

# 青海互助天佑德青稞酒股份有限公司

## 2022 年年度报告



中国青稞酒之源

2023 年 4 月



青海互助天佑德青稞酒股份有限公司  
**2022年年度报告**  
**天佑德 青稞酒**



国之德·真年份6年

2023年4月27日

# 2022 年年度报告

## 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。

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。公司已在本年度报告“第三节 管理层讨论与分析 十一、公司未来发展的展望”之“可能面对的风险”中详细阐述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 472,562,974 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理 .....	40
第五节 环境和社会责任.....	57
第六节 重要事项 .....	61
第七节 股份变动及股东情况.....	75
第八节 优先股相关情况.....	82
第九节 债券相关情况.....	83
第十节 财务报告 .....	84

## 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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内在中国证监会指定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。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、天佑德酒、青稞酒股份	指	青海互助天佑德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
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
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
控股股东、天佑德集团	指	青海天佑德科技投资管理集团有限公司，系公司控股股东
股东大会	指	青海互助天佑德青稞酒股份有限公司股东大会
董事会	指	青海互助天佑德青稞酒股份有限公司董事会
监事会	指	青海互助天佑德青稞酒股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《青海互助天佑德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	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	天佑德酒	股票代码	002646
变更前的股票简称（如有）	青青稞酒		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青海互助天佑德青稞酒股份有限公司		
公司的中文简称	天佑德酒		
公司的外文名称（如有）	Qinghai Huzhu TianYouDe Highland Barley Spirit Co., Ltd.		
公司的法定代表人	李银会		
注册地址	青海省互助县威远镇西大街6号		
注册地址的邮政编码	810500		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	青海省互助县威远镇西大街6号		
办公地址的邮政编码	810500		
公司网址	http://www.qkj.com.cn/		
电子信箱	tydj002646@qkj.com.cn		

### 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	青海省互助县威远镇西大街6号	青海省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	xy-zhaojie@163.com	yinqiJuan@qkj.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（http://www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91630000757421245D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号22层2206
签字会计师姓名	丁亭亭、刘明哲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座	杨成云、杨洪垒	2021年8月19日至2022年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、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

	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入(元)	979,874,548.68	1,054,137,858.86	-7.04%	763,844,855.60
归属于上市公司股东的净利润(元)	75,265,981.54	63,224,775.60	19.05%	-115,093,724.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	54,490,678.11	48,311,356.79	12.79%	-127,899,372.03
经营活动产生的现金流量净额(元)	-3,336,207.23	70,621,823.15	-104.72%	-78,777,630.11
基本每股收益(元/股)	0.1593	0.1376	15.77%	-0.2558
稀释每股收益(元/股)	0.1593	0.1376	15.77%	-0.2558
加权平均净资产收益率	2.75%	2.59%	0.16%	-4.99%
	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减	2020年末
总资产(元)	3,197,371,611.91	3,222,623,914.71	-0.78%	2,662,221,891.27
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,757,829,823.69	2,715,528,306.28	1.56%	2,245,380,618.38

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否



## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	422,610,806.56	172,741,378.58	194,936,800.39	189,585,563.15
归属于上市公司股东的净利润	109,596,489.75	-10,113,002.15	338,594.51	-24,556,100.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	106,844,092.81	-15,466,763.33	-3,805,362.26	-33,081,289.11
经营活动产生的现金流量净额	66,153,989.50	-64,345,438.63	1,164,842.93	-6,309,601.03

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,160,259.64	674,251.87	-386,456.77	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	26,249,625.37	16,379,299.87	21,900,955.78	
委托他人投资或管理资产的损益	2,568,070.03			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,535,490.71	-3,413,429.49	-12,923,674.38	
其他符合非经常性损		3,244,786.14	4,213,333.33	

益定义的损益项目				
减：所得税影响额	2,339,224.21	1,968,700.28		
少数股东权益影响额（税后）	7,417.41	2,789.30	-1,489.45	
合计	20,775,303.43	14,913,418.81	12,805,647.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、白酒行业发展仍然呈现出“量跌价升”的特点。

从 2016 年开始白酒产量总量呈现逐年下降的趋势。2022 年，我国白酒产量 671.24 万千升，同比下降 5.58%；实现销售收入 6,626.45 亿元，同比增长 9.64%；实现利润总额 2,201.72 亿元，同比增长 29.36%。

#### 2、白酒行业的监管具有综合性，所涉监管部门较多。

据《2023 年中国白酒行业市场竞争格局及未来五年发展规划研究报告》显示，白酒行业的监管具有综合性，所涉监管部门较多，主要由国家发改委、国家工信部、国家卫健委、市场监管总局及地方各级人民政府相应职能部门等共同构成。2022 年，对整个白酒行业影响最大的事情，应属修订后的《白酒工业术语》《饮料酒术语和分类》两项国家标准于 6 月 1 日正式实施。

#### 3、清香型白酒市场份额呈现逐年增长的态势。

目前，浓香型仍是国内白酒行业市场规模最大的白酒香型。但随着“茅台热”的带动及酱酒自身稀有的品质，酱香酒市场得到迅猛增长，逐步挤压浓香型的市场占有率；另外，清香型白酒也凭借口感爽净和性价比高成为大众消费的新选择，市场份额也呈现逐年增长的态势。

#### 4、次高端品牌及价位段具有较大发展潜力。

2021 年，中国次高端白酒行业规模逼近 800 亿元，同比增速高达 40%。得益于人民消费水平的升级，未来次高端白酒市场仍有望保持增长。近 5 年，国内主要次高端品牌终端成交价具有不同程度的变化，整体呈现价格升级的态势。一方面，品牌通过调价探索价格空间；另一方面，品牌有望通过价格升级实现次高端到高端品牌的升迁。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

#### 1、主要业务

公司主要从事以青稞为原料的酒类以及葡萄酒的研发、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》的“酒、饮料和精制茶制造业”。其中，青稞白酒方面，公司主营天佑德、互助、八大作坊、世义德、永庆和系列青稞白酒，精选高原海拔 3000 米优质青稞为原料，采用 600 多年历史传承的“清蒸清烧四次清”酿造工艺（国家非遗酿造工艺），获得原料及成品酒双有机认证，公司天佑德酒（四星级）42%vol、天佑德出口型酒 42%vol、天佑德 52 度青稞酒 52%vol、天佑德青稞酒（岩窖 30）42%vol、天佑德 42 度青稞酒（红五星）42%vol、天佑德 45 度金标出口型酒（第三代）45%vol 准许使用纯粮固态发酵白酒标志。此外，在美国加州纳帕谷拥有自有的葡萄酒酒庄，在美国本土及国内开展葡萄酒业务。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

青稞白酒产品，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、便利店、高端酒店、餐饮店等，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在青海、甘肃及北京区域的直营专卖店、商超、线上及团购直销。

渠道经销模式在不同区域的具体运营方式也有所不同，公司在青海、甘肃、宁夏及西藏区域主要执行全控价深度分销模式，市场各项销售工作以厂家为主导进行，公司在各地设置有办事处及厂家业务人员，负责渠道开发、销售推广、销售引单及终端维护工作，2022 年开始公司推进经销商转型工作，从原来的配送商向经营管理转变，建立经销商自己的营销团队，同厂家营销团队共同进行订单配送、终端管理和市场维护工作。公司在其他区域市场主要执行半控价模式，市场各项销售工作以经销商为主导进行，公司在各地设置有办事处机构，负责协助并指导经销商进行市场拓展和维护工作，经销商多为品牌运营商，负责市场具体的开发维护及销售配送工作。

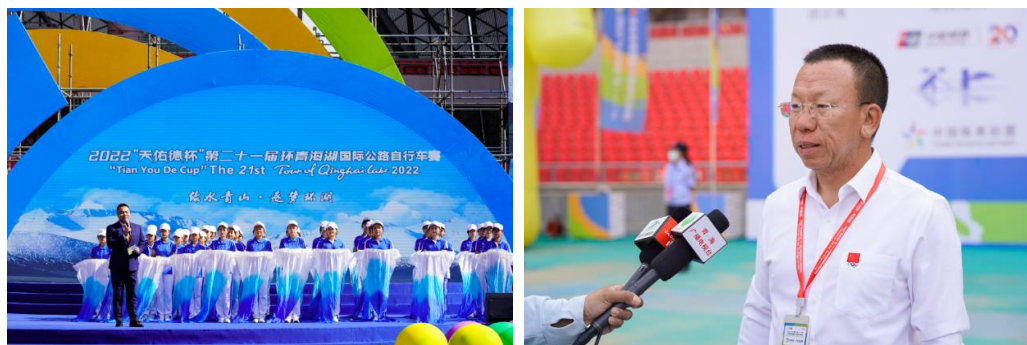
## 4、主要业绩驱动因素

品牌建设方面：

（1）品牌价值内容管理标准化工具化，奠定品牌发展理论基础：依照公司品牌发展的需要，对公司品牌资产进行系统化的整理，按照年度营销转型工作以及奢侈品五教模型建设的需要，系统化对品牌价值进行梳理，对天酿工艺、天酿文化价值进行提炼，以品牌文化，企业文化，天酿文化，圣地文化和青藏文化构成文化天佑德营销体系，并以此为品牌理论基础创建了“品牌管理四工具”，为“营销变革”战略推进及用户运维工作开展提供了顶层品牌规划。



-2022 年第五届青稞酒文化旅游节-



-“天佑德杯”第二十一届环青海湖国际公路自行车赛-



- 2022 年第四届昌耀诗歌节 -

2022 年，在青稞酒文化节、环湖赛、昌耀诗歌节等大型品牌 IP 活动及天佑德体验馆建设、联合餐厅开发、令人惊讶的演示等工作中都得到了充分实践，并得到了较好效果。



- 天佑德青稞酒文化体验馆 -



- 天佑德青稞酒联合餐厅 -

(2) 建立天佑德用户沟通执行标准，高效传递产品品牌价值：以天佑德品牌四大工具为基础，结合营销转型中用户沟通的需求，建立了“天佑德酿造生态圈+令人惊讶的演示+产品品鉴互动”的执行标准，并联合青海卫视录制价值演示样板演说视频，在天佑德体验馆、品鉴会及青稞酒文化节活动期间，进行充分展示运用。通过实践检验，产品品牌的用户沟通标准，有效的提升了用户对于天佑德品牌及产品的认知度。

(3) 以天酿工艺为基础，持续开展产品品牌推广活动：以天酿工艺为主线，对公司主线产品价值表达体系进行完善，明确中高端产品国之德真年份 6 年“四级陈藏、真实年份”价值基础和价值表达定位；



- 国之德真年份6年 产品主视觉图 -



- 国之德“四级陈藏·真实年份”产品理念可视觉解读 -

天之德产品以“春酿柔顺、夏酿醇厚、秋酿净爽、冬酿绵甜”的四季不间断酿酒的独特工艺和风味价值要点。



- 天之德四季之酿 产品主视觉图 -



- 天之德“顺天应时·自然好酒”产品理念可视觉解读 -

零号酒样以节气之选（24 节气优中选优）进行产品定位，并分别从酿、藏、选、调四维度对产品主要价值点进行表达。以天酿文化为源点，解读青稞酒酿造思想、企业文化思想以及品牌思想，将产品的物理价值通过文化的手段表达出来，让文化有根源。在应用层面，通过持续开展四季之酿封坛大典、二十四节气品牌推广活动等大型 IP 活动，让产品品牌与天酿文化形成深度链接，在持续输出产品品牌价值的同时赋予更加浓厚的文化底蕴。

（4）全面启动天佑德品牌形象大使，为体验式营销赋能：随着品牌竞争的加剧，形象大使在品牌传播和企业经营过程中发挥着越来越重要的作用，可代表品牌和企业的公众形象，具有很高的传播价值和良好的传播效应，基于此启动了天佑德品牌天使计划，着力打造一批天佑德品牌传播精兵强将，更好的围绕天酿体验行、品牌体验馆运营等场景开展产品讲解、品牌形象传播工作，针对人员开展系统性的培训和考核，持续打造一支营销专家团队，为商家赋能，为消费者提供深度服务。

市场建设方面：

（1）坚定以天之德、国之德、人之德、出口型及星级系列为战略主导产品不动摇，优化产品结构：在明确产品战略方向不变及品牌架构定位前提下，根据公司现有产品线及优化产品结构等要求，持续推进部分产品相继退市，截止目前已经推进完成共计 25 个品项产品退市工作，同时，基于企业价位段布局需求和产品线联动原则，补充战略产品上市，不断升级产品结构。

（2）补齐核心价位段产品短板，巩固强化产品竞争力：为提升中高端产品竞争力，巩固强化价位段产品销量，2022 年初在渠道导入了第三代金标产品，期间通过陈列签约实现了青海市场渠道产品的铺市工作，通过限定签约门店数量、调整签约坎级、细化陈列要求等动作来确保第三代金标产品价格及市场秩序的稳定。开发上市新版人之德产品，该产品以应对竞品海之蓝，抢占 150-200 元价位段为目标，以搭赠铺货方式，通过单店限量及陈列绑定形式实现了省内产品覆盖率提升目标。在青稞酒文化节期间召开的上市发布会，天佑德国之德真年份 6 年产品正式上市销售，在青海市场全面导入国之德真年份产品，同时通过品牌联营商模式和 BC 联动体系严格管控市场货物投放量及货物流向，保证产品价格稳定，维护终端商利益，取得了较好效果。

（3）改变节日促销方式，渠道费用向消费者转移：2022 年度节日促销活动以渠道销量提升为总体目标，结合营销转型工作要求，不断调整渠道资源投入结构，助力渠道各项销售业务指标达成。2022 年度以春节、端午节、中秋节三大节日为主要阵地，以盒装酒、小黑、光瓶酒为主力军，开展渠道促销活动，实现了在渠道政策、费用严格把控基础上，推进渠道费用逐步向消费者转移的目标。

（4）抓住社区经济兴起机会，推进散酒小缸进社区。

（5）持续落实“四定六达标”业务动作，不断夯实市场基础工作：为提高各区域市场人员工作执行力，强化终端工作各项指标，制定并下发了市场“四定六达标”工作标准，通过长期坚持执行“四定六达标”，让市场一线业务人员回归到工作岗位上，进一步提升终端客户拜访质量，持续强化产品陈列、氛围布建，活化品牌形象、提升终端客情及产品覆盖率，同时辅以职能部门员工下市场检核工作，不断夯实终端基础工作，助力区域市场销量增长。

（6）严格查处市场窜货乱价行为，保证重点产品价格稳定：本年度重点对西宁批发市场、零售终端以及线上平台网店通过常态巡查、“钓鱼”、匿名购买等方式。对低价销售、窜货砸价的重点产品进行回购，溯源扫码查证后由经销商按照市场红线价格进行回收并进行通报，加强各办事处/部门对此项工作的重视，强化价格管控力度，恢复市场销售秩序，维护各级渠道销售利益为目的进行专项检核。通过本年度专项检核对市场违规行为起到了震慑作用，有效维护各渠道销售利益，为市场健康及可持续发展提供保障。

消费者运营方面：

（1）打造用户三级体验场景，深度开展消费者圈层运维：从公司顶层统一对体验馆、前店后灶、联合餐厅三级体验场景进行明确分级和定位，依托三级场景开展圈层运维，实现以价值深度体验为出发点，分级多场景、多形式的消费培育的高质量落地执行。

（2）强化一桌式品鉴会执行标准，有效传递品牌产品价值：结合产品品牌价值内涵，完善一桌式品鉴会执行流程及讲解话术，为各区域品鉴会高效开展提供标准化指导手册，真正将“品鉴会”转变成“情感沟通和价值传递会”，让核心消费者对公司产品品牌有更加深刻的认知。

(3) 依托青稞荟数字化工具，实现用户精准画像：依托青稞荟平台精准分级分类核心消费群体，建立核心消费人群精准画像，针对性开展目标消费者运维活动，进一步强化产品品牌价值宣贯工作，对目标消费群体进行深度品牌教育和体验，实现了青稞荟精准导流和用户沉淀。

