销模式主要指公司通过一、二级经销商对终端进行配送供货和销售,其销售的主要渠道为线下传统零售终端,包含烟酒店、酒店、餐饮等,另有一部分通过经销商,直接向团购消费者进行销售;厂家直销模式主要指公司通过直营专卖店、商超、线上及团购直销进行销售等。

公司在西北区域青海、甘肃、宁夏以及西藏采用全控价直销模式,其他区域市场实行半控价代理模式。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

(1) 继续守护好、稳固好根据地市场(青海市场);

(2) 综合考虑地缘环境、消费习惯及历史等因素,集中优势资源全力开拓第二根据地市场。

### 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	报告期无重大变化。
固定资产	报告期无重大变化。
无形资产	报告期无重大变化。

在建工程	报告期无重大变化。
货币资金	期末较期初减少 172,440,319.40 元，减幅为 44.52%，主要原因系收入下降，并按合同支付原辅材料及包材款，支付各项费用。
其他流动资产	期末较期初增加 4,057,432.94 元，增幅为 93.07%，主要原因系本报告期预缴企业所得税。

## 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 2.13 亿元人民币	美国	独立经营	不适用	报告期内实现营业收入 500.21 万元	9.24%	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，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；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。2020 年上半年美国公司实现营业收入 500.21 万元、净利润-699.44 万元。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% --&gt; B[Oranos Group, Inc.]     B -- 100% --&gt; C[Maxville Lake Winery, Inc.]     B -- 100% --&gt; D[Koko Nor Corporation]     B -- 100% --&gt; E[Tchang Spirits, Inc.] </pre>							

## 三、核心竞争力分析

公司拥有悠久的酿造历史、独特的酿造原料、独特的大曲配料、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六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。同时，公司核心竞争力不断提升。

2020年，公司拥有国家级品酒师人数221人，拥有“白酒工匠大师”1人，拥有国家级白酒评委2人，中高级工程师30余人。

由公司牵头制定的中国酒业协会团体标准《青稞香型白酒》（标准号：T/CBJ2106-2020）已于2020年2月16日正式实施，为青稞酒走向全国、走向国际，树立“中国白酒第十三大香型”奠定了坚实的基础；2020年3月，青海省卫健委对公司主导起草的《青稞酒》食品安全地方强制标准批准立项并实施。2020年4月，政府牵头公司协助正式成立了互助县青稞酒业协会，协会的成立将进一步促进青海省青稞酒产业健康有序发展；2020年5月，公司通过青海省企业技术中心复审，获得91.7分的优秀成绩。2020年6月，在中国国际酒业博览会（线上），天佑德“零号酒样”获得2020年“青酌奖”。2020年7月，与江南大学合作完成的“白酒挥发性风味数据库的构建及青稞酒风味特征研究与应用”项目获得2019年度中国酒业协会科学技术进步奖二等奖。2020年7月9日，青海省批准公司成立“企业科技协会”，并授牌。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，是推进公司“提升管理力、增强竞争力”三年计划的“管理突破年”。公司经营层全面贯彻“营重于销、市场聚焦、强化激励、深化管理”年度经营方针，以“思想突破、激励突破、营销突破、绩效突破、质量突破、文化突破”六大突破为抓手，以青稞产业振兴为契机，提升企业内部实力，抓住市场外部机遇，全面开展2020年上半年各项工作。

2020年上半年，公司实现营业收入35,394.53万元，较上年同期下降34.65%，利润总额-3,908.84万元，实现归属于上市公司股东的净利润-3,506.64万元，实现税金9,610.99万元。

#### （一）青稞酒品类方面

##### 1、品牌传播

深化体育营销，公司继续加强与环青海湖国际公路自行车赛的深度合作，举行了“环湖赛嘉年华”活动，让“体育+”成为天佑德品牌纵深发展新引擎、新动力。

##### 2、产品开发

报告期内，公司产品管理的总方针是全面推进公司产品瘦身计划，精简产品线，聚焦产品力，梳理退市116个产品。产品开发方面，秉承2019年产品决策委员会关于“储备一批、开发一批、推广一批、退市一批”的原则，结合当前行业发展趋势和自身市场需求，开发了高档光瓶酒互助白青稞、42度五星天佑德，并对核心产品出口型天佑德升级系列、四星天佑德从包装设计、酒体风格、防伪溯源等各方面进行了升级。

##### 3、市场拓展

在“营重于销、市场聚焦、强化激励、深化管理”的年度经营方针指引下，进一步将资源聚焦在青甘两省市场，并制定了青甘一体化发展战略规划；一方面，将青甘两省的业务单元细分为六大片区，强化了大区软硬件配置和决策，提高一线作战单元的综合能力和响应速度。另一方面，逐步统一了青甘地区的核心产品、组织建设及营销模式等，构建青甘一体化联动效应。

坚持以青稞酒主营业务不动摇，以“资源聚焦战略”为核心，以“青甘一体化”营销战略推进为主线，以青海省委省政府“青稞振兴计划”实施为契机，不断夯实青海根据地市场消费基础及销量提升路径，着力推进甘肃及西北区域市场发展；同时推进经营管理能力和酒体品质提升。

从产品、品牌方面着力构建天佑德青稞酒深度发展脉络体系。第一，持续推进产品“聚焦化、精准化”，按照公司“五大品牌”不同战略定位，对现有产品结构进行了全面梳理，逐步对116个滞销、战术、纪念类品项进行退市，突出和强化天佑德品牌的核心地位，同时在青海市场对八大作坊等战略支撑品牌进行梳理和赋能。此外，升级开发出口型系列和红四星，以迎合各品牌目标消费人群的多元化、多层次饮酒需求，以此提升品牌好感度和产品竞争力。第三，持续推动品牌传播“互联网数字化”，充分利用直播平台打造“透明工厂”，全面透明展现公司从原粮种植、收储、酿造、灌装、物流等全环节，让消费者放心消费。同时，逐步减少传统媒体的硬广投放，加大优质内容产出和传播，不断提高青稞、青稞酒和天佑德青稞酒的知晓度和认可度。

##### 4、技术研发工作

报告期内，公司以提升青稞酒品质为目标，在酿造工艺优化、酒体质量提升、酿造微生物基础研究、标准创新等方面取得了一定突破。由公司牵头制定的中国酒业协会团体标准《青稞香型白酒》（标准号：T/CBJ2106-2020）已于2020年2月16日正式实施，为青稞酒走向全国、走向国际，树立“中国白酒第十三香型”奠定了坚实的基础；2020年3月，青海省卫健委对公司主导起草的《青稞酒》食品安全地方强制标准批准立项并实施。2020年4月，政府牵头公司协助正式成立了互助县青稞酒业协会，协会的成立将进一步促进青海省青稞酒产业健康有序发展；2020年5月，公司通过青海省科技型企业复审，获得91.7分的优秀成绩。2020年6月，在中国国际酒业博览会（线上），天佑德“零号酒样”获得2020年“青酌奖”。2020年7月，与江南大学合作完成的“白酒挥发性风味数据库的构建及青稞酒风味特征研究与应用”项目获得2019年度中国酒业协会科学技术进步奖二等奖。2020年7月9日，青海省批准公司成立“企业科技协会”，并授牌。

报告期内，持续推进青稞酒品质提升工作。一是持续推进酒体盘勾工艺和酒体升级改造工作，使酒体更绵柔、协调，酒体更稳定；二是优化青稞酒发酵周期，进一步提高优质品率；三是持续开展大曲品质提升研究，使大曲糖化力和液化力趋于稳定，青稞原酒的品质也更加稳定。

报告期内，公司继续开展酿造机械化、智能化研究工作。一是采用自动摊凉加曲设备，实现酒醅入窖温度的精准控制和辅料添加的均匀准确，在操作中更能满足“稳、准、细、净”的工艺要求，酒质酒率更加稳定；二是采用窖池物联网在线温度检测系统，实现了窖池酒醅发酵过程中的温度在线监控，为优化工艺参数和跟踪窖池酒醅发酵过程提供了理论数据支撑；三是曲房温湿度物联网控制系统应用，实现了制曲过程温湿度变化的可追溯，达到了稳定和提高大曲质量的目的。

## （二）葡萄酒品类方面

继续坚持以“稳步发展 变革图新”为总体发展基调，借助各方力量，推动马克斯威的转型和变革，全力以赴地推动品牌建设和市场建设。坚持以酒庄酒为中心，同时开发高性价比产品，迎合中国消费者的口感；以纳帕酒庄酒为核心，坚持品牌化路线，逐步将马克斯威打造成为中国市场纳帕葡萄酒的代表；确定马克斯威品牌口号：“朋友相聚碰杯，开瓶马克斯威”。

通过活动引导建设自己的流量池；通过情感共鸣积累有效消费者，进行社群裂变。通过新媒体造势传播，形成与消费者的心智共振。对渠道也进行了变革，由原来的以“店”为终端逐渐向现在的以“人”为终端转变推进。

以新思维与新方法开辟全新渠道，包括第三方的线上与线下平台，力求在费用投入不高的情况下，实现开发更多的渠道；变革天佑德+模式为马克斯威+模式，采用新老经销商联合模式，在稳固原有经销商基础上，开发背后有团购资源的核心终端店为特约经销商，形成县市级市场1+N的经销体系；增加异业+模式，上半年已经执行的有与连锁鲜花店、连锁蛋糕店、连锁水果店、名车俱乐部、樊登读书会、旗袍协会、早教中心等异业合作；增加消费者+模式，上半年已经执行的有MAX葡萄酒俱乐部会员制营销、马克斯威酒庄密使推广营销、无底薪业务员社群裂变营销；逐步搭建线上分销平台，现有马克斯威有赞商城、中酒分销网店、直播带货等。

## （三）中酒网业务、新零售业务、消费者数字化运营方面

### 中酒网业务方面：

2020年上半年，中酒网通过与茅台酱酒公司的深度合作，在主流电商平台开设了茅台、赖茅品牌专卖店，抓住了酱香酒风口，提前做好好了“1+N”（1个卖场旗舰店+N个名品专卖店）的店铺布局。积极推动与其他香型头部知名酒企的合作，带动未来整体销售业绩提升。建立天佑德厂区直播间、完善自主直播体系，尝试外部中腰部主播带货、探厂活动，进一步提升天佑德的品牌曝光度。为避免线上线下产品冲突，逐步区分产品，引入天佑德年份酒概念，取得了良好成效。

### 新零售业务方面：

报告期内，通过加强新零售模式的深入探索，尝试新的模式运营，通过百万粉丝公众号进行引流、异业联盟合作探索、线上平台进行分单等模式，加强公司与连锁门店之间的深度合作，创造良好的新零售模式生态圈，促进和提升公司及连锁门店的效益。同时，在青甘大环线旅游区多点布局旅游体验店，把品牌建设与销售工作有效融合。

### 消费者数字化运营方面：

以数字化运营为手段，从追求渠道、终端的销售动作向消费者深度运营转变。建立消费者思维，通过强化数字化经营意识，培养各个岗位员工对数字化的敏感与应变能力。优化升级工业游，对不同消费者进行分模块垂直化管理。提高媒介广告效能，对传统媒体投放深度细化管理。新媒体丰富内容策划以及传播途径，有效推进公司口碑提升。对云码、专卖店已获取客户数据进行详细分析，逐步补全消费者画像，做到了解客户、服务客户的目的。

## （四）企业文化建设

编撰《文化营销手册》、修订《文化理念读本》，并通过内训师宣讲等形式落实各部门的文化宣贯工作。编纂、发布天佑德人（管理优化报）前三期，通过宣贯公司大型活动、管理变革、正能量事件、管培生成长经历等，营造正确、到位、简单、快乐的企业精神。

## （五）人力资源管理方面

对营销中心组织架构进行了优化，以青甘一体化战略为目标，设置消费者数字化运营部、市场部、销售部、营销中心办公室、北京公司及各事业部，并结合“大前台、中中台、小后台”原则对销售大区、事业部的岗位编制进行了梳理。

在年度、月度绩效考核基础上进行薪酬调整，一方面，按照员工在超标准或超额完成工作的情况下，设立季度奖金、年度奖金、单项奖金；另一方面，年终奖金以奖金包形式进行集中分配，包含年终奖、年终利润分成、单项奖金等。

开设《量见·云大学》线上课程，丰富了培训形式；完成第一轮省外经销商培训，加强了经销商对公司文化、产品的了

解。

(六) 信息系统建设方面

对已上线的ERP系统、WMS系统、OA系统、费控系统、E-HR、MIS系统、品酒及检测系统进行持续优化、功能逻辑的完善，实现各个业务系统间的主数据同步。

梳理并设计公司数字化营销SCRM系统架构蓝图方案和业务中台实现方案，包括积分中心、会员中心、活动中心的统一管理和各个平台间的数据共享包括前端APP、旅游特通小程序、团购定制等各个业务之间的积分、会员、活动数据共享，并已完成整体开发进度的50%；

推进公司的产品溯源平台建设，产品溯源系统正式上线运行，完善产品溯源从成品酒、半成品酒、酒体、原酒酿造、大曲、原粮的完整业务链条追溯；完善产品防窜货管理，实现质量可追溯，为营销赋能。

实现门店业务数据、渠道订单数据、ERP原粮原酒数据、消费者扫码动销数据的集成，对会员信息、粉丝信息、原酒动态信息、原粮存储信息、消费者扫码动销信息进行数据建模，并完成数据中台的搭建和数据清洗，数据大屏的展示内容开发。