公司产品分为青稞白酒、低度青稞酒、葡萄酒，各品类主要产品如下：

青稞白酒：主营天佑德、互助、八大作坊、世义德、永庆和等品牌的青稞酒。公司根据销售区域白酒市场结构、消费者购买能力情况等，将产品分为普通、中高档两档，其中：普通产品指零售价 60 元/500ml 以下的产品，主要代表有嘉和、喜和、互助大曲、世义德珍藏、世义德典藏等；中高档产品指零售价 60 元/500ml 以上的产品，主要代表有星级系列、福系列、八大作坊系列、出口型系列、国之德系列、金宝系列等。

低度青稞酒：热巴青稞酒。

葡萄酒：马克斯威 (Maxville) 品牌，原产地美国加州。各产品收入占比情况如下：

单位：元

产品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	收入占比	营业收入	收入占比
自有品牌青稞酒	832,464,305.04	97.79%	921,578,735.50	97.45%
其中：中高档青稞酒	610,894,551.67	71.76%	709,442,742.50	75.02%
其中：普通青稞酒	221,259,673.97	25.99%	211,186,037.27	22.33%
其中：低度青稞酒	310,079.40	0.04%	949,955.73	0.10%
自有品牌葡萄酒	18,789,727.06	2.21%	24,122,176.10	2.55%
合计	851,254,032.10	100.00%	945,700,911.60	100.00%

主要销售模式

公司产品销售分为渠道经销和厂家直销模式。

经销模式

适用 不适用

1、按渠道分类，各渠道情况如下：

单位：元

渠道	2022 年			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
	营业收入	营业成本	毛利率			
渠道经销	744,445,374.06	242,823,745.09	67.38%	-8.47%	-12.21%	1.39%
厂家直销	106,808,658.04	24,835,593.70	76.75%	-19.29%	-22.01%	0.81%
合计	851,254,032.10	267,659,338.79	68.56%	-9.99%	-13.22%	1.17%

2、按产品分类，各类产品情况如下：

公司产品分为青稞白酒、低度青稞酒、葡萄酒。

单位：元

产品	2022 年			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
	营业收入	营业成本	毛利率			
自有品牌青稞酒	832,464,305.04	253,653,389.84	69.53%	-9.67%	-14.08%	1.56%
其中：中高档青稞酒	610,894,551.67	152,232,254.79	75.08%	-13.89%	-21.90%	2.56%
其中：普通青稞酒	221,259,673.97	101,078,096.58	54.32%	4.77%	1.84%	1.32%
其中：低度青稞酒	310,079.40	343,038.47	-10.63%	-67.36%	-67.23%	-0.43%
自有品牌葡萄酒	18,789,727.06	14,005,948.95	25.46%	-22.11%	6.00%	-19.76%
合计	851,254,032.10	267,659,338.79	68.56%	-9.99%	-13.22%	1.17%

3、报告期内经销商变化情况

单位：家



地区	2022 年初数量	新增数量	减少数量	2022 年末数量
青海	79	7	6	80
其他	513	40	36	517

4、公司主要采取现款现货方式进行销售，前五大经销客户情况如下：

单位：元

客户名称	销售额	占销售总额比例
客户一	125,575,855.09	12.82%
客户二	107,142,431.78	10.93%
客户三	41,522,360.04	4.24%
客户四	36,174,971.50	3.69%
客户五	32,192,478.58	3.29%
合计	342,608,096.99	34.97%

门店销售终端占比超过 10%

适用 不适用

线上直销销售

适用 不适用

公司通过京东、天猫、中酒官网、抖音、拼多多等平台销售公司产品，电商销售情况如下：

单位：元

渠道	2022 年			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
	营业收入	营业成本	毛利率			
厂家直销（线上）	29,213,699.27	16,160,579.10	44.68%	-11.47%	-12.22%	0.47%

按销售产品分类情况如下：

单位：元

产品（厂家直销线上）	2022 年			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
	营业收入	营业成本	毛利率			
中高档青稞酒	25,002,812.38	13,692,931.33	45.23%	-17.21%	-18.03%	0.55%
普通青稞酒	4,210,532.91	2,467,523.77	41.40%	50.32%	44.70%	2.28%
自有品牌葡萄酒	353.98	124.00	64.97%			
合计	29,213,699.27	16,160,579.10	44.68%	-11.47%	-12.22%	0.47%

占当期营业收入总额 10% 以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

适用 不适用

采购模式及采购内容

单位：元

采购模式	采购内容	主要采购内容的金额
比选采购	酿酒原材料及包装材料	303,556,333.39
市场采购	燃料及动力	15,283,082.54

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用 不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用 不适用

主要生产模式

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。

委托加工生产

适用 不适用

营业成本的主要构成项目

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
自有品牌青稞酒	原料成本	214,423,199.56	84.53%	252,474,772.81	85.52%	-15.07%
自有品牌青稞酒	人工成本	13,703,369.11	5.40%	14,166,678.98	4.80%	-3.27%
自有品牌青稞酒	制造费用	11,300,029.39	4.46%	9,970,898.96	3.38%	13.33%
自有品牌青稞酒	物流运输成本	14,226,791.78	5.61%	18,605,279.33	6.30%	-23.53%
自有品牌青稞酒	合计	253,653,389.84	100.00%	295,217,630.08	100.00%	-14.08%

产量与库存量

#### 1、产量与库存量

行业分类	项目	单位	2022 年 1-12 月	2021 年 1-12 月	同比增减
酒及酒精饮料业	销售量	吨	12,756	13,208	-3.42%
酒及酒精饮料业	生产量	吨	12,191	14,231	-14.33%
酒及酒精饮料业	库存量	吨	4,868	5,433	-10.40%

#### 2、按产品分类

产品分类	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
中高档	吨	4,786	5,060	3,113	-30.02%	-16.25%	-8.09%
普通	吨	7,143	7,466	1,590	1.65%	11.93%	-16.88%
葡萄酒	吨	182	160	149	15.92%	-44.83%	17.32%
低度青稞酒	吨	80	70	16	-61.54%	-66.02%	166.67%
合计		12,191	12,756	4,868	-14.33%	-3.42%	-10.40%

#### 3、公司产能情况

产能情况	单位	设计产能	实际产能
青稞白酒成品产线（青海工厂）	吨	30,000	24,000
青稞白酒成品产线（拉萨工厂）	吨	5,000	3,000
低度青稞酒成品产线	吨	5,000	3,000
葡萄酒压榨酿酒产线	加仑	159,000	75,000

#### 4、期末库存情况

单位：吨

成品酒	半成品（含基础酒）
4,868	54,318

### 三、核心竞争力分析

公司拥有悠久的酿酒历史，竞争优势明显。“种酿合一”的酿造环境、“岩木合一”的酿造窖池、“曲粮合一”的独特酿造原料和大曲配方、“天人合一”的国家非物质文化遗产酿造技艺等生产技术优势构成了企业的核心竞争力。同时，青海省“四地”建设和青海省青稞产业振兴规划的实施，有利于公司核心销售区域的品牌提升、产品结构升级。报告期内，公司核心竞争力未发生不利变化，公司核心竞争力不断提升。

报告期内，公司持续推进青稞酒品质提升。公司以“质量制胜、营销互补、创新立企、品牌共情”为年度经营方针，围绕天佑德青稞酒的生产技术战略，以“天酿工艺”为核心，持续提高酿造技术水平，优化生产模式，持续提升原酒储能，尤其是优质青稞原酒的储能，青稞酒智能化酿造稳步推进；持续开展新产品创新研究，推行“四级存储”，建立了原酒年份酒专储库和年份酒管理体系，并获得中国方圆年份原酒认证，成功开发国之德真年份酒、包含四季天酿酒体的天之德等高端新品；持续进行青稞酒品类创新，三款青稞威士忌 Nara、Sulongghu、Joolon 正式上市；持续进行标准创新，公司参与国家标准《GB/T 10781.2-2022 白酒质量要求 第 2 部分 清香型白酒》修订工作，并已正式实施。主导地方标准《青海省地方标准 青稞香型白酒》的制定工作。中国食品工业协会增补天佑德青稞酒（岩窖 30）42%vol、天佑德 42 度青稞酒（红五星）42%vol、天佑德 45 度金标出口型酒（第三代）45%vol 使用“纯粮固态发酵白酒”标识；“互助青稞酒国家地理标志产品保护示范区”成功入选“国家地理标志保护示范区”筹建名录。2022 年度，公司 4 款产品获得了 8 项国际大奖，其中天佑德 45 度金标出口型酒（第三代）、天佑德 52 度国之德真年份 6 年青稞酒、天佑德 52 度有机青稞白酒（彩宝）获得 2022 年度美国旧金山烈酒大赛银奖；天佑德 45 度金标出口型酒（第三代）获得 2022 年度香港国际葡萄酒与烈酒大赛金奖，并获得“亚洲最佳烈酒”奖；天佑德 52 度国之德真年份 6 年青稞酒获得 2022 年度香港国际葡萄酒与烈酒大赛银奖；天佑德 45 度银标出口型酒（第三代）、Nara 雪莉桶陈酿威士忌（限量版）获得 2022 年度香港国际葡萄酒与烈酒大赛铜奖。

2022 年度，公司高度重视人才驱动战略，高端人才数量持续提升。本年度，公司拥有青海省“昆仑英才”领军人才 2 人，青海省“昆仑英才”培养拔尖人才 2 人，青海省“昆仑英才”工人技术明星 1 人，青海省“昆仑英才”中青年托举工程 2 人，青海省科技成果奖“创新驱动奖章”1 人，“青海省优秀专业技术人才奖”1 人，“中国酒业科技领军人才”1 人，“中国酒业工匠之星”1 人，“中国白酒工匠大师”1 人。人才驱动正在为企业快速发展提供新动能。本年度，技术中心立项开展的研究项目 23 项，获得发明专利 2 项，实用新型专利 2 项，发表学术论文 10 余篇，获得中国食品工业协会科学技术二等奖 2 项、中国酒业协会科学技术二等奖 1 项。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2022 年是天佑德青稞酒顶压前行、艰苦奋斗、深化改革、稳中求变的一年，董事会引领公司上下，凝心聚力、攻坚克难，紧紧围绕“质量制胜、营销互补、创新立企、品牌共情”经营方针，以“青稞产业振兴计划”为契机，统筹推进经营发展。

2022 年，公司实现营业收入 97,987.45 万元，较上年同期下降 7.04%，利润总额 10,580.72 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 7,526.60 万元，实现税金 25,869.09 万元。

##### （1）加速推进营销转型工作

①全面推进消费者运维，以用户为中心的工作。坚持用户运维思维，以消费者为中心，始终围绕消费者开展营销工作，并做好消费者洞察及画像工作。全面开展市场调研工作，对公司的产品、品牌、消费者进行逐一调研，进一步掌握用户需求，解决用户痛点、痒点，为用户精准画像与服务做足相关工作。年度内，公司通过深度开展一桌式品鉴会、大型品销会、一日游及工业游等活动，全面推进消费者运维。

②全面统筹与推动“营”的工作。年度内充分发挥市场部、消费者数字化运营部工作职能，依托大局、中局、小局活动，从消费者数字化运营、内容策划、品牌故事挖掘、口碑打造等几个方面开展“营”的工作。

③全面落实消费者体验与互动的工作。一方面按照“五教”模型和“交付场景化”工作要求，2022 年开发了包含体验店和联合餐厅在内的消费者培育体验场所，其中完成体验店运营 8 家，完成联合餐厅建档 27 家，要求“三无”区域至

少完成 1 家联合餐厅的开发和运营，通过场馆建设运营、品鉴会开展及产品价值演示，极大提高了产品美誉度。另一方面，根据体验与互动需求，对公司回厂游参观线路进行了重新打造和升级，增加了相关互动景点、打卡场景，提升了体验营销的记忆点。

④全面深化“上山下乡”的工作。上山是未来、是发展、是增量；下乡是现在、是生存、是存量。

上山工作中坚持中高端产品推广，聚焦天之德、国之德、出口型等公司核心战略产品，选定关键意见领袖（KOL）与关键意见消费者（KOC）并进行建档管理，同时针对性开展端午家宴、中秋家宴活动，上山工作随着社会关系营销工作的推进而逐步深入。

下乡工作着重以红四星等中低端产品的推广为重点，注重人之德以及散酒小缸进社区等工作。同时，围绕常规渠道开展端午、中秋及春节三大活动。

⑤全面推进酒旅融合工作。本年度酒旅融合工作围绕旅游人群培育、旅游从业人群社群运营、旅游景区联合推广三方面开展，其中在多巴、青海湖等旅游团餐餐厅，以青稞酒品类认知、天佑德品牌推广为目的，结合青藏文化特色，提升旅游人群品牌记忆点，增加青稞酒品鉴体验感，与省文旅厅、市文旅局、各州县文旅局、旅游相关协会深度交流助力渠道推广，与青海湖景区、茶卡盐湖景区、龙羊峡景区、梦幻盐湖景区、阿米东索景区达成合作关系，从推广、销售两方面开展合作。

⑥全面加强营销管理的工作。一方面重点推进经销商转型，以顾客和市场为导向，优化经销商团队，重点挖掘经销商背后资源，打造联合餐厅搭建体验场景。同时开展接班人培养，目前青海市场共有 9 家经销商已有市场接班人，在岗任职 3 家，人员储备 6 家。同时，完善“四专”建设，由各大区总监主导将所辖区域经销商“四专基础”建设进行摸排，不达标的限期整改或更换经销商。

另一方面，全面规范市场管理秩序，保持产品价格稳定。牢固树立问题导向、目标导向、结果导向，积极探索批发市场管理模式。

此外，将营销转型作为公司销售工作升级突破、企业经营全面发力的重要支撑点和增长点，全面围绕营销转型创新思路、借鉴经验、盘点问题、谋划突破口。

## （2）深耕渠道市场

持续深耕团购渠道，今年持续开发团购商主要运营国之德真年份、第三代金标等中高端产品。探索完善线上渠道，一是以自营专卖店为平台，与京东物流合作开展线上销售及发货；二是通过开发全员分销系统，建立天佑德小店、旅游云店等平台开展线上销售；三是开展抖音、快手、微信视频号等平台直播带货。优化创新旅游渠道，公司积极与旅行社开展合作，通过旅游渠道和资源来推广销售产品。推进社区店开发，通过散酒小缸进社区、光瓶酒及小酒进蔬菜店等形式进一步深化渠道运作，让产品更好触达消费者，让消费者购酒更加快捷方便。创新市场营销模式，本年度创新导入季度签模式、品牌联营商模式、新型团购模式等，产品铺货率得到明显提升，同时通过新模式应用中高端产品销售初见成效。

## （3）始终践行“酿好酒、存老酒、售美酒”理念

全面优化升级天酿酿造工艺。总厂特级酒及优级酒出酒率得到大幅提升。持续加强新产品开发，2022 年完成天之德四季之酿、天佑德 55 度藏酒、国之德真年份等新产品开发，以及在线产品优化及品类创新开发等共计 58 款。此外，开展年份酒认证项目，建立年份酒基酒专用储库，目前已完成年份酒产品认证阶段性成果。严格标准制定，参与制定清香型白酒标准、《露酒》团体标准、《露酒年份酒（白酒酒基）》团体标准等，目前均已发布实施。建立技术新平台，公司 2022 年 4 月获批青海省科技厅首批“科技特派员工作站”。

## （4）持续发力信息化、数字化平台建设

在渠道数字化方面，开发“BC 联动”系统、青稞酒云营销等业务平台，其中 BC 联动实现了产品到终端和消费者的随时溯源，确保了每一瓶酒有出处有去处；青稞酒云营销帮助终端商可以在平台上看到自己的历史订单，找到自己的专属业务员，为终端提供了一套专属“账本”。针对社群营销系统，与企业微信对接，让企业更了解消费者。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		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	979,874,548.68	100%	1,054,137,858.86	100%	-7.04%
分行业					
酒及酒精饮料业	851,254,032.10	86.87%	945,700,911.60	89.71%	-9.99%
电子商务平台业务	81,446,598.96	8.31%	56,841,377.90	5.39%	43.29%
其他批发零售	25,822,505.62	2.64%	20,295,591.81	1.93%	27.23%
其他业务	21,351,412.00	2.18%	31,299,977.55	2.97%	-31.78%
分产品					
自有品牌青稞酒					
其中：中高档青稞酒	610,894,551.67	62.34%	709,442,742.50	67.30%	-13.89%
其中：普通青稞酒	221,259,673.97	22.58%	211,186,037.27	20.03%	4.77%
其中：低度青稞酒	310,079.40	0.03%	949,955.73	0.09%	-67.36%
自有品牌葡萄酒	18,789,727.06	1.92%	24,122,176.10	2.29%	-22.11%
其他品牌酒类	107,269,104.58	10.95%	77,136,969.71	7.32%	39.06%
其他业务	21,351,412.00	2.18%	31,299,977.55	2.97%	-31.78%
分地区					
国内					
其中：青海省内	633,666,339.77	64.67%	709,308,164.67	67.29%	-10.66%
其中：青海省外	310,317,029.95	31.67%	297,700,143.90	28.24%	4.24%
其他业务	21,351,412.00	2.18%	31,299,977.55	2.97%	-31.78%
国外	14,539,766.96	1.48%	15,829,572.74	1.50%	-8.15%
分销售模式					
渠道经销	763,348,779.70	77.90%	826,850,120.40	78.44%	-7.68%
厂家直销	106,808,658.04	10.90%	132,338,470.50	12.55%	-19.29%
非自有品牌电商业务	88,365,698.94	9.02%	63,649,290.41	6.04%	38.83%
其他业务	21,351,412.00	2.18%	31,299,977.55	2.97%	-31.78%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑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	851,254,032.10	267,659,338.79	68.56%	-9.99%	-13.22%	1.17%
分产品						
自有品牌青稞酒	832,464,305.04	253,653,389.84	69.53%	-9.67%	-14.08%	1.56%
其中：中高档	610,894,551.	152,232,254.	75.08%	-13.89%	-21.90%	2.56%

青稞酒	67	79				
其中：普通青稞酒	221,259,673.97	101,078,096.58	54.32%	4.77%	1.84%	1.32%
其中：低度青稞酒	310,079.40	343,038.47	-10.63%	-67.36%	-67.23%	-0.43%
分地区						
其中：青海省	633,666,339.77	139,174,779.47	78.04%	-10.66%	-37.74%	9.55%
其中：青海省外	310,317,029.95	212,107,730.31	31.65%	4.24%	49.72%	-20.76%
分销售模式						
渠道经销	763,348,779.70	258,936,378.89	66.08%	-7.68%	-10.03%	0.88%
厂家直销	106,808,658.04	24,835,593.70	76.75%	-19.29%	-22.01%	0.81%

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
酒及酒精饮料业	销售量	吨	12,756.00	13,208.00	-3.42%
	生产量	吨	12,191.00	14,231.00	-14.33%
	库存量	吨	4,868.00	5,433.00	-10.40%
电子商务平台业务	销售量				
	生产量				
	库存量				
	销售额	元	81,446,598.96	56,841,377.90	43.29%
其他批发零售	销售量				
	生产量				
	库存量				
	销售额	元	25,822,505.62	20,295,591.81	27.23%
其他业务	销售量				
	生产量				
	库存量				
	销售额	元	21,351,412.00	31,299,977.55	-31.78%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

本报告期其他业务销售额较上年同期下降 31.78%，主要原因系公司酒糟销售收入下降所致。

本报告期电子商务平台业务销售额较上年同期增长 43.29%，主要原因系控股子公司中酒时代线上收入增长所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
酒及酒精饮料业	营业成本	267,659,338.79	71.92%	308,430,641.13	79.22%	-13.22%
电子商务平台业务	营业成本	72,567,904.98	19.50%	52,007,169.90	13.36%	39.53%
其他批发零售	营业成本	22,687,524.40	6.10%	17,736,036.02	4.56%	27.92%
其他业务	营业成本	9,251,876.73	2.49%	11,152,672.64	2.86%	-17.04%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
自有品牌青稞酒	原料成本	214,423,199.56	84.53%	252,474,772.81	85.52%	-15.07%
自有品牌青稞酒	人工成本	13,703,369.11	5.40%	14,166,678.98	4.80%	-3.27%
自有品牌青稞酒	制造费用	11,300,029.39	4.46%	9,970,898.96	3.38%	13.33%
自有品牌青稞酒	物流运输成本	14,226,791.78	5.61%	18,605,279.33	6.30%	-23.53%
自有品牌青稞酒	合计	253,653,389.84	100.00%	295,217,630.08	100.00%	-14.08%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	342,608,096.99
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.97%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	125,575,855.09	12.82%
2	客户二	107,142,431.78	10.93%
3	客户三	41,522,360.04	4.24%
4	客户四	36,174,971.50	3.69%
5	客户五	32,192,478.58	3.29%
合计	--	342,608,096.99	34.97%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中也没有直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	132,216,948.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.21%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	32,324,838.00	7.63%
2	供应商二	31,008,655.93	7.32%
3	供应商三	26,176,270.83	6.18%
4	供应商四	21,569,927.91	5.09%
5	供应商五	21,137,256.00	4.99%
合计	--	132,216,948.67	31.21%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中也没有直接或者间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	243,700,039.51	264,793,560.57	-7.97%	
管理费用	140,299,949.32	135,745,244.72	3.36%	
财务费用	-20,666,541.72	4,367,584.44	-573.18%	主要原因系受美元汇率变动影响所致。
研发费用	11,987,680.32	13,881,778.93	-13.64%	

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

(1) 销售费用构成情况

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）	同比变动
广告宣传及市场费用	112,424,509.28	123,842,495.12	-9.22%



职工薪酬	101,504,919.36	108,431,808.51	-6.39%
仓储及相关费用	9,220,780.07	9,849,021.34	-6.38%
差旅及会务费	3,835,956.95	4,543,903.48	-15.58%
办公及销售场所费用	16,702,722.49	18,086,264.83	-7.65%
其他	11,151.36	40,067.29	-72.17%
合计	243,700,039.51	264,793,560.57	-7.97%

注 1：其他费用较上年同期下降 72.17%，主要原因系本报告期在其他费用核算的项目减少所致。

#### (2) 广告投放情况

项目	本期金额（元）	占广告费用的比例
全国性广告费用	6,983,706.03	25.53%
地区性广告费用	20,369,858.93	74.47%
合计	27,353,564.96	100.00%

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
青稞稀缺品种“天佑德 1 号”种植与选育技术研究	本项目通过对青海省青稞稀缺品种进行抢救性挖掘，着力拓宽青稞深加工产业链、提升价值链，构建从青稞田间种植到青稞精深加工的全产业链，进一步提升青稞附加值。	(1) 完成了“天佑德 1 号”候选品种生产试验种植和品种多生态区鉴定；(2) 完成了“天佑德 1 号”青稞酿酒适宜性研究小试与中试试验。	通过改善酿酒原料青稞的质量，提高“天佑德”系列青稞酒的品质与加工效益，促进青稞的产业化开发水平。	“天佑德”青稞品种种子扩繁与规模化种植，能够改善公司酿酒原料青稞的质量，提高公司原酒品质，进一步为青稞产业化赋能。
青稞酒饮用舒适度及饮用健康评价研究	完善青稞酒的饮用舒适度模型，成为产品质量把控的重要评价手段，通过动物醉酒度、酒精代谢、步态分布等评价方法的建立，从源头更加精准辨别青稞酒后舒适度，指导和把控新产品开发及青稞酒产品品质。	(1) 初步建立了青稞酒饮用舒适度动物醉酒度评价模型；(2) 完成了天佑德青稞酒天酿工艺四季酒样动物醉酒度实验评价；(3) 完成了外部白酒产品与公司产品的动物醉酒度评价实验与对比分析。	建立青稞酒饮用舒适度综合评价新方法，使用建立的白酒饮后舒适度评价方法对中国青稞白酒饮用舒适度进行评价。	通过建立青稞酒的饮用舒适度研究模型，通过对消费者舒适度认可的科学性剖析，将有助于白酒的隐性品质显性化，提高消费者与白酒品牌互动程度。
中国白酒特色产区（青稞酒产区）微生物多样性研究与菌种信息库建立	通过本项目，研究青藏高原地区生态大环境对青稞及加工产品品质的影响，同时也揭示出互助生态环境的独特性；为青稞及其加工产品品牌价值提供技术支持，同时建立青稞酒菌种资源库。	本项目已开展了青稞酒酿造微生物菌种库建立、微生物代谢研究、功能菌筛选与应用等基础性研究工作，筛选分离了青稞酒酿造及环境相关微生物。	明确青稞酒酿造过程中各类微生物来源，明确酿造环境对青稞酒酿造的影响，确定高原青稞酒微生态的独特性。建立首个青稞酒菌种资源库，并优选功能菌进行进一步应用研究。	青藏高原独特的地理环境，形成了独特的酿酒微生态，青稞酒独特的微生态环境在很大程度上决定了青稞酒的风格特征，对其品质具有极大的影响，因此研究高原青稞酒微生态环境，以期找到高品质青稞酒生产的内在机理，有利于青稞酒品质提升。
青稞酒糟系列产品开发	本项目以青稞酒糟等青稞加工副产物为主要原	(1) 完成了 4 款青稞酒糟系列护肤产品的	开发青稞酒糟系列产品，为主业赋能，形	通过本项目的实施，既可以将最大的资源

	料, 高效提取和利用青稞加工副产物中的活性成分, 并研究开发新型功能性产品, 最终实现青稞酒糟的产业化应用。	开发; (2) 完成了 1 块酒糟功能食品的开发工作; (3) 完成了青稞酒糟系列相关产品企业标准的制定工作。	成的技术成果在公司青稞产业园实现技术成果转化; 有效的促进青稞酒糟的高效利用, 建立和完善产业链条。	优势进行循环再利用, 又可以低成本获取青稞酒糟中的活性功能成份, 有效的促进了青稞酒糟的高效利用, 达到生产资源的高效利用和优化配置, 对青稞产业化发展具有重要意义。
基于细胞自噬研究天佑德青稞酒对肝细胞作用机理的研究开发	本项目通过建立细胞自噬活性评价体系, 在细胞分子水平直观评估和筛选对细胞自噬活性有影响的青稞酒及其功能组分; 完成基于细胞自噬机理的青稞酒缓解肝细胞损伤高通量筛选模型的建立以及青稞酒活性功能评价。	明确青稞酒中特有萜稀物质 $\alpha$ -蒎烯和柠檬醛, 可通过上调实验动物自噬活性, 增强抗氧化能力, 减少炎症因子表达, 减少实验动物的过量酒精摄入导致的酒精性肝损伤, 并通过“细胞自噬”研究, 为建立以细胞实验为基础的青稞酒功能成分筛选及健康评价体系奠定基础。	(1) 建立了细胞自噬活性评价体系, 在细胞水平评估青稞酒及其功能组分对肝细胞自噬的影响; (2) 研究青稞酒对自噬相关机体的生理及病理作用的研究; (3) 建立基于细胞自噬机理的青稞酒缓解肝细胞损伤高通量筛选模型并应用。	目前对于青稞酒饮用健康等相关的基础研究才刚刚起步, 加强对青稞酒饮用舒适度及健康组分的研究, 有助于整个青稞酒行业的品质提升, 有力促进产业的健康可持续发展。
传统青稞酒大曲功能微生物的筛选, 鉴定与应用研究	本项目对青稞大曲的培养过程及储存过程理化指标、微生物体系、风味体系开展系统的研究, 结合酿造应用过程中的理化指标、微生物体系、风味体系及酒质酒率的研究, 进一步优化大曲生产工艺参数和大曲质量评定指标, 提升青稞大曲质量。	已完成了微生物强化大曲实验及强化大曲车间应用实验, 完成强化大曲制曲过程样本微生物测序数据及风味物质数据可视化分析。	(1) 通过对青稞大曲功能微生物菌群多样性及稳定性研究, 明确影响青稞大曲质量的功能微生物菌群结构及代谢机理; (2) 青稞酒大曲生产工艺创新, 并通过提高原酒品质来体现该项目的经济效益。	通过对青稞大曲功能微生物菌群结构多样性及稳定性研究, 明确影响青稞大曲质量的功能微生物菌群结构及代谢机理, 定向调控青稞大曲生产过程中功能微生物菌群结构及代谢功能, 加速青稞酒生产工艺创新, 以促进其规模化及可持续性发展。
青稞酒产品货架期研究	明确成品酒在储存过程中感官、理化指标的变化情况, 确保各项指标符合相应的标准要求, 保证产品质量和食品安全, 提升酒体质量, 对货架期酒体进行分析和研究, 明确其变化情况的变化规律。	目前研究样品产品按照不同档次、不同销售渠道进行选择, 正在开展产品稳定性试验, 且已完成一个季度的理化指标检测、感官品评、与风味物质检测。	综合理化指标和感官品评结果, 分析判断酒体在货架期的变化情况和规律, 明确了解是否存在食品安全风险。	通过研究可以掌握青稞酒货架期酒体变化情况, 进一步深挖青稞酒酒体风格特色与食品质量安全风险的防控。
青稞威士忌的创新研究	威士忌的酿造工艺对基酒的风味, 起着决定性的作用, 开展液态法工艺研究, 其中糖化和发酵是威士忌生产的基础和核心, 为丰富威士忌原酒资源, 开展青稞威士忌液态法工艺研究。	(1) 开展了液态法工艺实验研究, 初步确定可生产工艺参数; (2) 研究了橡木桶烤桶工艺并品评了烘烤橡木桶储存原酒的风格; (3) 完成橡木桶置物架设计工作。	(1) 明确威士忌液态工艺。(2) 交流学习橡木桶维修方法、原则等内容, 明确橡木桶维修方案。(3) 制作橡木桶置物架和标识卡, 建立威士忌基酒原酒动态监控。	威士忌的风味之源水、谷物、酵母、液态工艺和烤桶工艺, 开展青稞威士忌工艺研究, 丰富公司原酒资源, 增加产品新类型, 逐步形成多品类运营, 多元化发展的市场格局。
天佑德青稞酒风味品质提升研究项目	项目主要对青稞酒的酿造、新酒的老熟变化、成品酒的稳定性全方位的展开项目研究, 针对性的改善青稞酒在基础	(1) 完成了青稞酒中健康因子的研究; (2) 完成了青稞酒储存过程中香味物质变化规律研究; (3) 完	(1) 明确青稞酒中风味独特的关键香气活性物质, 构建青稞酒风味物质数据库; (2) 确定出新酒中的	明确青稞酒中风味独特的关键香气活性物质, 构建青稞酒风味物质数据库; 通过对“新-老”青稞酒之间