## 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	353,945,258.07	541,623,502.79	-34.65%	主要原因系受疫情影响，销售收入下降
营业成本	123,997,205.83	190,330,988.88	-34.85%	主要原因系受疫情影响，销售数量下降
销售费用	139,822,225.30	163,518,771.16	-14.49%	
管理费用	66,132,568.18	69,757,953.37	-5.20%	
财务费用	-1,566,965.62	497,877.40	-414.73%	主要原因系本报告期美元等汇率变动引起汇兑收益增加
所得税费用	760,562.72	14,538,096.13	-94.77%	主要原因系利润总额减少所致
研发投入	11,913,220.34	12,182,166.79	-2.21%	
经营活动产生的现金流量净额	-143,531,409.70	-99,180,107.72	-44.72%	主要原因系受疫情影响，销售下降，销售回款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-28,086,751.11	-100,089,255.54	71.94%	主要原因系上年同期购买理财产品
筹资活动产生的现金流量净额	-1,066,453.33	-55,087,499.99	98.06%	主要原因系上年同期发放股利
现金及现金等价物净增加额	-172,440,319.40	-254,404,796.99	32.22%	主要原因系本报告期收入下降，较上年同期发放股利及购买理财产品的现金支出减少

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	353,945,258.07	100%	541,623,502.79	100%	-34.65%
分行业					
酒及酒精饮料业	319,301,543.65	90.21%	504,469,467.28	93.14%	-36.71%
电子商务平台业务	24,321,179.29	6.87%	25,673,394.04	4.74%	-5.27%
其他批发零售	3,969,898.88	1.12%	4,100,622.08	0.76%	-3.19%
其他业务	6,352,636.25	1.80%	7,380,019.39	1.36%	-13.92%
分产品					
自有品牌青稞酒					
其中：中高档青稞酒	231,956,849.15	65.53%	381,000,613.55	70.34%	-39.12%
其中：普通青稞酒	79,278,067.70	22.40%	112,917,615.25	20.85%	-29.79%
其中：热巴青稞酒	194,553.06	0.06%	546,597.92	0.10%	-64.41%
自有品牌葡萄酒	7,872,073.74	2.22%	10,004,640.56	1.85%	-21.32%
其他品牌酒类产品	28,291,078.17	7.99%	29,774,016.12	5.50%	-4.98%
其他业务	6,352,636.25	1.80%	7,380,019.39	1.36%	-13.92%
分地区					
国内					
其中：青海省内	239,515,948.86	67.67%	389,364,364.21	71.89%	-38.49%
其中：青海省外	104,023,206.97	29.39%	141,760,639.44	26.17%	-26.62%
国外	4,053,465.99	1.14%	3,118,479.75	0.58%	29.98%
其他业务	6,352,636.25	1.80%	7,380,019.39	1.36%	-13.92%

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	319,301,543.65	97,816,914.21	69.37%	-36.71%	-40.19%	1.79%
分产品						
自有品牌青稞酒	311,429,469.91	93,178,161.72	70.08%	-37.02%	-41.84%	2.48%
其中：中高档青	231,956,849.15	59,020,943.43	74.56%	-39.12%	-47.74%	4.20%

啤酒						
其中：普通青稞酒	79,278,067.70	33,825,381.24	57.33%	-29.79%	-28.14%	-0.98%
其中：热巴青稞酒	194,553.06	331,837.06	-70.56%	-64.41%	63.38%	-133.40%
分地区						
青海省内	239,515,948.86	74,626,772.30	68.84%	-38.49%	-36.09%	-1.17%
青海省外	104,023,206.97	44,735,167.38	57.00%	-26.62%	-35.99%	6.30%

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

酒及酒精饮料业较上年同期减幅为36.71%，主要原因系受疫情影响消费需求下降，市场竞争加剧，销售下滑所致；

中高档青稞酒较上年同期减幅为39.12%，主要原因系受疫情影响，商务消费有所下降，中高档酒水竞争使销售下滑所致；

热巴青稞酒较上年同期减幅为64.41%，主要原因系受疫情影响及销售市场受限所致；

青海省内较上年同期减幅为38.49%，主要原因系受疫情影响，餐饮与婚宴消费受到抑制，消费需求下降所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 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		上年同期末		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	214,899,563.78	8.19%	235,454,837.84	8.58%	-0.39%	
应收账款	26,311,739.54	1.00%	22,409,293.80	0.82%	0.18%	
存货	946,012,911.87	36.07%	824,530,215.99	30.06%	6.01%	
长期股权投资	2,452,205.50	0.09%	2,632,318.45	0.10%	-0.01%	
固定资产	1,146,419,240.31	43.71%	1,129,944,718.51	41.19%	2.52%	
在建工程	18,170,944.93	0.69%	24,509,815.09	0.89%	-0.20%	
短期借款	100,101,250.00	3.82%	100,000,000.00	3.65%	0.17%	
长期借款	1,061,925.00	0.04%			0.04%	

## 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 6、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。

## 7、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	385,160,398.74	295,017,728.46	227,814,256.99	-5,137,130.21	-5,637,387.70
西藏天佑德青稞酒业有限公司	子公司	青稞酒研发、生产、销售；进出口贸易	60,000,000.00	448,244,996.78	314,339,393.16	73,129,607.40	-8,069,836.00	-8,121,615.60
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件服务	80,000,000.00	59,865,142.22	-190,817,160.02	40,108,027.65	-7,038,654.58	-7,058,544.68
Oranos Group, Inc.	子公司	资产管理	64,470,000.00	213,109,459.26	-21,675,739.34	5,002,146.86	-6,994,359.44	-6,994,359.44

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

营业收入较上年同期下降37.48%，主要原因系受新冠疫情影响，消费场景受限，消费需求下降所致；

营业利润较上年同期下降120.21%，主要原因系本报告期营业收入减少，市场费用保持均衡未大幅缩减所致；

净利润较上年同期下降130.14%，主要原因系本报告期营业利润减少所致。

(2) 西藏天佑德

营业收入较上年同期下降37.45%，主要原因系本报告期受疫情影响旅游及本地消费需求下降所致；

营业利润较上年同期下降257.89%，主要原因系本报告期营业收入减少、市场费用保持均衡未大幅缩减所致；

净利润较上年同期下降318.34%，主要原因系本报告期营业利润下降所致。

(3) 中酒时代

营业利润较上年同期增长31.73%，主要原因系本报告期加强费用管控，改善市场投入所致；

净利润较上年同期增长31.48%，主要原因系本报告期营业利润增长所致。

(4) Oranos Group, Inc.

净资产较期初减少50.28%，主要原因系本报告期亏损所致；

营业收入较上年同期增长50.14%，主要原因系本报告期美国地区收入增长所致；

营业利润较上年同期增长31.77%，主要原因系本报告期营业收入较上年同期增长、合理管控费用所致；

净利润较上年同期增长31.77%，主要原因系本报告期营业利润较上年同期增长所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、公司面临的风险

- (1) 受新冠疫情的影响，聚餐聚饮受到限制，当期消费需求减少，公司当期销量明显下降。
- (2) 因国内消费格局变化，渠道、消费场景多元化，销售费用投入比例上升，短期内对公司利润有影响。
- (3) 中美关系紧张，经济往来存在不确定性，对将会对公司葡萄酒业务推广产生不利影响。

### 2、应对措施

(1) 加强消费者运营，通过活动宣传、网络直播、网络促销推动来吸引消费者，同时提升品质获取口碑和美誉度；全面统筹并深化推进“134235”营销动作落地，即1个中心工作（消费者）、3项市场基础（产品、团队、渠道）、4档节令活动（春节、春耕、端午、中秋）、2大渠道革新（团购、天网工程）、3项管控措施（价格、渠道、秩序）、5种革新方法（常规消费者、品鉴会、回厂游、包厢、产品体验），以此为核心统一市场营销工作步调并进行市场开发资源配称，促进市场开拓向心力和青稞酒营销模式形成。

(2) 强化品牌战略，以品质宣传引领品牌舆论制高点，在青海省内商超、核心酒店等消费聚集点完成80台以上广告机投放；联动政企资源推动落地20场以上青稞行动；从源头分析梳理并完成天佑德广告语策划和调整；在销售费用管理上，对渠道和终端费用进行有效管控，公司在营销上将保持持续投入，聚焦政策投放，努力提升销量，从而业绩得到改善。

(3) 关注政策变化，通过调整业务计划尽可能降低风险。推进合伙人销售，向以“人”为终端转变推进，构建直接面向C端的线上销售平台（如APP或小程序），针对C端会员开展线上线下营销，并在全国运作“经理人”模式。实施精准化招商，构建全国经销体系，开发意向酒商专属酒标产品，推动定制化营销服务；将背后有团购资源的核心终端店发展为特约经销商，形成县市级市场1+N的经销体系。

(4) 逐步打造青稞酒技术体系，同时引进卓越绩效管理评价模式，优化产业链管控，并深化开展企业文化落地、信息化建设、制度流程管理、任职资格体系完善、员工积分制管理等，在降本增效、开源节流的基础上持续提升企业内部实力。

## 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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.52%	2020 年 03 月 16 日	2020 年 03 月 17 日	《2020 年第一次临时股东大会会议决议公告》(公告编号:2020-015, 详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ))。
2019 年度股东大会	年度股东大会	61.51%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	《2019 年度股东大会会议决议公告》(公告编号:2020-032, 详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ))。

#### 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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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	其他承诺	公司控股股东华实投资承诺: 连续六个月内	2019 年 12 月 13 日	自 2019 年 12 月 13 日起连	已履行完毕。

			通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的 5%。		续六个月内	
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
员工刘某某对青海互助青稞酒销售有限公司申请劳动仲裁案	6.54	否	2020年4月15日,收到西宁市城北区劳动仲裁委开庭通知书,2020年5月28日开庭。	双方签署调解协议,城北区劳动仲裁委已出具调解书,公司已于2020年6月5日主动履行调解书,已结案。本	执行完毕		

				案对公司无重大影响。			
北京互助天佑德青稞酒销售有限公司诉员工于某劳动争议案	16.07	否	2019年5月6日,公司不服北京市朝阳区劳动仲裁委于2019年4月作出的仲裁裁决,向北京市朝阳区法院提起诉讼;北京市朝阳区法院于2019年5月9日受理本案。2019年6月10日、10月15日法院组织了两次庭前调解,双方未达成一致,于2019年12月24日开庭审理。	2020年6月30日法院作出一审判决。公司对前述一审判决不服,已向北京市第三中级人民法院提起上诉,二审尚未开庭。本案的审理对公司暂无重大影响。	无		
熊细云诉国家知识产权局、青海互助青稞酒股份有限公司仁义德商标无效裁定行政诉讼案	0	否	2020年3月11日,北京知识产权法院受理,熊细云对知识产权局作出的仁义德商标无效裁定不服,向北京知识产权法院起诉。2020年4月1日公司收到参加诉讼通知书、举证通知书、起诉状,4月26日提交第三人陈述意见、证据。	本案尚未宣判。本案的审理对公司无重大影响。	无		
青海互助青稞酒股份有限公司诉国家知识产权局商标行政诉讼案	0	否	公司2019年11月11日,因不服国家知识产权局作出的小黑商标驳回复审的裁定,向北京知识产权法院提交商标行政诉讼立案材料,法院2019年11月26日开庭,11月27日公司申请撤回起诉,2019年12月9日法院作出准予撤诉裁定,2020年1月17日收到法院准予撤诉的裁定书原件。2020年6月18日以互联网方式线上开庭,我司出庭应诉答辩。	公司请求撤回起诉,北京知识产权法院准许公司撤诉。本案对公司无重大影响。	不涉及		
北京河图创意图片有限公司诉青海互助青稞酒销售有限公司侵犯信息网络传播权案	1	否	2020年1月13日,北京互联网法院受理,2020年1月21日,公司提交答辩状及质证意见;2月27日开庭应诉答辩(互联网方式)。	法院于3月2日作出一审判决。公司已于2020年4月主动履行一审判决。本案对公司无重大影响。	执行完毕		
上海东方报业有限公司诉青海互助青稞酒销售有限公司侵害信息网络传播权案	1	否	公司于2019年4月20日收到上海市普陀区法院送达的《庭前证据交换与质证通知书》,本案于2019年5月16日在上海普陀区法院进行证	本案对公司无重大影响。	不涉及		

			据交换。2020年6月24日上海东方报业案出庭应诉：因对方律师迟到未能出庭，上海普陀区人民法院裁定按对方撤诉处理。				
易富上海贸易公司（Penfold 英文商标权利人）诉深圳市伯爵拉菲酒业（被告 1，系侵权产品开发方）、中酒时代（被告 2，电商平台）、河津市城区许风烟酒茶店（被告 3，电商销售者）侵犯商标专用权案	110	否	深圳市中级人民法院于 2019 年 12 月受理。2020 年 4 月 24 日收到开庭传票、应诉通知书、举证通知书；2020 年 5 月 10 日前提交答辩状；6 月 23 日证据交换，6 月 24 日开庭应诉答辩。受疫情影响申请延期开庭，法院已准许延期。	本案尚未开庭（法院已准许延期审理），本案的审理对公司暂无重大影响。	无		
员工党某某诉青海互助青稞酒股份有限公司劳动争议案	15.66	否	2020 年 4 月，互助县劳动仲裁委受理，4 月 24 日公司收到仲裁开庭通知书。2020 年 5 月 25 日作出仲裁裁决书，员工党某某不服劳动仲裁裁决，向互助县人民法院提起诉讼。	2020 年 7 月 14 日开庭；经庭前调解达成一致，法院出具调解书。公司已主动履行调解书，已结案，本案对公司无重大影响。	执行完毕		

## 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

## 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、门票、旅游服务	独立第三方价格	--	115.84	36.67%	800	否	银行转账	--	2019年12月24日	公告编号：2019-060，详见巨潮资讯网
青海华奥物业管理有限公	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	独立第三方价格	--	0.06	0.03%	25	否	银行转账	--	2019年12月24日	公告编号：2019-060，详见巨潮资讯网
青海华奥物业管理有限公	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	独立第三方价格	--	0.88	1.40%	10	否	银行转账	--	2019年12月24日	公告编号：2019-060，详见巨潮资讯网
青海新丁香粮油有限责任公	受同一实际控制人控制	向关联方采购产品、接受劳务	采购商品	独立第三方价格	--	124.81	89.74%	500	否	银行转账	--	2020年06月24日	公告编号：2019-060，2020-051，详见巨潮资讯网
青海彩虹部落文化旅游发展有限公	受同一实际控制人控制	向关联方销售产品、提	代扣代缴电费、水费	独立第三方价格	--	7.23	84.44%	50	否	银行转账	--	2019年12月24日	公告编号：2019-060，详

司	控制	供劳务											见巨潮资讯网
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	向关联人提供租赁服务	房屋租赁	独立第三方价格	--	22.8	100.00%	45.6	否	银行转账	--	2019年12月24日	公告编号：2019-060，详见巨潮资讯网
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	租赁关联方房产	房屋租赁	独立第三方价格	--	0	0.00%	8.1	否	银行转账	--	2020年06月24日	公告编号：2020-051，详见巨潮资讯网
青海吐谷浑旅游咨询服务有限公司	受同一实际控制人控制	向关联方销售产品、提供劳务	销售商品	独立第三方价格	--	0.68	0.00%	0.68（注）	否	银行转账	--	--	--
合计					--	--	272.3	--	1,439.38	--	--	--	--
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									

注：2020年5月22日，经总经理同意，按照独立第三方价格向青海吐谷浑旅游咨询服务有限公司销售公司产品。

## 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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 十五、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

租赁情况说明

出租方名称	承租方名称	租赁标的	租赁标的所在位置	租赁起始日	租赁终止日	租赁期限	收费标准
德令哈沃源农垦开发有限公司	青海互助青稞酒股份有限公司	土地	德令哈市蓄集乡浩特茶汗村	2020年5月1日	2033年4月30日	13年	第1年至第3年每年的土地承包经营权流转金为40元/亩;第4年至第8年按每年每亩递增10元计算;第9年至第10年按每年递增20元计算并按每亩130元封顶,随后的第11年至第13年每年仍按封顶后的130元/亩收取。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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	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	2018年09月28日	20,000	2019年03月29日	10,000	连带责任保证	1年	是	否
西藏天佑德	2018年09月28日	20,000	2020年03月19日	10,000	连带责任保证	6个月	否	否
西藏天佑德	2020年04月28日	10,000						
青稞酒销售	2020年04月28日	10,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				20,000
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）				10,000
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	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）			20,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				20,000
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）				10,000

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	4.30%
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）	0
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）	0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（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

不适用。

## （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、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 4、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有限公司	青海省贵南草业开发有限责任公司	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	2,105.15	否	无	正常执行	2012年05月17日	《关于签订青稞种植基地建设协议的公告》(2012-029)，详

								市场收购价低于协议约定的保护价时，公司按保护价收购；市场收购价高于协议约定的保护价时，公司按市场价收购。						见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

## 十六、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是

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	2	天佑德总厂区西南角 1 个，天佑德安定厂区西侧 1 个	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	47,808.766t	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	2	天佑德总厂区西南角 1 个，天佑德安定厂区西侧 1 个	12mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表 2 直排	0.572t	240t/a	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	2	天佑德总厂区西南角 1 个，天佑德安定厂区西侧 1 个	0.3428mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表 2 直排	0.016t	18t/a	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	2	天佑德总厂区西南角 1 个，天佑德安定厂区西侧 1 个	0.46mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表 2 直排	0.022t	1.8t/a	无

						011)表 2 直排			
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	2	天佑德总厂区西南角 1 个, 天佑德安定厂区西侧 1 个	11.2mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》(GB27631-2011)表 2 直排	0.535t	30t/a	无
青海互助青稞酒股份有限公司	主要污染物: 废气	直接排放	8	天佑德总厂区西侧 5 个; 天佑德安定厂区北侧 3 个	不适用	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 2 燃气锅炉	4,472.0123 万 m <sup>3</sup>	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	8	天佑德总厂区西侧 5 个; 天佑德安定厂区北侧 3 个	96mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 2 燃气锅炉	6.14t	13.097t/a	无
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	主要污染物: 废水	经处理达标后排入城市污水管网	1	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 间排	45t	不适用	无
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	特征污染物: COD	经处理达标后排入城市污水管网	1	厂区西南角	无	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》GB27631-2011 表 2 间排	0.00684t	13.9t/a	无
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	特征污染物: 氨氮	经处理达标后排入城市污水管网	1	厂区西南角	30mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》GB27631-2011 表 2 间排	0.0002t	1.043t/a	无
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	特征污染物: 总磷	经处理达标后排入城市污水管网	1	厂区西南角	3mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》GB27631-2011 表 2 间排	0.00007t	0.104t/a	无

						1 表 2 间排			
西藏天佑德青稞酒业有限公司	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	64.723 万 m <sup>3</sup>	无	无
西藏天佑德青稞酒业有限公司	特征污染物：氮氧化物	直接排放	2	厂区西南角	400mg/nm <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 2 燃气锅炉	0.000012t	无	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

- 1、公司各厂区采用“雨污分流、清污分流”措施，建有污水处理站，安装有COD、氨氮、总磷、总氮等流量在线监测仪，监测数据上传青海省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、公司各厂区燃气锅炉采用的是天然气作为能源，锅炉废气排放方式为直排，达标排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司所有建设项目严格执行了环境影响评价制度，获得了环境保护行政许可。

#### 突发环境事件应急预案

公司各厂区编制了《突发环境事件应急预案》，上报当地环境保护局备案，并要求公司各相关部门组织学习、演练。

#### 环境自行监测方案

公司编制了《环境自行监测方案》，上报当地环境保护部门，并上传当地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

无

#### 其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2020年1月30日，公司第三届董事会第二十七次会议(临时)审议通过了《关于对外捐赠支持新型冠状病毒肺炎疫情防控的议案》。为全力支持抗击新型冠状病毒肺炎疫情，切实履行上市公司社会责任、回馈社会，公司董事会同意向青海省红十字会捐赠现金和物资共计人民币400万元，用于全国新型冠状病毒肺炎疫情防控工作，主要是青海、甘肃区域。同时，授权公司管理层根据实际情况分期分批组织实施捐赠。《关于对外捐赠支持新型冠状病毒肺炎疫情防控的公告》（公告编号：2020-003），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2020年3月16日，公司召开2020年第一次临时股东大会，会议选举李银会先生、郭守明先生、鲁水龙先生、王兆基先生、赵洁女士、高剑虹先生、方文彬先生、王德良先生、吴非先生为第四届董事会董事；会议选举卢艳女士为第四届监事会

非职工代表监事，与职工代表监事杨全科先生、孔祥忠先生共同组成公司第四届监事会。《2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-015），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2020年3月17日，公司第四届董事会第一次会议（临时）审议通过了相关议案，选举李银会先生为公司第四届董事会董事长，郭守明先生为公司第四届董事会副董事长，聘任鲁水龙先生为公司总经理，聘任王兆基先生、张芬军先生、冯声宝先生为公司副总经理，聘任郭春光先生为公司财务总监，聘任赵洁女士为公司董事会秘书。《第四届董事会第一次会议（临时）决议公告》（公告编号：2020-016），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2020年4月1日，公司控股股东华实投资将其质押给长江证券（上海）资产管理有限公司的1,977万股股份办理了质押展期。《关于控股股东部分股份质押展期的公告》（公告编号：2020-018），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2020年4月27日，公司第四届董事会第二次会议（定期）审议通过了《关于公司及子公司向民生银行申请综合授信及为综合授信额度内贷款提供担保的议案》。公司董事会同意公司及全资子公司西藏天佑德、青稞酒销售向中国民生银行股份有限公司拉萨分行申请合计不超过人民币5亿元的综合授信，有效期一年，该金额可循环使用，公司申请的上述授信额度最终以银行实际审批的授信额度为准。全资子公司西藏天佑德、青稞酒销售申请的综合授信由公司为综合授信额度内贷款提供连带责任担保，期限为一年。《关于公司及子公司向民生银行申请综合授信及为综合授信额度内贷款提供担保的公告》（公告编号：2020-024），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2020年4月27日，公司第四届董事会第二次会议（定期）审议通过了《关于会计政策变更的议案》。《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2020-025），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

7、2020年4月27日，公司第四届董事会第二次会议（定期）审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》。2020年6月11日，公司完成了工商变更登记手续，并取得了青海省市场监督管理局换发的《营业执照》。《关于增加公司经营范围的公告》（公告编号：2020-026），《关于完成工商变更的公告》（公告编号：2020-046），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

8、2020年4月27日，公司第四届董事会第二次会议（定期）审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》。《关于调整公司组织架构的公告》（公告编号：2020-027），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

9、2020年4月24日，公司全资子公司西藏天佑德及西藏天佑德控股子公司纳曲青稞酒业分别收到西藏拉萨经济技术开发区管理委员会产业扶持专项奖励资金7,350,495.26元、258,478.84元，金额共计7,608,974.10元。《关于子公司获得政府补助的公告》（公告编号：2020-030），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

10、2020年5月29日，公司第四届董事会第三次会议（临时）审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》及相关议案，公司拟非公开发行股票，本次非公开发行股票募集资金总额不超过47,579.60万元（含本数），扣除相关发行费用后拟用于1.73万吨优质青稞原酒陈化老熟技改项目、营销网络建设项目、青稞酒研发及检测中心建设项目、青稞酒信息化建设项目、青稞种植基地建设项目和补充流动资金。相关公告详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

11、2020年5月28日，公司控股股东华实投资将其持有的本公司8,750万股股份质押给青海银行股份有限公司城西支行。《关于控股股东部分股份质押的公告》（公告编号：2020-039），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

12、2020年5月30日，公司第四届董事会第四次会议（临时）审议通过了《关于向宁夏回族自治区红十字会捐赠物资的议案》，公司董事会同意向宁夏回族自治区红十字会捐赠物资人民币100万元，定向捐赠给宁夏回族自治区应对新冠肺炎疫情工作指挥部，用于做出突出贡献的宁夏回族自治区人民医院、宁夏回族自治区第四人民医院。同时，授权公司管理层根据实际情况分期分批组织实施捐赠。《关于向宁夏回族自治区红十字会捐赠物资的公告》（公告编号：2020-041），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

13、2020年6月2日，公司控股股东华实投资将其质押给长江证券（上海）资产管理有限公司的7,999万股股份办理解除质押。《关于控股股东部分股份解除质押的公告》（公告编号：2020-042），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

14、2020年6月4日，公司控股股东华实投资将其质押给长江证券（上海）资产管理有限公司的2,000万股股份办理解除质押。《关于控股股东部分股份解除质押的公告》（公告编号：2020-043），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

15、2020年6月11日，公司控股股东华实投资将其持有的本公司7,800万股股份质押给青海银行股份有限公司城西支行。《关于控股股东部分股份质押的公告》（公告编号：2020-045），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

16、2020年6月22日，公司控股股东华实投资将其质押给长江证券（上海）资产管理有限公司的4,100万股股份办理解除质押。《关于控股股东部分股份解除质押的公告》（公告编号：2020-047），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

17、2020年6月22日，公司第四届董事会第五次会议（临时）审议通过了《关于调整向控股子公司提供财务资助额度并延

期的议案》。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调整至23,600万元，延长期限至2021年6月30日。《关于调整向控股子公司提供财务资助额度并延期的公告》（公告编号：2020-052），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

18、2020年6月24日，公司控股股东华实投资将其质押给长江证券（上海）资产管理有限公司的1,727万股股份办理了解除质押。《关于控股股东部分股份解除质押的公告》（公告编号：2020-055），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、2020年6月10日，青海互助青稞酒销售有限公司成立青海互助青稞酒销售有限公司民和分公司，并取得了民和回族土族自治县市场监督管理局颁发的营业执照。

2、2020年8月13日，公司控股子公司中酒时代酒业（北京）有限公司控股子公司山东中酒商业管理有限公司经烟台市芝罘区行政审批服务局核准注销。

## 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
一、有限售条件股份	183,000	0.04%	0	0	0	1,350	1,350	184,350	0.04%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	183,000	0.04%	0	0	0	1,350	1,350	184,350	0.04%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	183,000	0.04%	0	0	0	1,350	1,350	184,350	0.04%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	449,817,000	99.96%	0	0	0	-1,350	-1,350	449,815,650	99.96%
1、人民币普通股	449,817,000	99.96%	0	0	0	-1,350	-1,350	449,815,650	99.96%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	450,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	450,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，冯声宝先生聘任为公司副总经理，所持股份按比例锁定，股份结构相应变动。