	风味上的缺陷，明确青稞酒中风味独特的关键香气活性物质，构建青稞酒风味物质数据库；通过风味补偿技术，提升青稞酒成品酒的风味品质，提升成品酒货架期的稳定性。	成了青稞中香味活性物质的研究；（4）完成了青稞酒糠味缺陷酒风味成份的初步研究。	香气活性物质的存储过程中的变化规律，确定出青稞酒最佳的老熟机理；（3）提升青稞酒成品酒的风味品质，提升成品酒货架期的稳定性。	的风味差异的研究，确定出新酒中的香气活性物质的存储过程中的变化规律，确定出青稞酒最佳的老熟机理；通过风味补偿技术，提升青稞酒成品酒的风味品质，提升成品酒货架期的稳定性。
青稞酒冷冻除浊技术的优化及应用研究	冷冻过滤处理工艺在行业已经成熟，该工艺对高端酒的处理效果更好，能够有效减少风味物质损。	已完成设备的工艺验证及设备验收工作。	改善青稞酒风味物质损失问题。	冷冻除浊技术在酒体处理过程中，最大限度的保留酒体自身的风味物质，使青稞酒风味质量得到了显著的提升，并具有高效节能、低碳环保、降低劳动强度、优化工作环境等优势。
青藏高原特色药物资源提取工艺研究及应用于青稞配制酒开发的研究	在技术中心一楼建设酒体中试实验室，完成酒体中试配比、降度、净化、处理、倒灌过滤以及粗精虑等。	已完成设备的安装及设备验收工作。	完成新产品中试及公司小批量定制产品。	满足公司订制产品、高端小批量产品等生产需求以及储备产品研发、酒体陈酿稳定试验的实际需求。
青稞酒蒸馏设备研究	为提高出酒率和酒质，特开展不同大小甑锅验证试验，验证确定符合青稞酒蒸馏的最佳比例的甑盖和甑锅。	目前对已设计的四个甑盖和甑锅进行了两轮次的验证试验，初步确定了甑锅直径与甑盖锥高的比例为 11:9。	设计一种符合青稞酒蒸馏的甑锅和甑盖。	提高酒醅蒸馏效率，保证发酵成熟酒醅丰产丰收，提高原酒品质。
原辅料酿造应用评价指标研究	进一步提高原辅料品质，同时在酿造生产过程中能够针对性选取原辅材料，进一步细化和补充现有原辅料的评价指标。	目前已完成了研究方案设计和原辅料样品的收集工作。	确定原辅料酿造评价指标，建立完善的原辅料标准体系。	优化原辅料采购标准和流程，固化原辅料评价指标，进一步提升产品质量。
不同品种青稞酿酒研究	主要对现有的青稞品种（糯青稞、肚里黄、黑老鸦、瓦蓝、天佑德 1 号）进行酿酒研究，通过进行发酵试验，确定其发酵参数、酒质酒率情况、酒体差异性。	目前已完成 5 种青稞的酿酒试验，基本确定其发酵参数、同时已对各原酒进行了酒质酒率、感官的对比。	确定其不同品种青稞酿酒的差异性，从原酒的产量、感官、理化性质综合比较分析进行比较分析。	丰富公司原料特性数据库，探究不同品种青稞原酒的差异化优势，为酒体设计基酒的选择奠定理论基础。
炒制青稞酿酒试验（特殊调味酒）	通过资料查询使用一定比例的炒制青稞与未炒制青稞进行混合发酵，口感更好，酒香突出。本项目从青稞处理参数开始研究，通过不同比例的混合发酵，确定其青稞处理最佳参数、最佳混合比例及发酵工艺。	通过酿酒试验，对原酒理化指标、感官、风味等多方面进行对比分析，完成青稞最佳处理参数、最佳混合比例及发酵工艺的确定。	（1）确定青稞处理（烘焙）的最佳参数；（2）确定烘焙青稞与未烘焙青稞混合发酵的最佳比例；（3）确定最佳生产工艺参数。	提高公司调味酒质量、丰富调味酒种类，有利于青稞酒品质提升。
复合大曲工艺研究	本实验旨在利用从酒醅和青稞大曲中分离得到的四种酿酒酵母制作复合曲，与青稞大曲配合	已完成三轮次制曲研究工作，经酿造应用后复合曲对出酒率确有提升，后期继续开	稳定复合曲中有益微生物（酵母菌）生长。	丰富有益微生物种类，逐步提升酒曲发酵功能。

	使用，丰富酒曲中酿酒酵母种类及数量，以提高发酵效率，提升白酒品质。	展研究。		
曲房温湿度智能控制系统	传统的青稞大曲制作主要是通过人工测量及操作，存在局限性和误差性，利用曲房温湿度智能系统准确记录及控制制曲参数，从而进一步优化大曲培养，提高青稞大曲质量。	已完成设备调试，目前设备已能正常运行，同完成三轮次的制曲试验，并且制曲效果良好。	(1) 完成温湿度及智能系统各工序点的调试与优化，确保正常运行；(2) 确定最佳制曲参数的设定；(3) 形成智能化制曲生产工艺文件。	探索青稞大曲智能化生产，较好解决目前大曲培养过程中手工测温 and 现场、手动开关门窗的局限性与误差性，为后续大曲品质提升工作提供科学的理论依据，同时为智能制曲奠定了基础。
高发酵制曲工艺研究	目前公司大曲各项指标都较优，但发酵力整体略为偏低，为解决大曲发酵力低的问题，开展该研究。	完成一轮次的制曲试验，并且效果良好，发酵力得到提升，同时进行了酿酒试验，原酒产出酒率高于对照组。	(1) 解决目前公司大曲发酵力低的问题；(2) 完成制曲工艺标准文件。	解决公司大曲发酵力低的问题，提高大曲品质，进而提高原酒质量。
四季曲酿酒适宜性研究试验	研究不同季节大曲搭配使用，可提高大曲酿造应用质量，进而提升酒率和酒质，通过酒质酒率，发现四季大曲的优劣势，确定大曲最合理的搭配方式及比例。	完成四季制曲酿酒适宜性试验三轮次三个方案小试烧酒工作。	(1) 通过四轮次试验及验证，确定四季曲最佳搭配方案(2) 确定最佳生产工艺参数。	夏曲冬用，冬曲夏用，不同季节生产的大曲合理搭配，提高大曲酿造应用质量，进而提升酒率和酒质。
酿造用水对青稞酒品质的影响	在现代酿酒中，水质决定了酒质，水质的好坏直接影响着酒的质量。水质对于白酒起到的重要作用，好的品质的酒一定是出自高品质的水。基于此，故采用青海互助周边不同地域的水质开展酿酒试验。	完成了青海湖湖水酿造小试试验的烧酒工作，其中青海湖水主要用于润料、蒸馏（底锅水）等环节，目前开始了第二轮次的试验。	(1) 目前公司酿造用水与青海湖湖水对比情况来看，青海湖湖水的硬度、浊度、PH、电导率均高于公司酿造用水；(2) 原酒感官方面呈现粮香、糟香，落口略苦，酒体较淡薄。	为营销赋能，讲好青稞酒故事，青稞酒水源故事。

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	92	99	-7.07%
研发人员数量占比	4.93%	5.17%	-0.24%
研发人员学历结构			
本科	42	42	0.00%
硕士	4	6	-33.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	26	27	-3.70%
30~40 岁	51	51	0.00%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	16,558,731.90	21,073,007.34	-21.42%
研发投入占营业收入比例	1.69%	2.00%	-0.31%
研发投入资本化的金额	0.00	0.00	0.00%

(元)			
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,136,359,472.99	1,196,303,571.69	-5.01%
经营活动现金流出小计	1,139,695,680.22	1,125,681,748.54	1.24%
经营活动产生的现金流量净额	-3,336,207.23	70,621,823.15	-104.72%
投资活动现金流入小计	233,626,420.03	3,705,681.00	6,204.55%
投资活动现金流出小计	200,777,660.64	188,037,165.31	6.78%
投资活动产生的现金流量净额	32,848,759.39	-184,331,484.31	117.82%
筹资活动现金流入小计	105,322,020.80	558,061,349.15	-81.13%
筹资活动现金流出小计	183,964,512.36	143,914,130.29	27.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-78,642,491.56	414,147,218.86	-118.99%
现金及现金等价物净增加额	-48,210,655.88	300,178,380.67	-116.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、本报告期经营活动现金流量净额较上年同期下降 104.72%，主要原因系营业收入下降、销售回款下降所致；
- 2、本报告期投资活动现金流入小计较上年同期增加 6,204.55%，主要原因系本报告期理财产品到期收回所致；
- 3、本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 117.82%，主要原因系本报告期理财产品到期收回所致；
- 4、本报告期筹资活动现金流入小计较上年同期下降 81.13%，主要原因系上年同期收到非公开发行股票募集资金所致；
- 5、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 118.99%，主要原因系上年同期收到非公开发行股票募集资金所致；
- 6、本报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期下降 116.06%，主要原因系本报告期收入减少、上年同期收到非公开发行股票募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-3,336,207.23 元，本年度净利润为 73,136,270.89 元，存在重大差异，主要原因如下：

- 1、存货增加 130,684,885.76 元。
- 2、长期资产折旧和摊销 97,170,088.07 元。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	499,186,490.72	15.61%	547,427,362.29	16.99%	-1.38%	本报告期无重大变化。
应收账款	26,068,875.68	0.82%	21,164,036.26	0.66%	0.16%	本报告期无重大变化。
存货	1,230,894,694.88	38.50%	1,100,209,809.12	34.14%	4.36%	本报告期无重大变化。
投资性房地产	63,080,576.30	1.97%			1.97%	主要原因系本报告期公司出租部分房产所致。
长期股权投资	3,223,838.86	0.10%	3,361,274.41	0.10%	0.00%	本报告期无重大变化。
固定资产	1,063,955,921.05	33.28%	1,127,906,200.58	35.00%	-1.72%	本报告期无重大变化。
在建工程	24,383,993.56	0.76%	26,983,450.73	0.84%	-0.08%	本报告期无重大变化。
使用权资产	24,316,324.39	0.76%	24,445,004.65	0.76%	0.00%	本报告期无重大变化。
短期借款	100,045,830.00	3.13%	150,138,189.56	4.66%	-1.53%	主要原因系本报告期部分短期借款到期偿还所致。
合同负债	58,152,459.53	1.82%	61,666,146.91	1.91%	-0.09%	本报告期无重大变化。
长期借款	9,411,399.79	0.29%	3,414,524.82	0.11%	0.18%	主要原因系本报告期增加美国公司太阳能屋顶项目借款及政府紧急救助贷款所致。
租赁负债	19,472,370.07	0.61%	18,866,827.98	0.59%	0.02%	本报告期无重大变化。

境外资产占比较高

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 2.00 亿元人民币	美国	独立经营	不适用	报告期内实现营业收入 2,879.29	7.31%	否

						万元		
其他情况 说明	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。2022 年美国公司实现营业收入 2,879.29 万元、净利润-1,336.81 万元。股权结构图如下：							
	<pre>                 graph TD                     A[青海互助天佑德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>							

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

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
19,538,000.00	62,000,000.00	-68.49%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
1.73	自建	是	酒及	876,7	936,7	募集	0.40%	0.00	0.00	该项	2020	详见

万吨优质青稞原酒陈化老熟技改项目			酒精饮料业	38.39	38.39	资金				目涉及的土建工程、设备采购、运输及安装进度等受到了不同程度的影响	2020年05月30日	2020年5月20日公司在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《非公开发行A股股票预案》
合计	--	--	--	876,738.39	936,738.39	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、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。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	非公开发行	40,497.10	1,722.94	8,654.49	3,539.90	3,539.90	8.74%	28,302.71	公司尚未使用的募集	0



									资金存放于募集资金专项账户	
合计	---	40,497.10	1,722.94	8,654.49	3,539.90	3,539.90	8.74%	28,302.71	---	0

募集资金总体使用情况说明

①募集资金的基本情况

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准青海互助青稞酒股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕172号）（以下简称“批复”）核准，青海互助天佑德青稞酒股份有限公司（以下简称“公司”）向特定对象非公开发行人民币普通股股票 22,562,974 股，本次发行的募集资金总额为 411,999,905.24 元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 7,028,901.08 元后，募集资金净额为人民币 404,971,004.16 元。

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 86,544,921.61 元，变更部分募集资金用途终止“青稞酒研发及检测中心建设项目”，将该项目剩余募集资金 35,399,000.00 元进行永久补充流动资金，尚未使用的金额为 289,257,343.03 元（其中募集资金 283,027,082.55 元，银行存款利息、理财收益扣除银行手续费累计净额 6,230,260.48 元），募集资金报告期末余额为 283,027,082.55 元。

②募集资金的管理情况

公司根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，公司于 2021 年 12 月修订了《募集资金管理制度》。公司对募集资金进行专项存储管理。严格审批流程，对募集资金的管理和使用进行严格监督，保证专款专用。

2021 年 8 月 25 日，公司分别与青海银行股份有限公司城西支行、中信银行股份有限公司西宁五四西路支行、中国民生银行股份有限公司拉萨分行营业部及保荐机构中信证券签订了《募集资金三方监管协议》；公司及全资子公司青海互助青稞酒销售有限公司（以下简称“青稞酒销售”）分别与中信银行股份有限公司西宁五四西路支行及保荐机构中信证券签订了《募集资金四方监管协议》。

公司在青海银行股份有限公司城西支行（银行账号：0201201000379880）专户存放的募集资金已按规定用途全部使用完成，剩余利息 0.11 元已全部转入公司其他募集资金专户，为便于公司资金账户管理，减少管理成本，公司于 2021 年 12 月 23 日将青海银行股份有限公司城西支行（银行账号：0201201000379880）的募集资金账户予以注销。原募集资金专户注销后，与该部分专户对应的《募集资金三方监管协议》随之终止。

公司在中信银行股份有限公司西宁五四西路支行（银行账号：8112801013200067451）专户存放的募集资金已按规定用途全部使用完成。为便于公司资金账户管理，减少管理成本，公司已于 2022 年 12 月 23 日将中信银行股份有限公司西宁五四西路支行（银行账号：8112801013200067451）的募集资金账户予以注销。原募集资金专户注销后，与该部分专户对应的《募集资金三方监管协议》随之终止。

公司分别于 2022 年 10 月 27 日、2022 年 11 月 15 日召开第四届董事会第二十四次会议（临时）、2022 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》。为提高公司募集资金的使用效率，降低募集资金投资风险，根据公司目前经营发展的实际情况，公司拟变更部分募集资金用途，终止“青稞酒研发及检测中心建设项目”，将该项目剩余募集资金（包含银行利息、扣除银行手续费）3,539.90 万元进行永久补充流动资金，同时该募投账户已完成注销（开户行：中国民生银行股份有限公司拉萨分行，银行账户：637778807）。原募集资金专户注销后，与该部分专户对应的《募集资金三方监管协议》随之终止。

根据《募集资金管理制度》的要求，本公司对募集资金设定了严格的募集资金使用审批程序和管理流程，保证募集资金按照规定资金用途使用，确保投资项目按公司承诺计划实施。公司严格按照《募集资金管理制度》《募集资金三方监管协议》以及《募集资金四方监管协议》的规定存放、使用募集资金，《募集资金管理制度》《募集资金三方监管协议》以及《募集资金四方监管协议》均得到了有效执行，公司募集资金的管理不存在违规行为。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.73 万	否	23,497.	21,000	87.67	93.67	0.45%	--	不适用	不适用	否

吨优质青稞原酒陈化老熟技改项目		84								
营销网络建设项目	否	7,492.06	6,000	365.90	1,416.61	23.61%	--	不适用	不适用	否
青稞酒研发及检测中心建设项目	是	7,007.98	3,915.38	0	388.82	9.93%	该项目剩余资金已永久补充流动资金	不适用	不适用	该项目已终止
青稞酒信息化建设项目	否	3,519.67	3,519.67	293.77	665.93	18.92%	--	不适用	不适用	否
青稞种植基地建设	否	3,062.05	3,062.05	975.6	3,088.35	100.86%	已使用完成	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	3,000	3,000	0	3,001.11	100.04%	已使用完成	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	47,579.60	40,497.10	1,722.94	8,654.49	--	--	--	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	47,579.60	40,497.10	1,722.94	8,654.49	--	--	--	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	“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”、“青稞酒信息化建设项目”建设期为三年，建设期内，受国内经济形势等客观因素的影响，上述“1.73 万吨优质青稞原酒陈化老熟技改项目”涉及的土建工程、设备采购、运输及安装进度等受到了不同程度的影响；“营销网络建设项目”的直营新店建设及加盟旗舰店建设项目规划时的预期有所放缓；“青稞酒信息化建设项目”整体布局及设备采购等工作进展缓慢。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金	不适用									

额、用途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2021 年 8 月 25 日召开第四届董事会第十六次会议（定期）、第四届监事会第十次会议（定期），会议审议通过了《关于以募集资金置换已投入募集资金项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 25,473,711.93 元及已支付发行费用 523,065.93 元，共计 25,996,777.86 元。上述自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用金额已经大信会计师事务所(特殊普通合伙)专项鉴证，并出具了《青海互助青稞酒股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》（大信专审字[2021]第 1-03385 号）。公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的事项履行了相应的审批程序，且置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月，符合法律法规及中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的相关要求。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的其他募集资金存放于募集资金专项账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已及时、真实、准确、完整的披露了募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	青稞酒研发及检测中心建设项目	3,539.90	3,539.90	3,539.90	100%	已完成	不适用	不适用	否
合计	--	3,539.90	3,539.90	3,539.90	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司分别于2022年10月27日、2022年11月15日召开第四届董事会第二十四次会议(临时)、2022年第二次临时股东大会,会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》。为提高公司募集资金的使用效率,降低募集资金投资风险,根据公司目前经营发展的实际情况,公司拟变更部分募集资金用途,终止“青稞酒研发及检测中心建设项目”,将该项目剩余募集资金(包含银行利息、扣除银行手续费)3,539.9万元进行永久补充流动资金。公司独立董事、监事会、保荐机构已对本次事项发表同意意见。具体内容详见巨潮资讯网《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的公告》(公告编号:2022-041)						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			公司天佑德总厂研发检测中心进行优化调整,基本满足了目前整体的研发检测需求。经慎重论证评估,综合考虑公司目前经营发展的实际情况,为进一步提高募集资金使用效率,降低公司财务成本,公司将“青稞酒研发及检测中心建设项目”终止。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

## 八、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

## 九、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	145,866,000.00	466,518,378.67	323,482,925.35	626,213,349.11	90,088,880.09	61,755,231.08
北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	子公司	青稞酒销售	20,000,000.00	26,906,577.13	74,388,027.92	21,079,331.79	15,137,216.20	15,137,395.35
Oranos Group, Inc	子公司	资产管理	78,484,80	199,873,311.34	38,272,11	28,792,938.91	13,368,14	13,368,14

			0.00		1.13		5.52	5.52
--	--	--	------	--	------	--	------	------

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) Oranos Group, Inc.