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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
冯声宝	0	0	1,350	1,350	高管锁定股	按法律法规解锁
合计	0	0	1,350	1,350	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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	32,728		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 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	61.41%	276,329,340			276,329,340	质押	187,500,000
湖北正涵投资有限公司	境内非国有法人	3.00%	13,500,000			13,500,000		
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		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.83%	3,741,560			3,741,560		
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—嘉实中证金融资产管理计划	其他	0.61%	2,734,200			2,734,200		
中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级证券投资基金	其他	0.51%	2,277,403			2,277,403		
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	276,329,340	人民币普通股	276,329,340					
湖北正涵投资有限公司	13,500,000	人民币普通股	13,500,000					
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					
中国证券金融股份有限公司	3,741,560	人民币普通股	3,741,560					
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	2,841,700	人民币普通股	2,841,700					

融资产管理计划			
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
中国银行股份有限公司－招商中证白酒指数分级证券投资基金	2,277,403	人民币普通股	2,277,403
前 10 名无限售条件普通股股东之间，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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名普通股股东无参与融资融券业务情况。		

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。

#### 四、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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 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）	本期减持股数（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
李银会	总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
郭守明	副董事长	现任	87,300	0	0	87,300	0	0	0
鲁水龙	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
鲁水龙	总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
鲁水龙	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
王兆基	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王兆基	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵洁	董事	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
高剑虹	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
杨全科	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孔祥忠	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张芬军	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯声宝	副总经理	现任	1,800	0	0	1,800	0	0	0
郭春光	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
王君	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张劲	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈得钦	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	89,100	0	0	89,100	0	0	0

## 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
李银会	董事长	任免	2020年03月17日	2020年第一次临时股东大会选举为非独立董事，第四届董事会第一次会议（临时）选举为董事长。
李银会	总经理	解聘	2020年03月16日	任期届满，离任。
郭守明	副董事长	任免	2020年03月17日	2020年第一次临时股东大会选举为非独立董事，第四届董事会第一次会议（临时）选举为副董事长。
鲁水龙	董事	任免	2020年03月16日	2020年第一次临时股东大会选举为非独立董事。
鲁水龙	总经理	任免	2020年03月17日	第四届董事会第一次会议（临时）聘任为总经理。
王兆基	董事	任免	2020年03月16日	2020年第一次临时股东大会选举为非独立董事。
王兆基	副总经理	任免	2020年03月17日	第四届董事会第一次会议（临时）聘任为副总经理。
赵洁	董事	任免	2020年03月16日	2020年第一次临时股东大会选举为非独立董事。
赵洁	董事会秘书	任免	2020年03月17日	第四届董事会第一次会议（临时）聘任为董事会秘书。
高剑虹	董事	任免	2020年03月16日	2020年第一次临时股东大会选举为非独立董事。
方文彬	独立董事	任免	2020年03月16日	2020年第一次临时股东大会选举为独立董事。
王德良	独立董事	任免	2020年03月16日	2020年第一次临时股东大会选举为独立董事。
吴非	独立董事	任免	2020年03月16日	2020年第一次临时股东大会选举为独立董事。
卢艳	监事会主席	任免	2020年03月16日	2020年第一次临时股东大会选举为监事，第四届监事会第一次会议（临时）选举为监事会主席。
杨全科	监事	任免	2020年02月28日	职工代表大会选举为职工代表监事。
孔祥忠	监事	任免	2020年02月28日	职工代表大会选举为职工代表监事。
张芬军	副总经理	任免	2020年03月17日	第四届董事会第一次会议（临时）聘任为副总经理。
冯声宝	副总经理	任免	2020年03月17日	第四届董事会第一次会议（临时）聘任为副总经理。
郭春光	财务总监	任免	2020年03月17日	第四届董事会第一次会议（临时）聘任为财务总监。
王君	董事	任期满离任	2020年03月16日	任期届满，离任。
张劲	董事	任期满离任	2020年03月16日	任期届满，离任。
陈得钦	监事	任期满离任	2020年03月16日	任期届满，离任。

## 第十节 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

## 第十一节 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：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	214,899,563.78	387,339,883.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	26,311,739.54	27,120,558.56
应收款项融资		
预付款项	28,044,068.85	35,269,783.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,394,284.80	3,557,337.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	946,012,911.87	923,749,990.15

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,417,209.53	4,359,776.59
流动资产合计	1,228,079,778.37	1,381,397,330.20
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,452,205.50	2,453,809.48
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,146,419,240.31	1,175,395,087.51
在建工程	18,170,944.93	17,905,531.29
生产性生物资产	17,666,298.78	17,087,777.96
油气资产		
使用权资产		
无形资产	162,360,200.91	164,974,646.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,218,210.34	10,788,886.35
递延所得税资产	21,473,222.65	21,217,809.55
其他非流动资产	17,651,167.08	15,819,004.55
非流动资产合计	1,394,411,490.50	1,425,642,552.92
资产总计	2,622,491,268.87	2,807,039,883.12
流动负债：		
短期借款	100,101,250.00	100,132,916.67
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	76,916,495.61	124,919,855.90
预收款项		36,345,319.44
合同负债	21,781,598.94	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	19,717,844.25	39,505,202.76
应交税费	18,032,303.51	89,715,850.93
其他应付款	55,278,688.59	34,991,709.24
其中：应付利息		
应付股利	13,500,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	291,828,180.90	425,610,854.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,061,925.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,021,689.76	20,243,129.86
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,083,614.76	20,243,129.86
负债合计	314,911,795.66	445,853,984.80
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	860,607,960.60
减：库存股		
其他综合收益	896,669.57	1,154,102.05
专项储备		
盈余公积	150,416,584.76	150,416,584.76
一般风险准备		
未分配利润	861,497,756.24	910,064,166.91
归属于母公司所有者权益合计	2,323,418,971.17	2,372,242,814.32
少数股东权益	-15,839,497.96	-11,056,916.00
所有者权益合计	2,307,579,473.21	2,361,185,898.32
负债和所有者权益总计	2,622,491,268.87	2,807,039,883.12

法定代表人：李银会

主管会计工作负责人：郭春光

会计机构负责人：杨翠玉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	58,618,176.76	58,992,127.49
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	117,753,476.74	58,712,741.84
应收款项融资		
预付款项	7,201,205.89	5,568,963.13
其他应收款	270,318,339.77	323,855,937.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	805,914,961.48	785,556,450.55
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,215,415.68	86,633.02
流动资产合计	1,261,021,576.32	1,232,772,853.03
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	232,522,771.71	232,530,603.03
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	820,596,480.74	843,243,817.46
在建工程	2,270,462.21	2,735,911.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	132,008,184.37	133,717,267.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,741,716.51	9,619,018.55
递延所得税资产	53,711,018.50	53,251,416.85
其他非流动资产	7,113,062.11	7,699,792.08
非流动资产合计	1,255,963,696.15	1,282,797,827.30
资产总计	2,516,985,272.47	2,515,570,680.33
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	60,978,413.86	109,508,185.98
预收款项		13,388,621.09
合同负债	23,843,031.23	
应付职工薪酬	9,203,084.69	17,763,900.77
应交税费	12,667,111.32	63,936,451.28

其他应付款	318,550,939.18	200,712,048.68
其中：应付利息		
应付股利	13,500,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	425,242,580.28	405,309,207.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,021,689.76	20,243,129.86
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,021,689.76	20,243,129.86
负债合计	447,264,270.04	425,552,337.66
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	150,416,584.76	150,416,584.76
未分配利润	614,711,930.55	635,009,270.79
所有者权益合计	2,069,721,002.43	2,090,018,342.67
负债和所有者权益总计	2,516,985,272.47	2,515,570,680.33

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	353,945,258.07	541,623,502.79
其中：营业收入	353,945,258.07	541,623,502.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	399,014,483.59	523,725,261.39
其中：营业成本	123,997,205.83	190,330,988.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	64,075,872.81	91,322,239.90
销售费用	139,822,225.30	163,518,771.16
管理费用	66,132,568.18	69,757,953.37
研发费用	6,553,577.09	8,297,430.68
财务费用	-1,566,965.62	497,877.40
其中：利息费用	2,089,166.66	1,075,416.65
利息收入	561,919.23	506,865.12
加：其他收益	12,030,375.59	10,186,342.39
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,603.98	914,302.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,603.98	-148,458.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-444,446.43	650,470.68
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-38,599.43	-29,879.34
资产处置收益(损失以“-”号填列)	132,807.60	75,717.52
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-33,390,692.17	29,695,194.66
加: 营业外收入	119,509.88	199,550.03
减: 营业外支出	5,817,247.62	2,968.14
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-39,088,429.91	29,891,776.55
减: 所得税费用	760,562.72	14,538,096.13
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-39,848,992.63	15,353,680.42
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-39,848,992.63	15,353,680.42
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-35,066,410.67	22,449,427.31
2.少数股东损益	-4,782,581.96	-7,095,746.89
六、其他综合收益的税后净额	-257,432.48	-131,491.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-257,432.48	-131,491.38
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-257,432.48	-131,491.38

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-257,432.48	-131,491.38
7.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	-40,106,425.11	15,222,189.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	-35,323,843.15	22,317,935.93
归属于少数股东的综合收益总额	-4,782,581.96	-7,095,746.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0779	0.0499
（二）稀释每股收益	-0.0779	0.0499

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李银会

主管会计工作负责人：郭春光

会计机构负责人：杨翠玉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	210,469,320.39	315,849,801.43
减：营业成本	107,757,134.49	161,933,074.70
税金及附加	61,203,403.33	86,447,247.29
销售费用	8,650,899.38	8,522,018.54
管理费用	40,587,544.84	35,274,623.27
研发费用	5,487,420.70	5,600,385.35
财务费用	-7,957,290.85	-4,730,749.91
其中：利息费用		
利息收入	4,793,012.59	4,680,060.64

加：其他收益	4,162,558.57	2,807,690.10
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,831.32	21,479.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,831.32	21,479.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-59,846.67	1,986.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		256.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,164,910.92	25,634,614.16
加：营业外收入	111,488.19	188,376.06
减：营业外支出	5,739,356.63	786.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,792,779.36	25,822,204.02
减：所得税费用	4,560.88	5,705,551.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,797,340.24	20,116,653.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,797,340.24	20,116,653.02
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-6,797,340.24	20,116,653.02
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	377,562,511.61	761,173,445.53
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,761,575.26	15,310,563.41
经营活动现金流入小计	396,324,086.87	776,484,008.94
购买商品、接受劳务支付的现金	161,860,360.89	364,581,879.18
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		
拆出资金净增加额		
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	124,308,741.01	148,998,115.22
支付的各项税费	170,252,060.87	249,648,293.00
支付其他与经营活动有关的现金	83,434,333.80	112,435,829.26
经营活动现金流出小计	539,855,496.57	875,664,116.66
经营活动产生的现金流量净额	-143,531,409.70	-99,180,107.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		571,369.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	333,699.00	178,500.00
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	1,460,000.00	72,071,094.16
投资活动现金流入小计	1,793,699.00	72,820,964.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,710,450.11	68,943,219.56
投资支付的现金		2,250,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,170,000.00	101,717,000.00
投资活动现金流出小计	29,880,450.11	172,910,219.56

投资活动产生的现金流量净额	-28,086,751.11	-100,089,255.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	101,054,380.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	101,054,380.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,120,833.33	55,087,499.99
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	102,120,833.33	155,087,499.99
筹资活动产生的现金流量净额	-1,066,453.33	-55,087,499.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	244,294.74	-47,933.74
五、现金及现金等价物净增加额	-172,440,319.40	-254,404,796.99
加：期初现金及现金等价物余额	387,309,850.92	489,859,634.83
六、期末现金及现金等价物余额	214,869,531.52	235,454,837.84

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	235,085,474.30	464,770,104.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	192,714,714.29	147,769,657.22
经营活动现金流入小计	427,800,188.59	612,539,761.30
购买商品、接受劳务支付的现金	125,762,569.27	239,368,287.58
支付给职工以及为职工支付的现金	57,516,552.96	74,558,319.50
支付的各项税费	127,794,691.99	189,440,779.03
支付其他与经营活动有关的现金	94,789,940.26	112,086,220.42

经营活动现金流出小计	405,863,754.48	615,453,606.53
经营活动产生的现金流量净额	21,936,434.11	-2,913,845.23
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,500.00
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	1,460,000.00	1,920,000.00
投资活动现金流入小计	1,460,000.00	1,921,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,600,384.84	44,573,164.37
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,170,000.00	1,717,000.00
投资活动现金流出小计	23,770,384.84	46,290,164.37
投资活动产生的现金流量净额	-22,310,384.84	-44,368,664.37
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		
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		54,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		54,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-54,000,000.00
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	-373,950.73	-101,282,509.60
加：期初现金及现金等价物余额	58,992,127.49	125,280,870.11
六、期末现金及现金等价物余额	58,618,176.76	23,998,360.51