净利润较上年同期减少 70.00%，主要原因系本报告期酒庄资产折旧、维护维修等支出同比增长所致。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 未来发展战略

未来五年，公司将“聚力营销转型”、“聚焦白酒板块”、“拓展新型业态”、“强化战略品牌”、“打造核心单品系列”。坚持以青稞白酒为主营业务不动摇，持续探索和创新直播、电商业务发展模式，大力拓展威士忌、葡萄酒等新型业态。同时坚持“白酒+青稞酒”“销量+数据”“空间+时间”“风味+健康”“文化+活力”五大战略定位，紧紧围绕核心业务目标，提升产品核心竞争力，加快流程再造步伐，持续提升企业管理水平，进一步巩固公司在青稞酒行业的领袖企业地位，将天佑德品牌打造成为青藏文化的代表，将天佑德工艺打造成为青稞酒传统酿造技艺的代表，将天佑德青稞酒打造成为中国白酒的独特品类，2027 年全面建成具有显著差异化竞争优势的中国白酒第一梯队企业。

### (二) 下一年度经营计划

2023 年度，公司拟深度借势青海省青稞产业振兴优势契机，全面把握清香型白酒复兴重大机遇，积极承担并发挥青海省青稞酒企业龙头作用，聚焦规划企业未来持续发展和长期增长路径。基于此，着力推进营销转型和管理变革升级，大力提升公司技术、营销、管理创新能力及综合执行力、服务力，努力构建行业核心竞争力，并积极承担社会责任，打造消费者信任、员工自豪、股东放心、政府满意的特色民营企业。

围绕公司“国企担当、民营机制、战略协同、亮剑行动”年度经营方针，聚焦战略导向，以提高效率效益、规范运作和控制风险为原则，坚持推进“释放产能、扩大销售、降低成本”核心战略目标不动摇，2023 年度公司将着力实现营销、生产、技术、管理等系列突破。其中，营销方面重点锚定“营销社交化、品牌情感化、交付场景化”核心方向，聚力打赢打好西宁保卫战、青海保卫战，全力落实青甘一体化，同时积极开拓外埠战略区域市场。技术生产方面坚持“酿好酒、存老酒、售美酒”匠心理念，在青稞酒新产品开发、青稞酒品类创新、标准创新等研究方面力争实现突破，同时重点推进机械化和智能化酿造，逐步打造青稞酒技术生产体系。供应链保障方面持续推进以“动态计划”为主体的供应链集成管理模式，建立可见、透明、共享的运营体系，持续完善供应链管理策略和方法体系。此外，重点推动“开源节流、降本增效”、组织架构优化、人才挖掘培养、组织效率提升等管理工作取得新突破，提升整体运营管理水平，确保公司健康稳定发展。

### (三) 可能面对的风险

1、国际宏观经济环境变幻不定，国内经济处于缓慢复苏阶段，宏观经济的成长态势将会对公司的市场竞争环境带来一定的压力。

应对措施：公司将不断提高产品质量，提升产品竞争力及品牌力，为营销赋能，应对宏观经济环境带来的影响。

2、国际国内生产原辅材料及能源价格上涨的风险：目前国际形势复杂多变，能源供应受到各种风险因素影响供应价格处于高位，世界范围粮食短缺供应紧张导致各类粮食价格上涨将酿酒成本推高，原辅材料及各类包装材料成本均有不同程度上涨，对公司的获利能力产生一定影响。

应对措施：公司近年来积极推进生产酿造及包装系统的降本增效工作，通过工艺创新与改善来提高生产系统产出水平降低耗费，通过设计创新与标准优化来降低包装成本的支出水平，努力在低碳环保的设计理念下提高包装的有效性，降低原辅材料上涨的不利影响；

3、国际金融形势复杂多变汇率变化加大的风险：由于美联储加息应对美国国内通胀压力，美国发行债务上限不断突破引起对美元资产估值的市场风险上升，存在人民币兑美元汇率波动较大，对公司所属美国公司资产的汇率折算会产生波动影响。

应对措施：后期国际国内流通环境的放开，将为公司美国酒庄的运营提供更多的销售场景，公司将通过改善美国公司营销运营来获取更好的经营成果，充分利用酒庄品酒屋资源吸引更多消费者，国内国际业务团队加强联动增进销售来有效对冲汇率波动的影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年01月21日	北京市朝阳区京顺东街6号院8号楼	实地调研	其他	广发证券王永峰；上海证券于杰；珏岩投资王珏岩；济南江山投资合伙企业（有限合伙）郭书捷；尹伯熊、杨丽萍、陈晓征、王目光、周晓博。	1、市场部总经理倪伟做品牌、产品规划主题报告；2、董事、总经理鲁水龙做2021年度回顾总结及2022年度规划报告；3、投资者与公司高管交流。	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )2022年1月24日投资者活动记录表
2022年05月18日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )	其他	个人	通过全景网参与公司2021年年度报告网上说明会的投资者	公司于2022年5月18日(周三)下午15:00~17:00在全景网举办2021年年度报告网上说明会，本次年度业绩说明会采用网络远程的方式举行。本次活动问答环节内容已作为本次活动记录表附件公告在巨潮资讯网。	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )2022年5月19日投资者活动记录表
2022年05月19日	线上交流	其他	其他	浙商证券杨骥；天风证券王泽华；前海开源证券汪玲、赵启政；西南证券朱会振、王书龙、笄文钊；广发证券邓周贵、徐锡联；兴业证券苏毓、孙瑜；上海证券于杰；新华基金夏旭；华宝基金薄玉；博时基金付伟；神农投资赵晚嘉；个人投资者喻克、蓝健新、林建成等。	1、董事、董事会秘书赵洁介绍天佑德酒概况；2、董事、总经理鲁水龙介绍公司在推行营销转型、布局次高端、培育千元以上产品促发展的思路；3、总工程师喇录忠分享公司白酒真实年份认证的相关内容；4、投资者与公司高管交流。	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )2022年5月20日投资者活动记录表
2022年06月27日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	个人	通过全景网参与公司“2022年青海辖区上市公司投资者集体接待日暨2021年度业	公司于2022年6月27日(星期一)下午	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

	( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )			绩说明会”的投资者。	14:00—16:00 在全景网参加“2022 年青海辖区上市公司投资者集体接待日暨 2021 年度业绩说明会”，本次说明会采用网络远程的方式举行。本次活动问答环节内容详见附件。	.cninfo.com.cn)2022 年 6 月 28 日投资者活动记录表
--	---	--	--	------------	---	--

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规及规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，并得到有效执行。

报告期内，公司根据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《上市公司章程指引》等法律法规及规范性文件的规定，结合公司实际情况，修订《公司章程》《股东大会会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易决策制度》《独立董事工作制度》《投资决策管理制度》及《融资与对外担保制度》等各项制度，并严格执行各项已制定的内控制度，规范公司各方面的运作。目前，公司整体运作规范、独立性强、信息披露符合要求，实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照相关法律法规和《公司章程》的有关规定召集、召开年度和临时股东大会，会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决、决议和信息披露等方面均符合法定程序，保证了股东大会作为发行人权力机构的依法运作。2022 年度，共计召开 3 次股东大会，股东出席人数及投票表决均合法合规，未发生内幕交易或损害公司及股东权益的事项。

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

报告期内，公司控股股东遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》中“第四章 股东、控股股东和实际控制人”的相关要求，依法行使权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司拥有独立完整的供应、生产、销售、研发等业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力。公司不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司也没有为控股股东及其子公司提供担保的情形。公司与控股股东之间发生的关联交易定价公平合理。

#### （三）关于董事和董事会

公司现任董事系公司第五届董事会成员，董事会由 9 名董事组成，设董事长 1 名，独立董事 3 名，董事会的人数及成员构成符合《公司法》和《公司章程》的规定。

2022 年度，公司董事会共召开 4 次会议，会议出席董事人数及投票表决程序均合法合规，各位董事均对各项议案进行了自主投票表决，不存在内幕交易或其他损害发行人及股东权益的事项。

公司董事会设置了战略与决策、审计、提名和薪酬与考核委员会四个专门委员会，对各委员会进行了明确分工，其人员组成符合证监会《上市公司治理准则》相关规定，保证了各专门委员会运作的合规高效。报告期内，战略委员会成员多次以非正式会议、通讯交流等方式对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；审计委员会是提议聘请或更换外部审计机构、监督公司的内部审计制度及其实施、负责内部审计与外部审计之间的沟通、审核公司的财务信息及其披露、审查公司的内控制度；提名委员会研究董事、经理人员的选择标准和程序并提出建议、广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选、对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；薪酬与考核委员会的职责是研究董事与经理人员考核的标准，进行考核并提出建议、研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。

#### （四）独立董事制度执行情况

公司设独立董事 3 名，截至本报告出具日分别为邢铭强先生、范文来先生、戎一昊先生。

公司独立董事的任职资格、职权范围符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的相关规定。

报告期内，独立董事对董事及高级管理人员薪酬、利润分配预案、为控股子公司提供担保、内部控制情况、和关联方资金往来、聘任审计机构、募集资金情况、无偿许可控股股东及其下属企业在其名称中使用“天佑德”商号、聘任总经理等事项均发表了独立意见，并进行了年度述职。

#### （五）关于监事和监事会



公司现任监事会由 3 名监事组成，设监事会主席 1 名，职工代表监事 1 名，监事 1 名。监事会的人数及成员构成均符合法律法规及《公司章程》《监事会议事规则》的有关规定。监事会的召集、召开均严格按照相关法律法规和《公司章程》《监事会议事规则》的有关规定进行，会议议事程序和决议、会议决议的信息披露等方面均能严格按照《监事会议事规则》规定进行，保证了监事及监事会依法行使职权，维护了发行人及全体股东的利益。

2022 年度，公司监事会共召开 4 次会议，出席全部股东大会，列席全部董事会会议，并专题听取了公司内控情况和年度财务报告审计情况的汇报。各位监事均能认真履行对发行人依法运作、财务状况、定期报告、公司董事、公司经理层履职的合法合规性进行监督。

#### （六）关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立并完善了高级管理人员的提名、选拔和考核机制与激励机制，高级管理人员均由董事会聘任，对董事会负责。年初根据公司目标，进行目标责任分解，董事会提名与薪酬考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、业绩目标达成情况等考核。

#### （七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流。在销售上，积极推进战略经销合作制，与经销商实现共赢；通过招标，与供应商建立良好的合作关系，维护双方利益；公司实行原料收购保护价策略，切实保护农民的利益，提高农民的种植积极性；公司通过规范化管理运作，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （八）关于信息披露与透明度

公司在执行过程中不断完善《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》。为进一步推动《信息披露管理制度》的有效落实，公司在信息搜集和信息对外提供方面加强了管理。通过对《重大信息内部报告制度》的深入落实来确保信息搜集工作的有效完成。在各主要实体公司和业务职能部门设有专门的重大信息报告责任人及联络人，根据公司的情况将重大信息内部报告标准进行细化，加大了对信息披露工作的培训力度，切实保证了公司内重大信息的快速传递。同时，根据公司《内幕信息及知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，实施了对外信息归口管理，严格控制内幕信息知情人的范围，并开展内幕信息知情人登记、备案工作。在信息披露的透明度方面，公司设立了专门的投资者电话及信箱，通过网络交流平台，公司相关高级管理人员及董事就公司经营管理等方面的情况与股东、投资者进行了交流和沟通。

报告期内，公司全面实现信息披露直通车，严格按照有关法律法规的规定在指定的报刊、网站真实、准确、完整、及时地披露信息，并确保所有股东公平获得公司信息，同时在信息披露工作中不断强化主体责任意识和自律意识，规范信息披露，提升信息披露效率，充分发挥了信息披露对公司规范运作的正面引导作用。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构汇报公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司根据《公司章程》《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。报告期内，公司指定报刊《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和网站“巨潮资讯网”为公司信息披露载体，并严格按照有关法律法规等要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司相关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

#### （九）关于投资者关系管理

报告期内，公司严格按照有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》履行信息披露义务，以确保公司所有股东以平等的机会获得信息；此外，公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，通过电话、邮件、互动易等形式及时解答投资者问题；指定证券投资部为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者的沟通，充分保证了广大投资者的知情权。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

### 1、业务独立

公司主要从事以青稞为原料的酒类、葡萄酒的研发、生产和销售。公司拥有独立的采购、生产、销售和研发系统，在业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

### 2、资产完整与独立

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

### 3、人员独立

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

### 4、财务独立

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

### 5、机构独立

公司按照《公司法》的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会及相应的议事规则和总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系。公司结合生产经营管理需要，下设 11 个一级部门：营销中心、技术质量中心、酿造中心、供应链中心、财务中心、人力资源中心、信息中心、行政中心、西藏公司、美国公司、党群工作部，及 9 个直属部门：内审部、证券投资部、董事长办公室、外联部、法务部、海外事业部、青稞基地项目部、青稞产业园建设项目部、基建部。均为独立设置的部门。职能部门依照规章制度行使各自的职能，独立于实际控制人控制的其他企业。

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

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、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	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.87%	2022 年 01 月 21 日	2022 年 01 月 22 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-003），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。
2021 年度股东大会	年度股东大会	45.36%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 20 日	《2021 年度股东大会决议公告》（公告

						编号：2022-025），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.17%	2022 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 16 日		《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-049），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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
李银会	董事长	现任	男	57	2011年01月26日	2026年03月16日	0	0	0	0	0	
万国栋	董事	现任	男	52	2023年03月17日	2026年03月16日	0	0	0	0	0	
万国栋	总经理	现任	男	52	2022年12月27日	2026年03月16日	0	0	0	0	0	
鲁水龙	总经理	离任	男	48	2020年03月17日	2022年12月24日	0	0	0	0	0	
鲁水龙	董事	现任	男	48	2018年10月19日	2026年03月16日	0	0	0	0	0	
范文丁	董事	现任	男	49	2023年03月17日	2026年03月16日	0	0	0	0	0	
范文丁	副总经理	现任	男	49	2020年10月28日	2026年03月16日	0	0	0	0	0	
冯声宝	董事	现任	男	46	2023	2026	1,800	0	0	0	1,800	

					年 03 月 17 日	年 03 月 16 日						
冯声宝	副总经理	现任	男	46	2020 年 03 月 17 日	2026 年 03 月 16 日	1,800	0	0	0	1,800	
赵洁	董事	现任	女	41	2020 年 03 月 17 日	2026 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
赵洁	董事会 秘书	现任	女	41	2016 年 01 月 12 日	2026 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
邢铭强	独立董 事	现任	男	44	2020 年 09 月 04 日	2023 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
范文来	独立董 事	现任	男	57	2021 年 02 月 03 日	2026 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
戎一昊	独立董 事	现任	男	39	2023 年 03 月 17 日	2026 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
卢艳	监事会 主席	现任	女	55	2011 年 01 月 26 日	2026 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
高剑虹	董事	离任	男	59	2020 年 03 月 17 日	2023 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
高剑虹	监事	现任	男	59	2023 年 03 月 17 日	2026 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
孔祥忠	监事	现任	男	52	2020 年 01 月 28 日	2026 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
郭春光	财务总 监	现任	男	50	2018 年 10 月 19 日	2026 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
郭春光	副总经 理	现任	男	50	2021 年 05 月 25 日	2026 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
郭守明	副董事 长	离任	男	60	2016 年 01 月 12 日	2023 年 03 月 16 日	65,47 5	0	0	0	65,47 5	
王兆基	董事	离任	男	55	2018 年 10	2023 年 03	0	0	0	0	0	

					月 19 日	月 16 日						
王兆基	副总经理	离任	男	55	2018 年 09 月 28 日	2023 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
吴非	独立董事	离任	男	40	2017 年 03 月 17 日	2023 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
方文彬	监事	离任	男	58	2020 年 11 月 25 日	2023 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
合计	---	---	---	---	---	---	69,07 5	0	0	0	69,07 5	---

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
鲁水龙	总经理	离任	2022 年 12 月 24 日	因个人原因，主动离职。
万国栋	总经理	聘任	2022 年 12 月 27 日	第四届董事会第二十五次会议（临时）聘任。

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事会成员：

李银会先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于 1966 年 9 月，北京大学理学硕士。曾任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司董事、副董事长、董事长、总经理，互助华融担保有限责任公司、青海生物产业园孵化创业有限公司董事长，青海天佑德科技投资管理集团有限公司、青海华能系统集成有限公司总经理；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司董事长；兼任青海天佑德科技投资管理集团有限公司董事长，青海华能系统集成有限公司执行董事，中酒时代酒业（北京）有限公司、西藏纳曲青稞酒业有限公司、中酒云图（北京）网络技术有限公司董事长，青海互助青稞酒销售有限公司、青海华奥房地产开发有限公司、青海省福瑞德医药有限公司、青海新丁香粮油有限责任公司董事，高球同道体育发展有限责任公司副董事长，中国上市公司协会会员理事、青海证券业协会会长。

万国栋先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于 1971 年 9 月，湖北广播电视大学机械制造工艺专业，高级营销师、高级经济师。曾任广西天龙泉酒业有限公司总经理、劲牌有限公司外部酒业管理中心总经理、劲牌有限公司副总裁、青海华实科技投资管理集团总裁；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司董事、总经理；兼任西藏纳曲青稞酒业有限公司、青海互助青稞酒销售有限公司董事，互助传奇天佑德贸易有限责任公司、西宁天佑德青稞酒销售有限公司执行董事，西安清融生物技术有限公司执行董事、总经理。

鲁水龙先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于 1975 年 9 月，毕业于华中科技大学。曾任劲牌有限公司区域营销总监，枫林健康酒业有限公司执行董事，青海互助天佑德青稞酒股份有限公司副总经理、总经理；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司董事；兼任青海天佑德科技投资管理集团有限公司常务副总裁。

范文丁先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于 1974 年 12 月，毕业于青海大学。曾任青海互助青稞酒销售有限公司副总经理，西藏纳曲青稞酒业有限公司副总经理、总经理；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司董事、副总经

理、营销中心总经理；兼任青海互助青稞酒销售有限公司董事长、互助传奇天佑德贸易有限责任公司总经理、西安清融生物技术有限公司监事。

冯声宝先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于 1977 年 8 月，新加坡国立大学化学系博士，华中科技大学生命科学院博士后。曾任新加坡国立大学研究助理，劲牌有限公司保健酒技术部部长，劲牌有限公司国际事业部总经理，劲牌（香港）有限公司董事，青海互助天佑德青稞酒股份有限公司技术中心总监、总经理助理。现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司董事、副总经理，海外事业部总经理；兼任青海互助青稞酒销售有限公司董事、湖北同健堂医药研究院有限公司总经理。

赵洁女士：中国国籍，无境外永久居留权，生于 1982 年 12 月，河南财经学院学士。曾任河南辉煌科技股份有限公司证券事务代表，青海互助天佑德青稞酒股份有限公司证券事务代表、证券投资部经理；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司董事、董事会秘书；兼任西藏纳曲青稞酒业有限公司董事，中国商业经济学会上市公司董秘百人会理事。

邢铭强先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于 1979 年 7 月，毕业于中央财经大学会计学专业，博士研究生，兰州财经大学会计学院副教授。曾任国家开发银行甘肃省分行客户经理、上海道彝商务咨询有限公司监事，甘肃省第十二届、第十三届人民代表大会常务委员会计划预算审查咨询专家，兰州财经大学讲师；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司独立董事；兼任润千山（北京）文化发展有限公司监事，中央财经大学校友总会常务理事。

范文来先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于 1966 年 6 月，毕业于江南大学，生物工程专业，工程硕士，江南大学生物工程学院教师、研究员。曾任江苏洋河股份有限公司（原江苏洋河酒厂、江苏洋河集团有限公司）车间副主任、生产部（处）副职和正职、技术发展部长、技术中心主任，江苏洋河股份有限公司副总调度、副总工程师，无锡嘉士茂经纬酒业有限公司监事，无锡芳醇评荐技术有限公司董事；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司独立董事。

戎一昊先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于 1984 年 3 月，毕业于同济大学，研究生学历，硕士学位。曾任上海市委政法委副科长、上海证券交易所发行上市部区域主任、中信证券投资银行委员会股票资本市场部副总裁；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司独立董事；兼任上海信公科技集团股份有限公司、上海沃权信息技术服务合伙企业（有限合伙）合伙人，上海信渡企业管理咨询有限公司总经理，法兰泰克重工股份有限公司、山东华鲁恒升化工股份有限公司、河北古城香业集团股份有限公司独立董事，上海宽创国际文化科技股份有限公司董事。

#### 监事会成员：

卢艳女士：中国国籍，无境外永久居留权，生于 1968 年 8 月，毕业于中央党校青海省分院，大专学历。曾任青海互助青稞酒有限公司监事会主席，青海生物产业园孵化创业有限公司董事长，青海华奥房地产开发有限公司董事长、总经理，互助华融担保有限责任公司董事、监事，青海生物产业园孵化创业有限公司董事，青海华实科技投资管理有限公司财务总监，青海天佑德科技投资管理集团有限公司董事、总经理，青海华奥物业管理有限公司董事长，青海华奥房地产开发有限公司、青海省福瑞德医药有限公司董事，青海彩虹部落文化旅游发展有限公司、青海新丁香粮油有限责任公司监事，青海华能系统集成有限公司总经理；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司监事会主席；兼任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监事。

高剑虹先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于 1964 年 10 月，毕业于中国人民银行研究生部和北京大学，分获经济学硕士和理学学士学位。曾任宁夏天元锰业集团有限公司副总经理、上海中和应泰财务顾问有限公司董事、副总经理，和光健康（北京）科技股份有限公司监事、北京天元丰泽科技有限公司执行董事、经理，丝路金融（香港）有限公司合伙人、中央汇金投资有限公司银行一部副主任、中国中信集团有限公司非执行董事、中国工商银行股份有限公司非执行董事、中国银河证券有限公司投资银行部高级经理、光大证券有限公司国际业务部副总经理、国家开发银行投资业务局副处长、国家经济体制改革委员会宏观司金融处副处长等职务；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司监事；兼任北京恒嘉国际租赁有限公司董事，恒嘉（天津）租赁有限公司、北京平安富通投资有限责任公司监事，三棵树涂料股份有限公司独立董事，中国经济体制改革研究会、中国经济改革研究基金会理事。

孔祥忠先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于 1971 年 01 月，毕业于青海省财经学校。曾任青海互助青稞酒销售有限公司财务部经理、青海互助天佑德青稞酒股份有限公司办公室主任、采购部经理；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司职工监事、党委书记、工会主席。

#### 高级管理人员：

万国栋先生：总经理，简历见董事会成员之万国栋简历。

范文丁先生：总经理，简历见董事会成员之范文丁简历。

冯声宝先生：总经理，简历见董事会成员之冯声宝简历。

赵洁女士：董事会秘书，简历见董事会成员之赵洁简历。

郭春光先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于 1973 年 1 月，兰州财经大学研究生学历，工商管理硕士，中级会计师，兰州财经大学外聘会计硕士导师与审计硕士导师。曾任兰州海默科技股份有限公司财务部经理，青海互助青稞酒股份有限公司财务中心总监；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司财务总监、副总经理；兼任宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司、中酒云图（北京）网络技术有限公司监事，中酒时代酒业（北京）有限公司董事，西藏大学财经学院会计专业硕士、MPAcc 项目“行业导师”。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李银会	青海天佑德科技投资管理集团有限公司	董事长			是
鲁水龙	青海天佑德科技投资管理集团有限公司	常务副总裁			是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李银会	青海华能系统集成有限公司	执行董事			否
李银会	中酒时代酒业（北京）有限公司	董事长			否
李银会	西藏纳曲青稞酒业有限公司	董事长			否
李银会	中酒云图（北京）网络技术有限公司	董事长			否
李银会	青海互助青稞酒销售有限公司	董事			否
李银会	青海华奥房地产开发有限公司	董事			否
李银会	青海省福瑞德医药有限公司	董事			否
李银会	青海新丁香粮油有限责任公司	董事			否
李银会	高球同道体育发展有限责任公司	副董事长			否
李银会	中国上市公司协会	会员理事			否
李银会	青海证券业协会	会长			否
万国栋	西藏纳曲青稞酒业有限公司	董事			否
万国栋	青海互助青稞酒销售有限公司	董事			否
万国栋	互助传奇天佑德贸易有限责任公司	执行董事			否
万国栋	西宁天佑德青稞酒销售有限公司	执行董事			否
万国栋	西安清融生物技术有限公司	执行董事、总经理			否
范文丁	青海互助青稞酒销售有限公司	董事长			是
范文丁	互助传奇天佑德贸易有限责任公司	总经理			否
范文丁	西安清融生物技术有限公司	监事			否
冯声宝	青海互助青稞酒销售有限公司	董事			否
冯声宝	湖北同健堂医药研究院有限公司	总经理			否
赵洁	西藏纳曲青稞酒业有限公司	董事			否
赵洁	中国商业经济学会上市公司董秘百人会	理事			否
邢铭强	兰州财经大学	会计学院副教授			是
邢铭强	润千山（北京）文化发展有限公司	监事			否
邢铭强	中央财经大学校友总会	常务理事			否
范文来	江南大学生物工程学院	教师、研究员			是

戎一昊	上海信公科技集团股份有限公司	合伙人			是
戎一昊	上海沃权信息技术服务合伙企业（有限合伙）	合伙人			否
戎一昊	上海信渡企业管理咨询有限公司	总经理			否
戎一昊	法兰泰克重工股份有限公司	独立董事			是
戎一昊	山东华鲁恒升化工股份有限公司	独立董事			是
戎一昊	河北古城香业集团股份有限公司	独立董事			是
戎一昊	上海宽创国际文化科技股份有限公司	董事			是
卢艳	青海互助青稞酒销售有限公司	监事			否
卢艳	北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	监事			否
高剑虹	北京恒嘉国际租赁有限公司	董事			是
高剑虹	三棵树涂料股份有限公司	独立董事			是
高剑虹	恒嘉（天津）租赁有限公司	监事			否
高剑虹	北京平安富通投资有限责任公司	监事			否
高剑虹	中国经济体制改革研究会	理事			否
高剑虹	中国经济改革研究基金会	理事			否
郭春光	宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司	监事			否
郭春光	中酒云图（北京）网络技术有限公司	监事			否
郭春光	中酒时代酒业（北京）有限公司	董事			否
郭春光	西藏大学财经学院会计专业硕士、MPAcc项目	行业导师			否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、决策程序

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

公司监事薪酬由监事会提案，报监事会与股东大会审批。

#### 2、确定依据

根据公司经营规模，参照行业薪酬水平。

#### 3、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的实际支付情况详见下表：

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李银会	董事长	男	57	现任	30.4	是
万国栋	总经理	男	52	现任	0	否
鲁水龙	董事	男	48	现任	45.55	否
范文丁	董事、副总经理	男	49	现任	39.18	
冯声宝	董事、副总经理	男	46	现任	38.02	
赵洁	董事、董事会秘书	女	41	现任	38.64	
邢铭强	独立董事	男	44	现任	9.6	
范文来	独立董事	男	57	现任	9.6	
戎一昊	独立董事	男	39	现任	0	
卢艳	监事会主席	女	55	现任	0	是



高剑虹	监事	男	59	现任	9.6	
孔祥忠	监事	男	52	现任	31.33	
郭春光	财务总监、副总经理	男	50	现任	38.96	
郭守明	副董事长	男	60	离任	41.63	
王兆基	董事、副总经理	男	55	离任	41.5	
吴非	独立董事	男	40	离任	9.6	
方文彬	监事	男	58	离任	9.6	
合计	--	--	--	--	393.21	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二十二次会议（定期）	2022年04月25日	2022年04月26日	《第四届董事会第二十二次会议（定期）决议公告》（公告编号：2022-012），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。
第四届董事会第二十三次会议（定期）	2022年08月25日	2022年08月26日	《第四届董事会第二十三次会议（定期）决议公告》（公告编号：2022-031），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。
第四届董事会第二十四次会议（临时）	2022年10月27日	2022年10月28日	《第四届董事会第二十四次会议（临时）决议公告》（公告编号：2022-038），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。
第四届董事会第二十五次会议（临时）	2022年12月27日	2022年12月27日	《第四届董事会第二十五次会议（临时）决议公告》（公告编号：2022-057），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李银会	4	3	1	0	0	否	3
郭守明	4	2	2	0	0	否	3
鲁水龙	4	3	1	0	0	否	3
王兆基	4	1	3	0	0	否	3
赵洁	4	3	1	0	0	否	3
吴非	4	0	4	0	0	否	3
邢铭强	4	0	4	0	0	否	3
范文来	4	0	4	0	0	否	3
高剑虹（现任公司监事）	4	1	3	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，积极履职，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度要求开展工作，从自身专业性的角度出发，提出相关建议和想法，确保了公司生产经营及各项重大事项科学决策、规范运作，对公司合规经营以及健康可持续发展起到了积极作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会战略与决策委员会	李银会、郭守明、鲁水龙、王兆基、高剑虹、范文来	3	2022年04月23日	《关于设立分公司的议案》 《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	严格按照《公司法》《董事会战略与决策委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，议案均审议通过。	无	无
董事会战略与决策委员会	李银会、郭守明、鲁水龙、王兆基、高剑虹、范文来	3	2022年08月23日	《2022年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》	严格按照《公司法》《董事会战略与决策委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，议案均审议通过。	无	无
董事会战略与决策委员会	李银会、郭守明、鲁水龙、王兆基、高剑虹、范文来	3	2022年10月24日	《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》 《关于向美国子公司增加注册资本暨对外投资的议案》 《关于“天佑德”商号使用权授予控股股东及其下属公司使用暨关联交易的议案》	严格按照《公司法》《董事会战略与决策委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，议案均审议通过。	无	无
董事会审计委员会	邢铭强、吴非、郭守明	6	2022年01月28日	《2021年度财务报表》 《2021年第四季度审计总结及2022年第一季度审计计	严格按照《公司法》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，认真听	无	无