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	450,000,000.00				860,607,960.60			1,154,102.05		150,416,584.76		910,064,166.91	2,372,242,814.32	-11,056,916.00	2,361,185,898.32
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				860,607,960.60			1,154,102.05		150,416,584.76		910,064,166.91	2,372,242,814.32	-11,056,916.00	2,361,185,898.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-257,432.48				-48,566,410.67	-48,823,843.15	-4,782,581.96	-53,606,425.11
（一）综合收益总额								-257,432.48				-35,066,410.67	-35,323,843.15	-4,782,581.96	-40,106,425.11
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															



项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	450,000,000.00				860,607,960.60			1,215,499.51		145,195,301.55		933,167,185.83	2,390,185.94	-13,285,814.89	2,376,900,132.60
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				860,607,960.60			1,215,499.51		145,195,301.55		933,167,185.83	2,390,185.94	-13,285,814.89	2,376,900,132.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）															
（一）综合收益总额								-131,491.38				-31,550,572.69	-31,682,064.07	9,683,481.64	-21,998,582.43
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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												-54,000	-54,000		-54,000

配										0,000.00		0,000.00		,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										-54,000.00		-54,000.00		-54,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	450,000.00				860,607,960.60		1,084,008.13		145,195,301.55	901,616,613.14		2,358,503,883.42	-3,602,333.25	2,354,901,550.17

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	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				150,416,584.76	635,009,270.79		2,090,018,342.67
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				150,416,584.76	635,009,270.79		2,090,018,342.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-20,297,340.24		-20,297,340.24
（一）综合收益总额										-6,797,340.24		-6,797,340.24
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-13,500,000.00		-13,500,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,500,000.00		-13,500,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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				150,416,584.76	614,711,930.55		2,069,721,002.43

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	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				145,195,301.55	642,017,721.95		2,091,805,510.62
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				145,195,301.55	642,017,721.95		2,091,805,510.62

额	0,000.00				,487.12				,301.55	21.95		10.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-33,883.346.98		-33,883,346.98
(一)综合收益总额										20,116,653.02		20,116,653.02
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-54,000,000.00		-54,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-54,000,000.00		-54,000,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 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				145,195,301.55	608,134,374.97		2,057,922,163.64

### 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；饲料的研发、生产、销售；生物科技技术开发及其产品研发；代用茶类、植物提取物、食品添加剂、化妆品、预包装食品、散装食品以及其他农副产品类的研发、生产、销售；仓储服务(不含化学危险品及易制毒化学品)。

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2020年08月18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、宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司、中酒时代酒业(北京)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、西藏纳曲青稞酒业有限公司、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、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：

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2020年6月30日的财务状况以及2020年上半年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2020年1月1日至2020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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

#### （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。

### （5）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 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

### 一、金融工具

#### 1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

##### (2) 金融负债

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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

#### 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而

产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具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。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

#### (2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 二、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映下列各项要素：

- （1）通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额。
- （2）货币时间价值。
- （3）在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

## 2.购买或源生的已发生信用减值的金融资产

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，企业也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

## 3.购买或源生的未发生信用减值的金融资产

对于下列各项目，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据这类金融资产的性质，本公司以单项或组合为基础评估信用风险是否显著增加。资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项（单项金额重大的标准为100万元）及部分单项金额不重大的应收款项，在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收票据、应收账款本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：合并范围内客户

客户为合并范围内企业的，通常不确认预期信用损失；在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。

应收账款组合2：合并范围外客户

客户不是合并范围内企业的，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内	5.00
1至2年	20.00
2至3年	50.00
3年以上	100.00

应收票据组合1：银行承兑票据

银行承兑票据通常不确认预期信用损失。

应收票据组合2：商业承兑汇票

类比应收账款组合2确认预期信用损失。

(3) 其他应收款计量损失准备的方法

根据其他应收款的性质，本公司以单项或组合为基础评估信用风险是否显著增加。资产负债表日，对于单项金额重大的其他应收款（单项金额重大的标准为100万元）及部分单项金额不重大的其他应收款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下其他应收款，本公司根据债务人是否为合并范围内的企业将其他应收款划分为合并范围内款项组合和合并范围外款项组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收合并范围内款项

债务人为合并范围内企业的，通常不确认预期信用损失。

其他应收款组合2：应收合并范围外款项

债务人不是合并范围内企业的，预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

账龄	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5.00
1至2年	20.00
2至3年	50.00
3年以上	100.00

## 11、应收票据

详见“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

## 12、应收账款

详见“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

## 14、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货取得与发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货领用和发出时按加权平均法（移动加权平均法）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。

### (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。

## 15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为其他权益工具投资或交易性金融资产核算，其会计政策详见“附注五、10金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (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《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》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。

(4) 长期股权投资的处置：①部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

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。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。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%

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注五 22、长期资产减值”。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 18、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。在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注五 22、长期资产减值”。

## 19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 20、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、动物疫情侵袭或市场需求等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可回收金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可回收金额低于账面的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，

减记金额予以恢复，并在原有计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

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

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、商标权、软件等。本公司将同时满足下列条件的、没有实物形态的可辨认非货币性资产确认为无形资产：与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；该无形资产的成本能够可靠地计量。

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	产权证中说明的使用年限
商标	10年	企业会计准则最低摊销年限
软件	10年	企业会计准则最低摊销年限

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注五 22、长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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。无法区分研

究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、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、无形资产等长期资产存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

本公司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。本公司长期待摊费用包括装修款、草坪绿化费、维修费等，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、合同负债

本公司在向客户转让承诺的商品之前，如果客户已经支付了合同对价或者本公司已经取得了无条件收取合同对价的权利，则在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

## 25、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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

本公司离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划，根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (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。

## 26、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。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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。

## 27、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。

## 28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。本公司将商品发货交付后，产品的所有权和控制权转移至客户时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 29、政府补助

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于

同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

(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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

④政策性优惠贷款贴息的会计处理

a.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。

b.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。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

a.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

b.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c.本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a.该项交易不是企业合并；

b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a.投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

- ①租赁是指是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。本公司从事的租赁业务全部为经营性租赁。
- ②作为承租人支付的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；作为出租人收到的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。
- ③本公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年修订印发了《企业会计准则第 14 号-收入》的通知（财会【2017】22 号）	第四届董事会第二次会议（定期）审议通过了《关于会计政策变更的议案》	对公司经营成果及财务状况无影响。

财政部于2017年修订印发了《企业会计准则第14号-收入》的通知（财会【2017】22号），根据上述文件要求，公司于2020年1月1日起执行新收入准则。执行新收入准则的报表项目影响如下：

合并报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
负债：			

预收款项	36,345,319.44	-36,345,319.44	0.00
合同负债		36,345,319.44	36,345,319.44
母公司报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
负债：			
预收款项	13,388,621.09	-13,388,621.09	0.00
合同负债		13,388,621.09	13,388,621.09

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	387,339,883.18	387,339,883.18	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	27,120,558.56	27,120,558.56	
应收款项融资			
预付款项	35,269,783.82	35,269,783.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,557,337.90	3,557,337.90	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	923,749,990.15	923,749,990.15	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,359,776.59	4,359,776.59	
流动资产合计	1,381,397,330.20	1,381,397,330.20	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,453,809.48	2,453,809.48	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,175,395,087.51	1,175,395,087.51	
在建工程	17,905,531.29	17,905,531.29	
生产性生物资产	17,087,777.96	17,087,777.96	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	164,974,646.23	164,974,646.23	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,788,886.35	10,788,886.35	
递延所得税资产	21,217,809.55	21,217,809.55	
其他非流动资产	15,819,004.55	15,819,004.55	
非流动资产合计	1,425,642,552.92	1,425,642,552.92	
资产总计	2,807,039,883.12	2,807,039,883.12	
流动负债：			
短期借款	100,132,916.67	100,132,916.67	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	124,919,855.90	124,919,855.90	
预收款项	36,345,319.44		-36,345,319.44
合同负债		36,345,319.44	36,345,319.44
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39,505,202.76	39,505,202.76	
应交税费	89,715,850.93	89,715,850.93	
其他应付款	34,991,709.24	34,991,709.24	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	425,610,854.94	425,610,854.94	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,243,129.86	20,243,129.86	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	20,243,129.86	20,243,129.86	
负债合计	445,853,984.80	445,853,984.80	
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	860,607,960.60	
减：库存股			
其他综合收益	1,154,102.05	1,154,102.05	
专项储备			
盈余公积	150,416,584.76	150,416,584.76	
一般风险准备			
未分配利润	910,064,166.91	910,064,166.91	
归属于母公司所有者权益合计	2,372,242,814.32	2,372,242,814.32	
少数股东权益	-11,056,916.00	-11,056,916.00	
所有者权益合计	2,361,185,898.32	2,361,185,898.32	
负债和所有者权益总计	2,807,039,883.12	2,807,039,883.12	

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	58,992,127.49	58,992,127.49	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	58,712,741.84	58,712,741.84	
应收款项融资			
预付款项	5,568,963.13	5,568,963.13	
其他应收款	323,855,937.00	323,855,937.00	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	785,556,450.55	785,556,450.55	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	86,633.02	86,633.02	
流动资产合计	1,232,772,853.03	1,232,772,853.03	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	232,530,603.03	232,530,603.03	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	843,243,817.46	843,243,817.46	
在建工程	2,735,911.41	2,735,911.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	133,717,267.92	133,717,267.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,619,018.55	9,619,018.55	
递延所得税资产	53,251,416.85	53,251,416.85	
其他非流动资产	7,699,792.08	7,699,792.08	
非流动资产合计	1,282,797,827.30	1,282,797,827.30	
资产总计	2,515,570,680.33	2,515,570,680.33	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	109,508,185.98	109,508,185.98	
预收款项	13,388,621.09		-13,388,621.09
合同负债		13,388,621.09	13,388,621.09
应付职工薪酬	17,763,900.77	17,763,900.77	
应交税费	63,936,451.28	63,936,451.28	
其他应付款	200,712,048.68	200,712,048.68	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	405,309,207.80	405,309,207.80	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,243,129.86	20,243,129.86	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,243,129.86	20,243,129.86	
负债合计	425,552,337.66	425,552,337.66	
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	150,416,584.76	150,416,584.76	
未分配利润	635,009,270.79	635,009,270.79	
所有者权益合计	2,090,018,342.67	2,090,018,342.67	
负债和所有者权益总计	2,515,570,680.33	2,515,570,680.33	

调整情况说明

无

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额与当期可抵扣进项税额的差额	13%、6%
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	应纳税所得额	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、子公司青海互助青稞酒销售有限公司及其子公司、北京互助天佑德青稞酒销售有限公司及其子公司、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、马克斯酒庄（深圳）有限公司	25%
西藏天佑德青稞酒业有限公司、西藏威士忌酒业有限公司、西藏热巴青稞饮品有限责任公司、西藏纳曲青稞酒	9%

业有限公司	
Koko Nor Corporation 、 Maxville Lake Winery,Inc. 、 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	64,654.10	149,316.86
银行存款	211,415,489.09	382,676,240.02
其他货币资金	3,419,420.59	4,514,326.30
合计	214,899,563.78	387,339,883.18
其中：存放在境外的款项总额	16,055,109.99	17,139,960.35
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	30,032.26	30,032.26

其他说明

截止2020年06月30日，货币资金中因履约保证金受限的货币资金合计30,032.26元。

### 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	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	28,929,222.82	100.00%	2,617,483.28	9.05%	26,311,739.54	29,395,950.32	100.00%	2,275,391.76	7.74%	27,120,558.56
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,929,222.82	100.00%	2,617,483.28	9.05%	26,311,739.54	29,395,950.32	100.00%	2,275,391.76	7.74%	27,120,558.56
合计	28,929,222.82	100.00%	2,617,483.28	9.05%	26,311,739.54	29,395,950.32	100.00%	2,275,391.76	7.74%	27,120,558.56

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	25,239,696.03	1,261,984.81	5.00%
1至2年	2,820,565.04	564,113.02	20.00%
2至3年	155,152.61	77,576.31	50.00%
3年以上	713,809.14	713,809.14	100.00%
合计	28,929,222.82	2,617,483.28	--

确定该组合依据的说明：

组合中，依据账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	25,239,696.03
1年以内	25,239,696.03
1至2年	2,820,565.04
2至3年	155,152.61
3年以上	713,809.14
3至4年	577,773.14
4至5年	52,776.00
5年以上	83,260.00
合计	28,929,222.82

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,275,391.76	342,091.52				2,617,483.28
合计	2,275,391.76	342,091.52				2,617,483.28

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**

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	3,307,609.17	11.43%	165,380.46
客户二	3,257,323.96	11.26%	162,866.20
客户三	2,006,928.09	6.94%	342,461.52
客户四	1,369,849.60	4.74%	68,492.48
客户五	1,272,731.70	4.40%	63,636.59
合计	11,214,442.52	38.77%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

### 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	25,003,257.25	89.16%	32,655,394.44	92.59%
1 至 2 年	837,573.78	2.99%	800,983.00	2.27%
2 至 3 年	429,909.48	1.53%	640,926.68	1.82%
3 年以上	1,773,328.34	6.32%	1,172,479.70	3.32%
合计	28,044,068.85	--	35,269,783.82	--

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
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	非关联方	5,210,119.80	1年以内	18.58%	1年以内	合同履行中
西藏城发莲花之宝文化发展有限公司	非关联方	4,050,331.93	1年以内	14.44%	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	1,503,883.51	1年以内	5.36%	1年以内	合同履行中
中国石油天然气股份有限公司宁夏银川销售分公司	非关联方	1,407,251.32	1年以内	5.02%	1年以内	合同履行中
贵州赖茅酒业有限公司	非关联方	1,121,921.63	1年以内	4.00%	1年以内	合同履行中
合计		13,293,508.19		47.40%		

其他说明：

无

### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,394,284.80	3,557,337.90
合计	4,394,284.80	3,557,337.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 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	5,514,662.49	5,053,004.29
备用金	1,211,407.39	1,115,093.57
其他	3,997,341.14	3,616,011.35
合计	10,723,411.02	9,784,109.21

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	6,226,771.31			6,226,771.31
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	102,354.91			102,354.91
2020 年 6 月 30 日余额	6,329,126.22			6,329,126.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,687,968.84
1 年以内	2,687,968.84
1 至 2 年	1,950,684.12
2 至 3 年	560,334.20
3 年以上	5,524,423.86
3 至 4 年	4,207,907.00
4 至 5 年	54,120.00
5 年以上	1,262,396.86
合计	10,723,411.02

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,875,503.26					2,875,503.26
单项金额不重大单独计提坏账准备	167,724.90					167,724.90

备的其他应收款						
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,183,543.15	102,354.91				3,285,898.06
合计	6,226,771.31	102,354.91				6,329,126.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

#### 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	备用金及其他往来款	2,875,503.26	3 年以上	26.82%	2,875,503.26
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	9.33%	50,000.00
北京京东世纪商贸有限公司	保证金	650,000.00	2 年以内及 3 年以上	6.06%	315,000.00
贵州茅台酱香酒营销有限公司	保证金	550,000.00	1-2 年	5.13%	110,000.00
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	保证金	500,000.00	3 年以上	4.66%	500,000.00
合计	--	5,575,503.26	--	52.00%	3,850,503.26

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	154,823,717.71		154,823,717.71	159,876,372.81		159,876,372.81
在产品	622,936,999.54		622,936,999.54	561,981,774.30		561,981,774.30
库存商品	168,735,042.57	579,325.37	168,155,717.20	202,318,724.89	540,725.94	201,777,998.95
周转材料	96,477.42		96,477.42	113,844.09		113,844.09
合计	946,592,237.24	579,325.37	946,012,911.87	924,290,716.09	540,725.94	923,749,990.15

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	540,725.94	38,599.43				579,325.37
合计	540,725.94	38,599.43				579,325.37

本报告期控股子公司中酒时代其他品牌酒类计提的跌价准备。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,502,918.97	2,269,020.76
预交所得税	3,757,784.19	
预交销售税	2,111,002.41	2,090,755.83
其他	45,503.96	
合计	8,417,209.53	4,359,776.59

其他说明：

无

## 7、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	541,167.7 6			-7,831.32						533,336.4 4	
中酒时代 (上海) 商业管理 有限公司	1,912,641 .72			6,227.34						1,918,869 .06	
小计	2,453,809 .48			-1,603.98						2,452,205 .50	
合计	2,453,809 .48			-1,603.98						2,452,205 .50	

其他说明

无

## 8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,146,419,240.31	1,175,395,087.51
合计	1,146,419,240.31	1,175,395,087.51

## (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	电子产品	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,146,119,633.01	256,289,109.50	53,984,420.61	60,177,486.92	1,516,570,650.04
2.本期增加金额	5,289,142.29	2,157,197.84	117,630.58	511,800.93	8,075,771.64
(1) 购置	3,436,364.76	1,787,616.93	95,248.84	481,928.18	5,801,158.71
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	1,852,777.53	369,580.91	22,381.74	29,872.75	2,274,612.93
3.本期减少金额	797,607.11	1,564,411.58	5,189,599.92		7,551,618.61
(1) 处置或报废	797,607.11	1,564,411.58	5,189,599.92		7,551,618.61
4.期末余额	1,150,611,168.19	256,881,895.76	48,912,451.27	60,689,287.85	1,517,094,803.07
二、累计折旧					
1.期初余额	150,182,113.53	118,962,809.04	41,697,746.18	30,332,893.78	341,175,562.53
2.本期增加金额	17,959,515.87	13,143,665.70	1,568,630.42	3,793,868.01	36,465,680.00
(1) 计提	17,818,155.29	13,008,435.12	1,550,958.39	3,784,215.85	36,161,764.65
(2) 其他	141,360.58	135,230.58	17,672.03	9,652.16	303,915.35
3.本期减少金额	582,235.63	1,349,532.22	5,033,911.92		6,965,679.77
(1) 处置或报废	582,235.63	1,349,532.22	5,033,911.92		6,965,679.77
4.期末余额	167,559,393.77	130,756,942.52	38,232,464.68	34,126,761.79	370,675,562.76
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	983,051,774.42	126,124,953.24	10,679,986.59	26,562,526.06	1,146,419,240.31
2.期初账面价值	995,937,519.48	137,326,300.46	12,286,674.43	29,844,593.14	1,175,395,087.51

注：以上“（4）其他”、“（2）其他”均系公司境外子公司汇率变动折算差额。

## （2）暂时闲置的固定资产情况

无

## （3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## （4）通过经营租赁租出的固定资产

无

## （5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
安定厂区房产	219,360,027.10	2020年8月11日该房产权证书已办妥
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司二期房产	15,337,898.51	正在办理中
西宁萨尔斯堡房产	45,217,586.80	正在办理中
兰州商会大厦办公楼	32,868,106.69	正在办理中
威远镇古城村房产（空瓶库、物流库）	45,672,305.93	正在办理中
总厂区部分房产	29,626,321.99	正在办理中
游客服务中心	18,165,831.14	2020年7月16日该房产权证书已办妥
合计	406,248,078.16	

其他说明

截止2020年8月18日，公司未办妥产权证的固定资产账面价值为168,722,219.92元。

## （6）固定资产清理

无

## 9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,170,944.93	17,905,531.29
合计	18,170,944.93	17,905,531.29

## (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
青稞产业园	958,032.71		958,032.71	569,353.48		569,353.48
安定厂区污水站污水外排管道工程	275,229.36		275,229.36	275,229.36		275,229.36
安定厂区酿造二车间 3/4/5 跨黄水主沟不锈钢改造	427,522.93		427,522.93	180,733.94		180,733.94
安定厂区叉车充电间工程	2,912.62		2,912.62	2,912.62		2,912.62
总厂区桶装酒生产线改造	1,260.00		1,260.00	1,260.00		1,260.00
总厂区酿造三车间窖池改造				1,706,422.01		1,706,422.01
总厂区 10 千伏专线改造	192,660.55		192,660.55			
总厂区酿造八车间窖池改造(黄水槽)	412,844.04		412,844.04			
拉萨工厂威士忌工程	1,365,393.10		1,365,393.10	1,365,393.10		1,365,393.10
拉萨工厂纳曲酒包装线设备运费及安装	185,840.72		185,840.72	185,840.72		185,840.72
拉萨工厂新建原酒库	147,358.49		147,358.49	20,000.00		20,000.00
西宁办公楼室内装修(萨尔斯堡)	865,748.91		865,748.91	803,834.55		803,834.55

Winery Improvement Phase II (美国纳帕葡萄酒酒庄二期工程)	13,336,141.50		13,336,141.50	12,794,551.51		12,794,551.51
合计	18,170,944.93		18,170,944.93	17,905,531.29		17,905,531.29

(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
青稞产业园	90,266,900.00	569,353.48	388,679.23			958,032.71	1.06%	1.06%				其他
拉萨工厂威士忌工程	42,000,000.00	1,365,393.10				1,365,393.10	3.25%	3.25%				其他
Winery Improvement Phase II (美国纳帕葡萄酒酒庄二期工程)	48,480,416.00	12,794,551.51	541,589.99			13,336,141.50	27.51%	27.51%				其他
合计	180,747,316.00	14,729,298.09	930,269.22			15,659,567.31	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

## 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	21,004,427.81				21,004,427.81
2.本期增加金额	1,179,923.77				1,179,923.77
(1)外购					
(2)自行培育	868,900.95				868,900.95
(3)其他	311,022.82				311,022.82
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	22,184,351.58				22,184,351.58
二、累计折旧					
1.期初余额	3,916,649.85				3,916,649.85
2.本期增加金额	601,402.95				601,402.95
(1)计提	543,407.20				543,407.20
(2)其他	57,995.75				57,995.75
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	4,518,052.80				4,518,052.80
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	17,666,298.78				17,666,298.78
2.期初账面价值	17,087,777.96				17,087,777.96

注：以上“（3）其他”、“（2）其他”均系公司境外子公司汇率变动折算差额。

## （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			5,749,795.71	14,095,594.07	200,409,741.79
2.本期增加金额				4,795.04	26,419.71	31,214.75
（1）购置					20,627.12	20,627.12
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
（4）其他				4,795.04	5,792.59	10,587.63
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	180,564,352.01			5,754,590.75	14,122,013.78	200,440,956.54
二、累计摊销						
1.期初余额	25,185,534.47			5,661,977.74	4,587,583.35	35,435,095.56
2.本期增加金额	1,859,917.44			16,137.90	769,604.73	2,645,660.07

(1) 计提	1,859,917.44			12,008.76	765,780.77	2,637,706.97
(2) 其他				4,129.14	3,823.96	7,953.10
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	27,045,451.91			5,678,115.64	5,357,188.08	38,080,755.63
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	153,518,900.10			76,475.11	8,764,825.70	162,360,200.91
2.期初账面 价值	155,378,817.54			87,817.97	9,508,010.72	164,974,646.23

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%。

注：以上“（4）其他”、“（2）其他”均系公司境外子公司汇率变动折算差额。

## （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 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
		企业合并形成的		处置		

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
		计提		处置		
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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉系本公司于以前年度非同一控制下的企业合并形成。公司将中酒时代酒业(北京)有限公司(简称“中酒时代”)作为一个资产组组合,把收购所形成的商誉分别分摊到相关资产组组合中进行减值测试。公司基于历史实际经营数据、行业的发展趋势、国内国际的经济形势等制定最近一期财务预算和未来规划目标,未来收入的增长率、未来经营利润率等根据过往表现确定,编制未来5年的净利润及现金流量预测,并假设5年之后现金流量维持不变。中酒时代的现金流量预测所用的折现率是13.65%。

说明商誉减值测试过程、关键参数(如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等)及商誉减值损失的确认方法:

无

商誉减值测试的影响

无

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	8,089,401.20	75,471.70	1,927,260.89		6,237,612.01
草坪绿化费	241,639.69		103,559.88		138,079.81
地坪维修费	118,150.08		59,074.98		59,075.10
物流库空瓶库维修费	1,438,431.43		246,588.24		1,191,843.19
制曲车间外立面围墙维修费	531,886.24		118,196.94		413,689.30

室外暖气管道维修改造费	237,214.57		59,303.64		177,910.93
其他	132,163.14		132,163.14		
合计	10,788,886.35	75,471.70	2,646,147.71		8,218,210.34

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	1,603,553.19	356,800.09	1,179,815.26	264,899.92
内部交易未实现利润	17,551,251.72	4,387,812.93	19,113,700.72	4,668,939.98
可抵扣亏损	38,660,241.90	6,230,370.51	38,660,241.90	6,230,370.51
递延收益	22,021,689.76	5,505,422.45	20,243,129.86	5,060,782.47
累计折旧	21,549,192.80	4,992,816.67	21,549,192.80	4,992,816.67
合计	101,385,929.37	21,473,222.65	100,746,080.54	21,217,809.55

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

无

##### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 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	101,385,929.37	21,473,222.65	100,746,080.54	21,217,809.55

##### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,361,903.53	7,863,073.75
可抵扣亏损	209,448,434.59	209,448,434.59
合计	216,810,338.12	217,311,508.34

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	63,965,465.45	63,965,465.45	
2021 年	40,694,031.23	40,694,031.23	
2022 年	46,775,496.93	46,775,496.93	
2023 年	29,198,786.54	29,198,786.54	
2024 年	28,814,654.44	28,814,654.44	
合计	209,448,434.59	209,448,434.59	--

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	5,630,938.67		5,630,938.67	6,718,828.87		6,718,828.87
预付购房款	10,747,764.88		10,747,764.88	9,049,175.68		9,049,175.68
预付工程款	1,272,463.53		1,272,463.53	51,000.00		51,000.00
合计	17,651,167.08		17,651,167.08	15,819,004.55		15,819,004.55

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	100,000,000.00
合同约定付息日前计提的尚未到期支付的利息支出	101,250.00	132,916.67
合计	100,101,250.00	100,132,916.67

短期借款分类的说明：

无

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无

其他说明：

无

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	59,614,263.63	110,593,575.89
1-2 年	10,968,846.37	3,500,905.39
2-3 年	1,622,669.88	5,895,894.11
3 年以上	4,710,715.73	4,929,480.51
合计	76,916,495.61	124,919,855.90

### (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
无锡金都彩印有限公司	8,411,944.50	合同履行期内
四川省隆昌江龙玻璃工业有限公司	3,629,231.57	合同履行期内
四川省隆鑫科技包装有限公司	1,039,788.34	合同履行期内
合计	13,080,964.41	--

其他说明：

无

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

无

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## 19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,893,989.38	35,686,991.24
1 年以上	887,609.56	658,328.20
合计	21,781,598.94	36,345,319.44