				划》《2021 年年度审计总结》	取内审部负责人汇报内审计划及总结，所审议案均获通过。		
董事会审计委员会	邢铭强、吴非、郭守明	6	2022 年 04 月 23 日	《2021 年度财务决算报告》 《2022 年度财务预算报告》 《2021 年度内部控制自我评价报告》《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案》 《2022 年第一季度财务报表》 《2022 第一季度审计总结及 2022 年第二季度审计计划》	严格按照《公司法》 《董事会审计委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，认真听取内审部负责人汇报内审计划及总结，所审议案均获通过。	无	无
董事会审计委员会	邢铭强、吴非、郭守明	6	2022 年 07 月 21 日	《2022 年第二季度审计总结及 2022 年第三季度审计计划》	严格按照《公司法》 《董事会审计委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，认真听取内审部负责人汇报内审计划及总结，所审议案均获通过。	无	无
董事会审计委员会	邢铭强、吴非、郭守明	6	2022 年 08 月 23 日	《2022 年半年度财务报告》	严格按照《公司法》 《董事会审计委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，认真听取内审部负责人汇报内审计划及总结，所审议案均获通过。	无	无
董事会审计委员会	邢铭强、吴非、郭守明	6	2022 年 10 月 24 日	《2022 年第三季度报告财务报表》《2022 年第三季度审计总结及 2022 年第四季度审计计划》 《2023 年度审计计划》《关于“天佑德”商号使用权授予控股股东及其下属公司使用暨关联交易的议案》	严格按照《公司法》 《董事会审计委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，认真听取内审部负责人汇报内审计划及总结，所审议案均获通过。	无	无
董事会审计委员会	邢铭强、吴非、郭守明	6	2022 年 12 月 24 日	《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》	严格按照《公司法》 《董事会审计委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，认真听	无	无

					取内审部负责人汇报内审计划及总结，所审议案均获通过。		
董事会薪酬与考核委员会	邢铭强、李银会、吴非	1	2022 年 04 月 23 日	《2022 年度董事、高级管理人员薪酬方案》	严格按照《公司法》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，所审议案均获通过。	无	无
董事会提名委员会	范文来、李银会、吴非	1	2022 年 12 月 25 日	《关于聘任公司总经理的议案》	严格按照《公司法》《董事会提名委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，所审议案均获通过。	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,194
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	672
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,866
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,003
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	929
销售人员	557
技术人员	121
财务人员	46
行政人员	213
合计	1,866
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	22
本科	405
大专	542
高中及以下	897
合计	1,866

## 2、薪酬政策

基于公司的长期发展需要，持续优化调整公司薪酬制度。公司在 2022 年建立以部门员工为主体增值利益分享机制。通过持续优化改进生产人员计件工资、耗粮奖及营销人员销售目标达成分配机制，最大限度地调动员工的工作积极性；通过调研人才市场薪酬水平、公司内部的薪资公平性，调整了公司部分岗位的薪酬标准，提高公司薪酬政策竞争性、激励性。持续倡导以人为本，以知为本，以能为本，以果为本的企业文化，提升员工对公司的认可度，促进员工与公司共同发展。

## 3、培训计划

整合现有培训资源，搭建培训资源共享平台，提高培训的计划性和专业性；强化培训体系化建设，通过对培训内容梳理形成体系化课程，确保培训课程的针对性和实用性；重点加强公司中高层干部领导力培训和一线员工业务技能培训；通过强化人力资源任职资格计划，让天佑德大学真正成为公司人才成长的摇篮，持续培养和输出优秀后备人才。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	177,480
劳务外包支付的报酬总额（元）	3,244,772.40

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司法》《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》等相关规定要求，公司已在《公司章程》中制定了清晰的利润分配政策，同时，认真履行《未来三年股东回报规划（2020-2022 年）》，注重公司股东的合理投资回报，维护公司中小投资者的利益。报告期内，公司的利润分配政策未发生变化。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.6
分配预案的股本基数（股）	472,564,974
现金分红金额（元）（含税）	28,353,778.44
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	28,353,778.44
可分配利润（元）	721,290,039.97
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2022 年度公司归属于母公司所有者的净利润为 75,265,981.54 元；母公司净利润为 37,023,176.33 元，上年结转未分配利润 711,597,329.97 元，减去 2021 年度现金分红 23,628,148.70 元，按净利润 10%提取法定盈余公积 3,702,317.63 元，剩余利润 684,266,863.64 元，加上本年度母公司净利润 37,023,176.33 元，实际可供股东分配的利润为 721,290,039.97 元。</p> <p>根据公司的实际情况和股利分配政策，拟以 2022 年末公司总股本 472,562,974 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元(含税)，送红股 0 股(含税)，预计共分配股利 28,353,778.44 元，剩余未分配利润结转至下年度。本次分配不进行资本公积金转增股本。</p> <p>上述利润分配预案符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司独立董事对本预案发表了独立意见，详见指定信息披露媒体巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)。</p> <p>本预案尚需提请股东大会审议。</p> <p>如在本方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因致使公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。</p>	

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规及规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，并得到有效执行。

报告期内，公司根据《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》《上市公司章程指引》等法律法规及规范性文件的规定，结合公司实际情况，修订《公司章程》《股东大会会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易决策制度》《独立董事工作制度》《投资决策管理制度》及《融资与对外担保制度》等各项制度，并严格执行各项已制定的内控制度以及严格规范内部审批流程，公司内部运营体系完善，运营环境安全。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2022 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1.2 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1.2.1 出现以下情形的（包括但不限于）一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷：①、发现董事、监事和高级管理人员的重大舞弊行为；②、对已公布的财务报告进行更正；③、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④、公司审计委员会和内审部对内部控制的监督无效；⑤、已经发现并报告给管理层的重大缺陷未在合理的期间得到改正；⑥、因会计差错导致监管机构的处罚；⑦、其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。1.2.2 出现以下情形的（包括但不限于）一般应认定为财务报告内部控制重要缺陷：①、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②、未建立反舞弊程序和控制措施；③、重要缺陷未在合理的期间得到改正；④、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；⑤、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。1.2.3 公司将不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷认定为财务报告内部控制一般缺陷。</p>	<p>2.2 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。2.2.1 重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。2.2.2 重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷。2.2.3 一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>财务报告内部控制缺陷评价的定量标准按照下列指标孰低原则进行确定，具体如下：1、一般或普通缺陷：潜在错报&lt;营业收入的 0.5%；潜在错报&lt;利润总额的 2%；潜在错报&lt;所有者权益的 0.5%；潜在错报&lt;资产总额的 0.25%。2、重要缺陷：营业收入的 0.5%≤潜在错报&lt;收入的 1%；利润总额的 2%≤潜在错报&lt;利润总额 5%；所有者权益的 0.5%≤潜在错报&lt;所有者权益的 1%；资产总额的 0.25%≤潜在错报&lt;资产总额的 0.5%。3、重大缺陷：营业收入的</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、一般或普通缺陷：潜在风险事件可能造成的直接财产损失金额在 50 万元至 100 万元之间。2、重要缺陷：潜在风险事件可能造成的直接财产损失金额在 100 万元（含 100 万元）至 1000 万元之间。3、重大缺陷：潜在风险事件可能造成的直接财产损失金额在 1000 万元及以上。</p>

	1%≤潜在错报；利润总额的 5%≤潜在错报；所有者权益的 1%≤潜在错报；资产总额的 0.5%≤潜在错报。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，青海互助天佑德青稞酒股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	青海互助天佑德青稞酒股份有限公司《2022 年度内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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 否

环境保护相关政策和行业标准

公司及子公司西藏天佑德遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国突发事件应对法》《大气污染物综合排放标准》《污水综合排放标准》《锅炉大气污染物排放标准》《恶臭污染物排放标准》《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》《工业企业厂界环境噪声排放标准》等相关规定。

环境保护行政许可情况

公司名称	许可名称	编号	核发机关	获取时间	有效期限	主要许可事项
青海互助天佑德青稞酒股份有限公司	排污许可证	9163000757421245002V	海东市生态环境局	2020年4月15日	2023年4月14日	废水 废气
	排污许可证	9163000757421245001V	海东市生态环境局	2020年4月15日	2023年4月14日	废水 废气
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	排污许可证	91540091585768946U001R	拉萨市生态环境局	2020年1月17日	2023年1月16日	废水 废气

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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
青海互助天佑德青稞酒股份有限公司	废水	主要污染物：废水	经处理达标后排放至城市污水管网	2	天佑德总厂西南角1个；安定厂西侧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	73594.6t	无	无
青海互助天佑德青稞酒股份有限公司	废水	特征污染物：COD	经处理达标后排放至城市污水管网	2	天佑德总厂西南角1个；安定厂西侧1个	17.6mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表2直排	1.29t	240t/a	无
青海互助天佑德青稞酒股份有限公司	废水	特征污染物：氨氮	经处理达标后直接排放	2	天佑德总厂西南角1个；安定厂西侧1个	3.2mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》	0.23t	18t/a	无

有限公司						(GB27631-2011)表2直排				
青海互助天佑德青稞酒股份有限公司	废水	特征污染物:总磷	经处理达标后直接排放	2	天佑德总厂西南角1个;安定厂西侧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	0.03t	1.8t/a	无
青海互助天佑德青稞酒股份有限公司	废水	特征污染物:总氮	经处理达标后直接排放	2	天佑德总厂西南角1个;安定厂西侧1个	8.85mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》(GB27631-2011)表2直排	0.65t	30t/a	无
青海互助天佑德青稞酒股份有限公司	废气	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	6180.27万m <sup>3</sup>	无	无
青海互助天佑德青稞酒股份有限公司	废气	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	117mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表2燃气锅炉	8.3t	13.097t/a	无
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	废水	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	320t	不适用	无
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	废水	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	131.56mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》GB27631-2011表2间排	0.0421t	13.9t/a	无
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	废水	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	5.49mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》GB27631-2011表2间排	0.0018t	1.043t/a	无
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	废水	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	3.16mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》GB27631-2011表2间排	0.0010t	0.104t/a	无

西藏天佑德青稞酒业有限公司	废水	特征污染物：总氮	经处理达标后排入城市污水管网	1	厂区西南角	8.57mg/l	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》GB27631-2011 表 2 间排	0.0027t	1.738 t/a	无
西藏天佑德青稞酒业有限公司	废气	主要污染物：废气	经处理达标后排入城市污水管网	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	219.7449 万 m <sup>3</sup>	无	无
西藏天佑德青稞酒业有限公司	废气	主要污染物：氮氧化物	经处理达标后排入城市污水管网	2	厂区西南角	90.87mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 2 燃气锅炉	0.02t	无	无

#### 对污染物的处理

青海互助天佑德青稞酒股份有限公司有组织排气筒采用 UV 光氧+喷淋塔+除臭设备工艺处理污染物，达标排放；在污水处理方面采用好氧+厌氧处理工艺，处理达标后的废水排放至县污水处理厂。

西藏天佑德青稞酒业有限公司燃气锅炉采用常规锅炉，按照大气污染物排放执行标准。颗粒物、二氧化硫、氮氧化物达标排放，排气筒高度 15m，废气污染物每季度第三方监测达标排放。水污染物执行排放三级排放标准：污水处理站工艺，生物法+UASB 厌氧系统+A/O 系统+MBR 膜污水处理工艺技术，降低废水中生化需氧量、化学需氧量、氨氮、总磷，废水出口在线监测设备齐全，经过处理实际数据能够达到一级的排放标准。

#### 突发环境事件应急预案

公司各厂区及公司西藏天佑德厂区编制了《突发环境事件应急预案》，上报互助县生态环境保护和拉萨市环境保护局备案，并要求公司相关部门组织学习、演练。

#### 环境自行监测方案

1、公司编制了《环境自行监测方案》，上报互助县生态环境保护部门备案，并上传青海省污染源重点监控信息平台接受社会监督。

2、子公司西藏天佑德厂区安装有在线监测设备并上传至拉萨市经开区环保分局和拉萨市环保局，被列为拉萨市污染源重点监控企业信息平台接受社会监督。

3、子公司西藏天佑德每季度由第三方做环境监测，一年做四次。检测结果合格达标，未出现不合格项。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

无

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

#### 其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司已在指定网站披露《2022 年度社会责任报告》，详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

1、报告期内，公司向对接的乡村振兴帮扶村开展了“党旗领航，村企共建”助力乡村振兴共建活动，协同浙江北大校友会举办“手拉手、心连心”爱心捐助活动；

2、报告期内，为了帮助改善落后地区教学环境，促进公益教育事业的发展，社会责任、回馈社会，公司向青海天佑德教育基金会捐赠现金 300 万元；为了促进教育公益事业的发展，提升公司社会形象，积极履行社会责任、回馈社会，经董事会审议，同意公司向云南大学教育基金会捐赠 100 万人民币以及价值 90.62 万元产品。

3、报告期内，公司捐款 100 万元现金及 7 万余元物资（面粉、青稞挂面、青稞方便面、青稞麦片等），全体党员、职工及部分经销商给互助县红十字会捐款 12.9 万元，定向支援青海省互助县“9.01”威远镇红崖村灾后重建工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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
首次公开发行或再融资时所作承诺	李银会;青海华实科技投资管理有限公司(现更名为“青海天佑德科技投资管理集团有限公司”)	其他承诺	《关于税收的承诺》1、若青稞酒股份因延期缴纳税款事宜而被税务机关处以罚款或加收滞纳金,我等自愿无条件以自有资金代青稞酒股份及时足额缴纳相应的罚款或滞纳金,并承担个别和连带的责任。2、若因公司所享受的税收优惠违法、违规,导致税务机关按照法定税率追缴其在本次发行及上市之日前欠缴的税款或被税务机关处以罚款或加收滞纳金,我等自愿无条件以自有资金代公司及时足额缴纳欠缴的税款、罚款或滞纳金,并承担个别和连带的责任。	2011年03月25日	长期有效	报告期内严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	李银会;青海华实科技投资管理有限公司(现更名为“青海天佑德科技投资管理集团有限公司”)	其他承诺	《关于社保的承诺》如青稞酒股份被社会保障部门或其他有权机关要求补缴以前年度的社会保险费及住房公积金,或青稞酒股份因未足额缴纳以前年度的社会保险费及住房公积金而需缴纳滞纳金或遭受其他处罚,代青稞酒股份补缴该等社会保险费及住房公积金、缴纳滞纳金或承担处罚责任,且不向青稞酒股份追偿。	2011年03月25日	长期有效	报告期内严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	李银会;青海华实科技投资管理有限公司(现更名为“青海天佑德科技投资管理集团有限公司”)	其他承诺	《关于分期出资的承诺》若公司因以抵押资产出资而被工商登记管理部门追究责任或处罚,我等自愿无条件承担由此给公司造成的一切损失,并承担个别和连带责任。	2011年03月25日	长期有效	报告期内严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	李银会;青海华实科技投资管理有限公司(现更名为“青海天佑德科技投资管理集团有限公司”)	其他承诺	《关于或有债务清偿的承诺》若青海互助青稞酒股份有限公司因对青海青稞酒业(集团)有限责任公司(以下简称“青稞酒集团”)改制时未转入青海互助青稞酒股份有限公司且未清偿债务承担连带清偿责任而遭受任何损失,由本公司及(或)本人全额补偿。补偿后,本公司及(或)本人不再向原股东互助县国资营运中心追偿。	2011年03月25日	长期有效	报告期内严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	李银会;青海华实科技投资管理有限公司(现更名为“青海天佑德科技投资管理集团有限公司”)	其他承诺	《关于青稞酒(集团)有限责任公司破产的承诺》1、若依任何生效判决或裁定,致使青稞酒股份须向青稞酒集团破产债权的债权人承担连带责任的债权数额超过3,390万元,则超过部分华实投资承诺亦由其无条件向相关债权人直接支付,李银会先生承诺对此承担连带责任。2、就华实投资、李银会先生因青稞酒股份须承担连带责任而向青稞酒集团破产债权的债权人支付的任何款项,华实投资、李银会先生承诺不以任何形式向青稞酒股份、互助县国资营运中心追偿。	2011年09月22日	长期有效	报告期内严格履行承诺
首次公开发行或再融	李银会;青海互助天佑德青稞酒股份有限公司;青海华实科技投资管理有限公司	其他承诺	《关于不直接或间接将发行人资金用于房地产业务的承诺》1、公司控股股东华实投资承诺如下:(1)本公司将严格遵循相关规定,保证本公司及所控制的股份公司及其所控制企业外的其他企业,	2011年09月29日	长期有效	报告期内严格履行