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

## 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	39,232,371.48	99,692,786.98	119,732,255.19	19,192,903.27
二、离职后福利-设定提存计划	272,831.28	6,015,874.46	5,763,764.76	524,940.98
三、辞退福利		5,935,359.35	5,935,359.35	
合计	39,505,202.76	111,644,020.79	131,431,379.30	19,717,844.25

## (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	34,980,097.44	80,370,579.19	105,043,372.77	10,307,303.86
2、职工福利费		6,828,934.65	6,828,934.65	
3、社会保险费	157,345.54	3,975,509.23	3,258,388.02	874,466.75
其中：医疗保险费	123,017.89	3,454,241.59	2,790,261.71	786,997.77
工伤保险费	4,878.29	268,143.69	263,423.42	9,598.56
生育保险费	29,449.36	253,123.95	204,702.89	77,870.42
4、住房公积金	13,092.00	8,290,598.44	4,313,115.24	3,990,575.20
5、工会经费和职工教育经费	4,081,836.50	227,165.47	288,444.51	4,020,557.46
合计	39,232,371.48	99,692,786.98	119,732,255.19	19,192,903.27

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	262,655.76	5,792,534.38	5,574,883.30	480,306.84
2、失业保险费	10,175.52	223,340.08	188,881.46	44,634.14
合计	272,831.28	6,015,874.46	5,763,764.76	524,940.98

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	5,219,348.88	24,271,334.64
消费税	10,350,744.09	45,667,056.15
企业所得税	407,522.52	11,194,572.69
个人所得税	569,426.98	1,842,553.59
城市维护建设税	724,756.92	2,981,910.52
教育费附加	679,978.83	2,707,303.01
其他	80,525.29	1,051,120.33
合计	18,032,303.51	89,715,850.93

其他说明：

无

**22、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	13,500,000.00	
其他应付款	41,778,688.59	34,991,709.24
合计	55,278,688.59	34,991,709.24

**(1) 应付利息**

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	13,500,000.00	
合计	13,500,000.00	

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

(3) 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
押金、保证金	30,173,345.26	29,539,273.05
应付个人社保、公积金	5,477,956.28	156,361.32
应付代收款	164,448.42	172,350.45
其他	5,962,938.63	5,123,724.42
合计	41,778,688.59	34,991,709.24

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	3,000,000.00	市场保证金，未到偿还时间
客户二	3,000,000.00	市场保证金，未到偿还时间
客户三	1,500,000.00	市场保证金，未到偿还时间
客户四	1,096,500.00	工程保证金，未到偿还时间
客户五	1,030,000.00	市场保证金，未到偿还时间
客户六	1,020,000.00	市场保证金，未到偿还时间
客户七	1,000,000.00	市场保证金，未到偿还时间
合计	11,646,500.00	--

其他说明

无

## 23、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,061,925.00	
合计	1,061,925.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：3.75%

## 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	20,243,129.86	4,350,000.00	2,571,440.10	22,021,689.76	政府补助相关项目
合计	20,243,129.86	4,350,000.00	2,571,440.10	22,021,689.76	--

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
节能降耗项目资金	90,000.00			45,000.00			45,000.00	与资产相关
绿色产业园天佑德安定厂区青稞酒扩能改造项目	4,999,999.84			625,000.02			4,374,999.82	与资产相关
原酒及陈化老熟技改项目	1,875,000.00			187,500.00			1,687,500.00	与资产相关
煤改气资金补助	2,128,130.02			195,190.08			1,932,939.94	与资产相关
双百工程及产业结构调整补助资金	3,375,000.00			281,250.00			3,093,750.00	与资产相关
2015 年工业经济转型资	900,000.00	2,100,000.00		300,000.00			2,700,000.00	与资产相关

金								
绿色集成平台建设项目补助	6,875,000.00			937,500.00			5,937,500.00	与资产相关
重要产品流通追溯体系建设项目资金		2,250,000.00					2,250,000.00	与资产相关
合计	20,243,129.86	4,350,000.00		2,571,440.10			22,021,689.76	

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）	858,636,671.30			858,636,671.30
其他资本公积	1,971,289.30			1,971,289.30
合计	860,607,960.60			860,607,960.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,154,102.05	-257,432.48				-257,432.48		896,669.57
外币财务报表折算差额	1,154,102.05	-257,432.48				-257,432.48		896,669.57
其他综合收益合计	1,154,102.05	-257,432.48				-257,432.48		896,669.57

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	150,416,584.76			150,416,584.76
合计	150,416,584.76			150,416,584.76

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	910,064,166.91	933,167,185.83
调整后期初未分配利润	910,064,166.91	933,167,185.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-35,066,410.67	22,449,427.31
应付普通股股利	13,500,000.00	54,000,000.00
期末未分配利润	861,497,756.24	901,616,613.14

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	347,592,621.82	122,890,136.76	534,243,483.40	188,653,234.69
其他业务	6,352,636.25	1,107,069.07	7,380,019.39	1,677,754.19
合计	353,945,258.07	123,997,205.83	541,623,502.79	190,330,988.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	青稞酒生产、销售	葡萄酒生产、销售	电子商务业务	合计
商品类型	300,257,942.19	7,852,448.96	39,482,230.67	347,592,621.82
其中：				
自有品牌青稞酒	300,257,880.24		11,171,589.67	311,429,469.91
自有品牌葡萄酒		7,852,448.96	19,624.78	7,872,073.74
其他品牌酒类产品	61.95		28,291,016.22	28,291,078.17
按经营地区分类	300,257,942.19	7,852,448.96	39,482,230.67	347,592,621.82
其中：				
青海省内	238,015,993.03	1,499,955.83		239,515,948.86
青海省外	62,241,949.16	2,299,027.14	39,482,230.67	104,023,206.97
国外		4,053,465.99		4,053,465.99
按销售渠道分类	300,257,942.19	7,852,448.96	39,482,230.67	347,592,621.82
其中：				
渠道经销	250,526,610.43	6,574,371.73	4,896,377.59	261,997,359.75
厂家直销	49,731,331.76	1,278,077.23	34,585,853.08	85,595,262.07

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于-年度确认收入，0.00 元预计将于-年度确认收入，0.00 元预计将于-年度确认收入。

其他说明

无

### 31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	46,114,127.24	68,689,031.67
城市维护建设税	4,131,044.70	6,306,647.75
教育费附加	3,820,652.78	5,748,527.87

房产税	6,324,269.91	6,337,477.13
土地使用税	2,528,906.68	2,527,170.66
车船使用税	64,192.30	80,414.50
印花税	306,203.87	493,344.31
其他	786,475.33	1,139,626.01
合计	64,075,872.81	91,322,239.90

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
广告宣传及市场费用	65,685,251.41	77,498,000.22
职工薪酬	51,859,718.25	54,346,986.46
运输及物流费用	12,136,840.07	20,572,227.80
差旅及会务费	1,436,972.05	2,536,095.02
办公及销售场所费用	8,651,672.56	8,475,182.69
其他	51,770.96	90,278.97
合计	139,822,225.30	163,518,771.16

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	27,660,658.04	26,207,887.48
折旧及摊销	19,517,444.79	18,378,749.43
中介机构费用	7,595,249.06	8,032,273.23
业务招待费	1,905,178.61	4,408,524.03
办公费	2,532,933.26	2,689,284.10
取暖及水电费	1,758,568.09	1,836,984.21
公共设施维护及维修支出	3,707,853.14	3,957,127.31
差旅及会务费	714,225.29	1,269,469.31
车辆使用费	578,096.79	801,401.03

存货报废、盘盈及盘亏	135,456.48	453,421.36
其他	26,904.63	1,722,831.88
合计	66,132,568.18	69,757,953.37

其他说明：

无

### 34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
综合费用（人力、办公、劳保等）	4,550,236.30	5,830,463.16
咨询服务费	1,012,565.35	1,332,839.59
试验材料费	208,827.09	337,514.13
折旧及摊销	753,333.92	702,898.52
其他研发费	28,614.43	93,715.28
合计	6,553,577.09	8,297,430.68

其他说明：

无

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,089,166.66	1,075,416.65
利息收入	-561,919.23	-506,865.12
汇兑损失		
汇兑收益	-3,285,504.26	-322,789.72
其他	191,291.21	252,115.59
合计	-1,566,965.62	497,877.40

其他说明：

无

### 36、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

中小企业技术改造项目资金		273,750.00
煤改气资金补助	195,190.08	195,190.08
绿色产业园安定厂区青稞酒扩能改造项目补助	625,000.02	625,000.02
原酒及陈化老熟技改项目补助	187,500.00	187,500.00
双百工程及产业结构调整补助资金	281,250.00	281,250.00
2015 年工业经济转型资金	300,000.00	
绿色集成平台建设项目补助	937,500.00	
代扣个税手续费返还	67,327.44	4,747.40
西宁市服务业企业奖励金		30,000.00
市场监测补助资金		1,500.00
促销费补助资金		9,000.00
拉萨财政扶持企业发展资金	7,608,974.10	7,333,404.89
互助县利税大户奖金	500,000.00	500,000.00
高端创新人才补助经费	400,000.00	500,000.00
"海东市人才工作先进单位"奖励		200,000.00
稳岗补贴	580,693.00	
研发费用加计扣除补助	71,200.00	
工业轻型升级专项资金	210,000.00	
出国补助款	10,740.95	
疫情消毒用品购置补贴	10,000.00	
合计	12,030,375.59	10,186,342.39

### 37、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	-1,603.98	-148,458.25
处置长期股权投资产生的投资收益		491,390.40
银行理财产品		571,369.86
合计	-1,603.98	914,302.01

其他说明：

无

### 38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-102,354.91	-505,132.94
应收账款坏账损失	-342,091.52	1,155,603.62
合计	-444,446.43	650,470.68

其他说明：

无

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-38,599.43	-29,879.34
合计	-38,599.43	-29,879.34

其他说明：

无

### 40、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
固定资产处置	132,807.60	75,717.52
合计	132,807.60	75,717.52

### 41、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
供应商违约金	10,000.00		10,000.00
保险公司赔款	88,584.00		88,584.00
其他	20,925.88	199,550.03	20,925.88
合计	119,509.88	199,550.03	119,509.88

计入当期损益的政府补助：

无

### 42、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	5,609,303.15		5,609,303.15
非流动资产处置损失	180,349.45		180,349.45
其他	27,595.02	2,968.14	27,595.02
合计	5,817,247.62	2,968.14	5,817,247.62

其他说明：

- (1) 经公司董事会审议通过，向青海省红十字会捐款现金和物资 400 万元。
- (2) 经董事长审批，向黄石市慈善总会捐赠现金 100 万元；向医院、社区、乡镇或村委会捐赠 75 度高度酒 558,896.30 元；通过拉萨经开区管委会向拉萨市慈善总会捐赠现金 5 万元；天佑德旗舰店“平台爱心宝贝”公益捐赠 406.85 元。

### 43、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	1,040,975.82	13,055,235.97
递延所得税费用	-280,413.10	1,482,860.16
合计	760,562.72	14,538,096.13

#### (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	-39,088,429.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,772,107.48
子公司适用不同税率的影响	-1,116,154.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,286,920.97
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损的影响	7,361,903.53
所得税费用	760,562.72

其他说明

无

### 44、其他综合收益

详见附注 27。

**45、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	838,824.78	698,480.50
递延收益-政府补助	13,764,204.13	8,852,904.89
收到往来款项	3,773,810.63	5,384,205.81
其他	384,735.72	374,972.21
合计	18,761,575.26	15,310,563.41

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
广告宣传及市场费用	37,236,201.34	53,343,172.01
运输及物流成本和车辆使用费	13,588,167.31	19,569,718.19
中介机构费用	9,168,040.32	10,702,744.06
差旅及会务费	2,300,209.56	4,025,061.96
办公费	6,141,014.01	7,186,348.81
业务招待费	1,360,208.55	3,127,150.65
支付往来款项	7,500,764.56	13,316,448.80
捐赠	5,050,406.85	
其他	1,089,321.30	1,165,184.78
合计	83,434,333.80	112,435,829.26

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	1,460,000.00	1,920,000.00
银行理财		50,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		20,151,094.16
合计	1,460,000.00	72,071,094.16

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	1,170,000.00	1,717,000.00
银行理财		100,000,000.00
合计	1,170,000.00	101,717,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

### 46、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	-39,848,992.63	15,353,680.42
加：信用减值损失	444,446.43	
资产减值准备	38,599.43	-620,591.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,067,082.95	37,005,813.22
无形资产摊销	2,645,660.07	2,631,894.24
长期待摊费用摊销	2,646,147.71	1,068,514.34
处置固定资产、无形资产和其他	-132,807.60	-75,717.52

长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	180,349.45	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,089,166.66	1,075,416.65
投资损失（收益以“-”号填列）	1,603.98	-914,302.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-255,413.10	348,207.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,262,921.72	-40,559,696.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,266,383.73	40,613,441.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-131,410,715.06	-155,106,768.16
经营活动产生的现金流量净额	-143,531,409.70	-99,180,107.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	214,869,531.52	235,454,837.84
减：现金的期初余额	387,309,850.92	489,859,634.83
现金及现金等价物净增加额	-172,440,319.40	-254,404,796.99

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	214,869,531.52	387,309,850.92
其中：库存现金	64,654.10	149,316.86
可随时用于支付的银行存款	211,385,456.83	382,646,207.76
可随时用于支付的其他货币资金	3,419,420.59	4,514,326.30
三、期末现金及现金等价物余额	214,869,531.52	387,309,850.92

其他说明：

无

#### 47、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

#### 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,032.26	履约保证金
合计	30,032.26	--

其他说明：

截止2020年06月30日，货币资金中因履约保证金受限的货币资金合计30,032.26元。

#### 49、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	2,267,831.06	7.0795	16,055,109.99
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	382,329.94	7.0795	2,706,704.81
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	150,000.00	7.0795	1,061,925.00
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。

适用  不适用

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

## 50、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	11,963,048.15	详见其他收益明细	11,963,048.15
计入递延收益的政府补助	4,350,000.00	详见递延收益明细	0.00

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 51、其他

无

## 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	青海西宁	青海西宁	商业	100.00%		设立

销售有限公司						
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%		收购
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	深圳	深圳	商业	100.00%		设立

司						
山西中酒商业管理有限公司	山西运城	山西运城	商业	60.00%		设立
中酒云图(北京)网络技术有限公司	北京	北京	服务	57.1429%		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
西藏纳曲青稞酒业有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	商业	45.00%		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配的股利	期末少数股东权益余额
中酒时代酒业(北京)有限公司	9.45%	-1,170,693.10		-17,342,576.35
宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司	40.00%	-856,827.21		-3,942,560.42

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	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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	57,827,689.74	2,037,452.48	59,865,142.22	250,682,302.24		250,682,302.24	71,171,001.83	2,068,346.20	73,239,348.03	256,997,963.37		256,997,963.37
宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司	3,376,254.44	931,455.02	4,307,709.46	14,284,878.15		14,284,878.15	3,970,931.23	971,104.08	4,942,035.31	12,777,135.97		12,777,135.97

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	40,108,027.65	-7,058,544.68	-7,058,544.68	7,893,284.23	44,864,719.88	-10,301,207.92	-10,301,207.92	1,975,891.22
宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司	2,656,786.20	-2,142,068.03	-2,142,068.03	-1,204,356.05	6,749,672.32	-805,355.86	-805,355.86	780,645.62

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

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219,800,000.00元。

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江天佑德青稞酒销售有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	20.00%		权益法
中酒时代(上海)商业管理有限公司	上海	上海	商业	45.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	浙江天佑德青稞酒销售有限公司	中酒时代(上海)商业管理有限公司	浙江天佑德青稞酒销售有限公司	中酒时代(上海)商业管理有限公司
流动资产	2,664,529.61	4,808,844.23	2,531,574.41	5,128,349.30
非流动资产	4,411.15	452,036.24	6,054.25	376,195.76
资产合计	2,668,940.76	5,260,880.47	2,537,628.66	5,504,545.06
流动负债	582,258.59	947,325.39	411,789.90	1,191,021.27
负债合计	582,258.59	947,325.39	411,789.90	1,191,021.27
归属于母公司股东权益	2,086,682.17	4,313,555.08	2,125,838.76	4,313,523.79
按持股比例计算的净资产份额	533,336.44	1,941,099.79	541,167.76	1,941,085.71
--内部交易未实现利润		-22,230.73		-28,443.99
对联营企业权益投资的账面价值	533,336.44	1,918,869.06	541,167.76	1,912,641.72
营业收入	869,949.57	8,059,860.45	1,834,084.19	664,636.77
净利润	-39,156.59	13,838.52	107,395.67	-377,638.61
综合收益总额	-39,156.59	13,838.52	107,395.67	-377,638.61

其他说明

无

### 3、其他

无

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2020年06月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量 且其变动计入 其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	214,899,563.78			214,899,563.78
应收账款	26,311,739.54			26,311,739.54
其他应收款	4,394,284.80			4,394,284.80

##### （2）2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量 且其变动计入 其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	387,339,883.18			387,339,883.18
应收账款	27,120,558.56			27,120,558.56
其他应收款	3,557,337.90			3,557,337.90

#### 2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

##### （1）2020年06月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		76,916,495.61	76,916,495.61
其他应付款		55,278,688.59	55,278,688.59

##### （2）2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		124,919,855.90	124,919,855.90
其他应付款		34,991,709.24	34,991,709.24

### （二）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于银行存款和应收账款。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户

进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还无因提供财务担保而面临信用风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，参见附注“七、合并财务报表项目注释”中各相关项目。

信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。本公司商品主要采用现款后货的方式销售，客户信誉良好且应收账款回收及时，因此本公司不存在集中的信用风险；本公司在经营过程中产生一些其他应收款，对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制合理范围。

### （三）流动性风险

是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层认为公司不存在重大流动性风险。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2020年06月30日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	59,614,263.63	10,968,846.37	1,622,669.88	4,710,715.73	76,916,495.61
其他应付款	28,096,760.73	4,568,195.89	9,619,225.60	12,994,506.37	55,278,688.59

项目	2019年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	110,593,575.89	3,500,905.39	5,895,894.11	4,929,480.51	124,919,855.90
其他应付款	8,602,684.58	7,624,343.95	5,600,698.72	13,163,981.99	34,991,709.24

### （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。借款明细如下：

项目	借款金额	利率
短期借款	100,000,000.00元	4.05%
长期借款	150,000美元	3.75%

上述短期借款从2020年3月19日开始，借款期限是半年。目前的短期借款为固定利率借款，利率风险小。

#### 2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主要是国内销售，人民币结算。外币收入面临的汇率变动风险较小。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
----	-------------	-------------

	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
货币资金-美元	2,267,831.06	7.0795	16,055,109.99	2,456,919.29	6.9762	17,139,960.35
应收账款-美元	382,329.94	7.0795	2,706,704.81	630,872.51	6.9762	4,401,092.83
其他应收款-美元	3,325.00	7.0795	23,539.34	3,325.00	6.9762	23,195.86
应付账款-美元	143,287.51	7.0795	1,014,403.93	17,972.25	6.9762	125,378.01
其他应付款-美元	169,628.66	7.0795	1,200,886.10	63,123.72	6.9762	440,363.69
长期借款-美元	150,000.00	7.0795	1,061,925.00			

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

## 9、其他

### 十一、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	61.41%	61.41%

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

本企业重要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：

无

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
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
青海吐谷浑旅游咨询服务有限公司	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
青海彩虹部落旅游发展有限公司	餐饮、住宿、会议、门票、旅游服务	1,158,415.45	8,000,000.00	否	1,132,911.00
青海华奥物业管理有限公司	代扣代缴电费、水费、暖气费	600.00	250,000.00	否	900.00
青海华奥物业管理有限公司	物业、停车服务	8,755.00	100,000.00	否	20,700.00
青海新丁香粮油有限责任公司	采购商品	1,248,136.00	5,000,000.00	否	1,042,846.80

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	代扣代缴电费、水费	72,294.99	98,150.63
青海吐谷浑旅游咨询服务有限公司	销售商品	6,802.50	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

关联托管/承包情况说明

无

关联管理/出包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	房屋租赁	209,174.32	0.00

本公司作为承租方：

无

关联租赁情况说明：

2019年12月23日，公司召开第三届董事会第二十六次会议（临时），审议通过《关于公司2020年度日常关联交易预计的议案》，同意公司为关联方彩虹部落提供房屋租赁服务，租赁期限自2020年1月1日起至2020年12月31日止。

### (4) 关联担保情况

无

### (5) 关联方资金拆借

无

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

### (7) 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	1,264,914.52	1,273,134.58

### (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

无

**(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	38,853.89	42,139.54
应付账款	青海新丁香粮油有限公司	33,342.83	33,342.83

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十二、资产负债表日后事项****1、其他资产负债表日后事项说明**

为助力疫情防控工作，公司于 2020 年 5 月 30 日召开第四届董事会第四次会议（临时），审议通过《关于向宁夏回族自治区红十字会捐赠物资的议案》。拟向宁夏回族自治区红十字会捐赠物资人民币 100 万元。

**十三、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	电子商务业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	312,476,456.90	8,820,754.61	40,108,027.65	-7,459,981.09	353,945,258.07
二、营业成本	95,815,368.72	4,916,816.10	31,236,432.71	-7,971,411.70	123,997,205.83
三、对联营和合营企业的投资收益	-7,831.32		6,227.34		-1,603.98
四、信用减值损失	-1,070,755.43	319,396.65	306,912.35		-444,446.43

五、资产减值损失			-38,599.43		-38,599.43
六、折旧费和摊销费	38,897,038.75	3,427,590.58	37,121.06	-2,859.66	42,358,890.73
七、利润总额	-24,766,568.33	-7,797,891.73	-7,058,544.68	534,574.83	-39,088,429.91
八、所得税费用	1,462,007.41			-701,444.69	760,562.72
九、净利润	-26,228,575.74	-7,797,891.73	-7,058,544.68	1,236,019.52	-39,848,992.63
十、资产总额	2,825,213,131.82	213,109,459.26	59,865,142.22	-475,696,464.43	2,622,491,268.87
十一、负债总额	301,536,425.17	234,785,198.60	250,682,302.24	-472,092,130.35	314,911,795.66

### (3) 其他说明

无

## 十四、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	117,754,855.06	100.00%	1,378.32	0.00%	117,753,476.74	58,712,741.84	100.00%			58,712,741.84
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	117,754,855.06	100.00%	1,378.32	0.00%	117,753,476.74	58,712,741.84	100.00%			58,712,741.84
合计	117,754,855.06	100.00%	1,378.32	0.00%	117,753,476.74	58,712,741.84	100.00%			58,712,741.84

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,566.38	1,378.32	5.00%
合计	27,566.38	1,378.32	--

确定该组合依据的说明：

应收账款中应收全资子公司货款117,727,288.68元，不计提坏账。

按组合计提坏账准备：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	117,754,855.06
合计	117,754,855.06

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款		1,378.32				1,378.32
合计		1,378.32				1,378.32

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

无

应收账款核销说明：

无

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京互助天佑德青稞酒销售	57,426,230.78	48.77%	

有限公司			
甘肃天佑德青稞酒销售有限公司	26,620,640.11	22.61%	
青海互助青稞酒销售有限公司	20,940,739.72	17.78%	
宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司	9,305,940.80	7.90%	
西藏纳曲青稞酒业有限公司本部	3,433,737.27	2.92%	
合计	117,727,288.68	99.98%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	270,318,339.77	323,855,937.00
合计	270,318,339.77	323,855,937.00

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

无

#### 2) 重要逾期利息

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 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	223,170,046.37	270,604,610.71
财务资助款	219,800,000.00	226,800,000.00
押金、保证金	1,049,470.00	49,470.00
其他	36,146.05	80,710.59
合计	444,055,662.42	497,534,791.30

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	173,678,854.30			173,678,854.30
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	58,468.35			58,468.35
2020 年 6 月 30 日余额	173,737,322.65			173,737,322.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	166,276,103.57
1 年以内	166,276,103.57
1 至 2 年	4,256,669.53
2 至 3 年	37,690,240.67
3 年以上	235,832,648.65
3 至 4 年	67,009,547.61
4 至 5 年	46,516,101.04
5 年以上	122,307,000.00
合计	444,055,662.42

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	173,662,161.80					173,662,161.80
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,692.50	58,468.35				75,160.85
合计	173,678,854.30	58,468.35				173,737,322.65

其他应收款中应收全资子公司往来款223,170,046.37元，不计提坏账。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

其他应收款核销说明：

无

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
中酒时代酒业(北京)有限公司	财务资助	219,800,000.00	1-5 年	49.50%	173,662,161.80
Oranos Group,Inc.	往来款	115,172,311.39	1-4 年	25.94%	
Koko Nor Corporation	往来款	90,838,734.98	1 年以内	20.46%	
Maxville Lake Winery,Inc.	往来款	14,159,000.00	1-3 年	3.19%	
北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	往来款	3,000,000.00	1 年以内	0.68%	
合计	--	442,970,046.37	--	99.77%	173,662,161.80

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	375,986,435.27	143,997,000.00	231,989,435.27	375,986,435.27	143,997,000.00	231,989,435.27
对联营、合营企业投资	533,336.44		533,336.44	541,167.76		541,167.76
合计	376,519,771.71	143,997,000.00	232,522,771.71	376,527,603.03	143,997,000.00	232,530,603.03

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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
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.	64,470,000.00					64,470,000.00	
合计	231,989,435.27					231,989,435.27	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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	541,167.76			-7,831.32							533,336.44	
小计	541,167.76			-7,831.32							533,336.44	

合计	541,167.76			-7,831.32						533,336.44
----	------------	--	--	-----------	--	--	--	--	--	------------

### (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	205,795,108.61	106,757,032.78	308,693,418.68	160,109,411.52
其他业务	4,674,211.78	1,000,101.71	7,156,382.75	1,823,663.18
合计	210,469,320.39	107,757,134.49	315,849,801.43	161,933,074.70

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于-年度确认收入，0.00 元预计将于-年度确认收入，0.00 元预计将于-年度确认收入。

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	-7,831.32	21,479.13
合计	-7,831.32	21,479.13

## 6、其他

无

## 十五、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	-47,541.85	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,963,048.15	详见“第十一节财务报告 附注七合并财务报表项目注释 36、其他收益”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,450,060.85	
减：所得税影响额	409,787.50	
少数股东权益影响额	-1,297.49	
合计	6,056,955.44	--

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	-1.49%	-0.0779	-0.0779
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.75%	-0.0914	-0.0914

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

## 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（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。