资时所作承诺	(现更名为“青海天佑德科技投资管理集团有限公司”)	<p>不以任何形式占用股份公司及其所控制企业的资金(含募集资金和非募集资金),以直接或间接用于房地产开发等用途。(2)本公司将通过行使控股股东权利,保证股份公司履行如下承诺:①股份公司及所控制企业将不以任何形式参与任何房地产开发项目。②股份公司将通过业已建立健全的资金管理制度,保证股份公司及其所控制企业的资金(含募集资金和非募集资金)不被实际控制人和控股股东及其所直接或间接投资企业、股份公司不控制的所直接或间接投资企业等关联方以任何形式占用,以直接或间接用于房地产开发等用途。2、公司实际控制人李银会先生承诺如下:</p> <p>(1)本人将严格遵循相关规定,保证本人及所控制的除股份公司及其所控制企业外的其他企业,不以任何形式占用股份公司及其所控制企业的资金(含募集资金和非募集资金),以直接或间接用于房地产开发等用途。(2)本人将通过行使实际控制人的权利,保证股份公司履行如下承诺:①股份公司及所控制企业将不以任何形式参与任何房地产开发项目。②股份公司将通过业已建立健全的资金管理制度,保证股份公司及其所控制企业的资金(含募集资金和非募集资金)不被实际控制人和控股股东及其所直接或间接投资企业、股份公司不控制的所直接或间接投资企业等关联方以任何形式占用,以直接或间接用于房地产开发等用途。3、此外,青海互助青稞酒股份有限公司承诺如下:(1)本公司及所控制企业将不以任何形式参与任何房地产开发项目;(2)本公司将通过业已建立健全的资金管理制度,保证本公司及所控制企业的资金(含募集资金和非募集资金)不被实际控制人和控股股东及其所直接或间接投资企业、本公司不控制的所直接或间接投资企业等关联方以任何形式占用,以直接或间接用于房地产开发等用途。</p>			承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	青海华实科技投资管理有限公司(现更名为“青海天佑德科技投资管理集团有限公司”)	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> <p>《关于避免同业竞争的承诺函》1、截至本承诺函出具日,本公司未控制任何与上市公司有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体,未经营也没有为他人经营与上市公司相同或类似的业务;本公司与上市公司不存在同业竞争。2、自本承诺函出具日起,本公司将不在中国境内外投资、收购、兼并、经营与上市公司生产、经营存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体,不在中国境内外从事任何与上市公司业务直接竞争或可能竞争的任何活动,以避免对上市公司的生产经营构成直接或间接的业务竞争。3、本公司不会利用上市公司的控股股东地位损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益。4、自本承诺函出具日起,若本公司控制的公司、企业或其他经营实体从事与上市公司业务相竞争的经营业务时,上市公司可以采取优先收购或受托经营等方式将相关公司、企业或其他经营实体的竞争业务集中到上市公司经营。5、自本承诺函出具日起,若本公司控制的公司、企业或其他经营实体在出售或转让与上市公司主营业务相关的资产、业务或权益时,在同等条件下给予上市公司优先购买的权利。6、自本承诺函出具日起,若本公司控制的公司、企业或其他经营实体从事与上市公司业务相竞争的经营业务时,本公司承诺自该事</p>	2020年06月30日	长期有效	报告期内严格履行承诺

			实发生之日起三年内消除同业竞争。7、如本公司及其控制的公司、企业或其他经营实体有任何违反上述承诺的事项发生，本公司将赔偿因此给上市公司造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	李银会	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》1、截至本承诺函出具日，本人未控制任何与上市公司有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与上市公司相同或类似的业务；本人与上市公司不存在同业竞争。2、自本承诺函出具日起，本人将不在中国境内外投资、收购、兼并、经营与上市公司生产、经营存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，不在中国境内外从事任何与上市公司业务直接竞争或可能竞争的任何活动，以避免对上市公司的生产经营构成直接或间接的业务竞争。3、本人不会利用上市公司的实际控制人地位损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益。4、自本承诺函出具日起，若本人控制的公司、企业或其他经营实体从事与上市公司业务相竞争的经营业务时，上市公司可以采取优先收购或受托经营等方式将相关公司、企业或其他经营实体的竞争业务集中到上市公司经营。5、自本承诺函出具日起，若本人控制的公司、企业或其他经营实体在出售或转让与上市公司主营业务相关的资产、业务或权益时，在同等条件下给予上市公司优先购买的权利。6、自本承诺函出具日起，若本人控制的公司、企业或其他经营实体从事与上市公司业务相竞争的经营业务时，本人承诺自该事实发生之日起三年内消除同业竞争。7、如本人及其控制的公司、企业或其他经营实体有任何违反上述承诺的事项发生，本人将赔偿因此给上市公司造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。	2020年06月30日	长期有效	报告期内严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	李银会	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《关于减少和规范关联交易的承诺函》1、本次非公开发行完成后，本人承诺不利用自身对上市公司的股东/董事表决权及重大影响，谋求上市公司及其下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对上市公司的股东/董事表决权及重大影响，谋求与上市公司及其下属子公司达成交易的优先权利。2、保证避免本人及本人所控制的其他企业（不含上市公司及其下属子公司）非法占用上市公司及其下属子公司资金、资产的行为。3、本次非公开发行完成后，本人将诚信和善意履行义务，尽量避免与上市公司（包括其控制的企业）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和上市公司《公司章程》的规定履行批准程序；关联交易将参照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格，遵循市场原则以公允、合理的交易价格进行；保证按照有关法律、法规和上市公司《公司章程》的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东/董事的合法利益。4、本次非公开发行完成后，本人承诺在上市公司股东大会/董事会对涉及本人及本人控	2020年06月30日	长期有效	报告期内严格履行承诺

			制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。5、本次非公开发行完成后，本人保证将依照上市公司《公司章程》的规定参加股东大会/董事会，平等地行使股东/董事权利并承担股东/董事义务，依法行使表决权，不利用控制地位谋取不正当利益，不损害上市公司及其他股东的合法权益。6、若本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，将由本人承担。本承诺在本人作为上市公司实际控制人期间持续有效。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	青海华实科技投资管理有限公司（现更名为“青海天佑德科技投资管理集团有限公司”）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《关于减少和规范关联交易的承诺函》1、本次非公开发行完成后，本公司承诺不利用自身对上市公司的股东表决权及重大影响，谋求上市公司及其下属子公司在业务合作等方面给予本公司及本公司投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对上市公司的股东表决权及重大影响，谋求与上市公司及其下属子公司达成交易的优先权利。2、保证避免本公司及本公司所控制的其他企业（不含上市公司及其下属子公司）非法占用上市公司及其下属子公司资金、资产的行为。3、本次非公开发行完成后，本公司将诚信和善意履行义务，尽量避免与上市公司（包括其控制的企业）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和上市公司《公司章程》的规定履行批准程序；关联交易将参照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格，遵循市场原则以公允、合理的交易价格进行；保证按照有关法律、法规和上市公司《公司章程》的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的合法权益。4、本次非公开发行完成后，本公司承诺在上市公司股东大会对涉及本公司及本公司控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。5、本次非公开发行完成后，本公司保证将依照上市公司《公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，依法行使表决权，不利用控制地位谋取不正当利益，不损害上市公司及其他股东的合法权益。6、若本公司违反上述承诺给上市公司造成损失的，将由本公司承担。本承诺在本公司为上市公司控股股东期间持续有效。	2020年06月30日	长期有效	报告期内严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	李银会；青海华实科技投资管理有限公司（现更名为“青海天佑德科技投资管理集团有限公司”）	其他承诺	为保证公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，公司控股股东青海华实科技投资管理有限公司、实际控制人李银会承诺：1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；3、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管机构该等规定时，本人/本公司承诺届时将按照证券监管机构最新规定出具补充承诺。	2020年05月29日	长期有效	报告期内严格履行承诺
首次公	董事、高级管理人员	其他承诺	为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺如下：1、本人承诺不无	2020年05	长期有效	报告期内



<p>开发行或再融资时所作承诺</p>		<p>偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管机构最新规定出具补充承诺；7、切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。</p>	<p>月 29 日</p>		<p>严格履行承诺</p>
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>财通基金—博永宏域二号多层次资本市场精选契约型私募证券投资基金—财通基金博永宏域二号单一资产管理计划；财通基金—长城证券股份有限公司—财通基金天禧定增 56 号单一资产管理计划；财通基金—东兴证券股份有限公司—财通基金东兴 2 号单一资产管理计划；财通基金—光大银行—西南证券股份有限公司；财通基金—孙韬雄—财通基金玉泉 963 号单一资产管理计划；财通基金—陶静怡—财通基金安吉 102 号单一资产管理计划；财通基金—悬铃增强 21 号私募证券投资基金—财通基金悬铃 1 号单一资产管理计划；财通基金—张煜臻—财通基金玉泉 965 号单一资产管理计划；财通基金—证大量化价值私募证券投资基金—财通基金证大定增 1 号单一资产管理计划；常州投资集团有限公司；杜士平；郭伟松；国泰君安证券股份有限公司；济南江山投资合伙企业（有限合伙）；宁波宁聚资产管理中心（有限</p>	<p>股份限售承诺</p> <p>承诺自公司本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，六个月内不转让本次认购的股份。</p>	<p>2021 年 08 月 19 日</p>	<p>2022 年 2 月 21 日</p>	<p>报告期内严格履行承诺</p>

	合伙)-宁聚映山红9号私募证券投资基金;诺德基金管理有限公司;贫困地区产业发展基金有限公司;徐国新;中央企业乡村产业投资基金股份有限公司					
其他对公司中小股东所作承诺	李银会;青海华实科技投资管理有限公司(现更名为“青海天佑德科技投资管理集团有限公司”)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《关于避免同业竞争的承诺书》1、截至本承诺书出具日,华实投资、李银会未控制任何与青稞酒股份有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体,未经营也没有为他人经营与青稞酒股份相同或类似的业务;华实投资、李银会与青稞酒股份不存在同业竞争。2、保证自本承诺书出具日起,华实投资、李银会将不在中国境内外投资、收购、兼并、经营与青稞酒股份生产、经营存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体,不在中国境内外从事任何与青稞酒股份业务直接竞争或可能竞争的任何活动,以避免对青稞酒股份的生产经营构成直接或间接的业务竞争。3、保证不会利用青稞酒股份的控股股东、实际控制人地位损害青稞酒股份及青稞酒股份其他股东的合法权益。4、保证自本承诺书出具日起,若华实投资、李银会控制的公司、企业或其他经营实体从事与青稞酒股份业务相竞争的经营业务时,青稞酒股份可以采取优先收购或受托经营等方式将相关公司、企业或其他经营实体的竞争业务集中到青稞酒股份经营。5、保证自本承诺书出具日起,若华实投资、李银会控制的公司、企业或其他经营实体在出售或转让与青稞酒股份主营业务相关的资产、业务或权益时,在同等条件下给予青稞酒股份优先购买的权利。6、保证自本承诺书出具日起,若华实投资、李银会控制的公司、企业或其他经营实体从事与青稞酒股份业务相竞争的经营业务时,华实投资、李银会承诺自该事实发生之日起三年内消除同业竞争。7、如华实投资、李银会及其控制的公司、企业或其他经营实体有任何违反上述承诺的事项发生,华实投资、李银会将赔偿因此给青稞酒股份造成的一切损失(含直接损失和间接损失)。	2014年03月31日	长期有效	报告期内严格履行承诺
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					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、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。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

详见本报告第十节 财务报告 五、重要会计政策和会计估计 37、重要会计政策和会计估计变更

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	97.52
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	丁亭亭、刘明哲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	丁亭亭连续服务 5 年；刘明哲服务 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

1、2022 年 4 月 25 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议（定期），审议通过了《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案》，聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

2、中信证券股份有限公司为公司非公开发行股票的保荐人，持续督导期为 2021 年 8 月 19 日至 2022 年 12 月 31 日。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

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
未达到重大披露标准的其他诉讼情况汇总	42.72	否	未结案	本案对公司无重大影响	截止报告期末未结案		
未达到重大披露标准的其他诉讼情况汇总	62.54	否	已结案	本案对公司无重大影响	截止报告期末已结案		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、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	租赁标的所在	租赁起始	租赁终止	租赁期	收费标准
-------	-------	-----	--------	------	------	-----	------

		的	位置	日	日	限	
德令哈沃源农垦开发有限公司	青海互助天佑德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

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西藏天佑德	2021年04月27日	10,000	2021年11月30日	10,000	连带责任保证			1年	是	否
西藏天佑德	2022年04月26日	10,000	2022年11月10日	10,000	连带责任保证			1年	否	否
青稞酒销售	2022年04月26日	10,000								
中酒时代	2022年10月28日	2,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			22,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			22,000	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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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)	22,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	10,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	22,000	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			3.63%
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
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有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

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0	0
券商理财产品	自有资金	14,000	0	0	0
合计		17,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2022 年 1 月 21 日，2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟变更公司名称、证券简称及修订〈公司章程〉的议案》，为了更好的推动公司整体发展，落实公司战略规划，公司拟变更公司全称和证券简称，证券代码“002646”保持不变。2022 年 1 月 25 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》，公司名称由“青海互助青稞酒股份有限公司”变更为“青海互助天佑德青稞酒股份有限公司”。营业执照其他内容不变。同时，公司英文名称由“Qinghai Huzhu Barley Wine Co.,Ltd.”变更为“Qinghai Huzhu TianYouDe Highland Barley Spirit Co., Ltd.”。经深圳证券交易所对本次变更公司全称及证券简称事项审核无异议。自 2022 年 1 月 27 日起，公司证券简称由“青青稞酒”变更为“天佑德酒”，证券代码保持不变，仍为“002646”。《关于拟变更公司名称、证券简称及修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2021-091）、《关于变更公司名称、证券简称及完成工商变更登记的公告》（公告编号：2022-005），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2022 年 2 月 10 日，公司收到控股股东天佑德集团《关于股份减持计划的告知函》。天佑德集团计划在公告披露之日起 15 个交易日后的 6 个月内以集中竞价方式减持本公司股份合计不超过 9,451,259.48 股（占本公司总股本比例 2%）。2022 年 9 月 7 日，公司收到控股股东天佑德集团《关于减持股份计划实施完毕的告知函》。本次减持计划实施完毕，天佑德集团通过集中竞价交易方式减持公司股份 4,689,400 股。《关于控股股东减持股份的预披露公告》（公告编号：2022-006）、《关于控股股东减持股份计划实施完毕的公告》（公告编号：2022-036），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2022 年 2 月 21 日，公司非公开发行限售股份上市流通。《关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2022-007），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2022 年 4 月 25 日，公司第四届董事会第二十二次会议（定期）审议通过《关于公司及子公司向银行申请综合授信额度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业有限责任公司、青海互助青稞酒销售有限公司向银行申请合计不超过人民币 4 亿元的综合授信额度，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。2022 年 11 月 10 日，公司与中国民生银行股份有限公司拉萨分行签署了《最高额保证合同》，被担保方为西藏天佑德，最高保证金额为 1 亿元人民币，由公司提供不可撤销连带责任保证。《关于公司及子公司向银行申请综合授信额度及为综合授信额度内贷款提供担保的公告》（公告编号：2022-018）、《关于为子公司提供担保的进展公告》（公告编号：2022-047），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2022 年 4 月 25 日、2022 年 5 月 19 日，公司分别召开第四届董事会第二十二次会议（定期）、2021 年度股东大会，审议通过了《关于调整经营范围的议案》。2022 年 6 月 10 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》，公司经营范围发生变更。《关于调整经营范围的公告》（公告编号：2022-019），《关于完成工商变更的公告》（公告编号：2022-027），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2022 年 4 月 25 日，公司第四届董事会第二十二次会议（定期）审议通过了《关于设立分公司的议案》。2022 年 9 月 19 日，分公司完成了工商注册登记手续，并取得了德令哈市市场监督管理局下发的《营业执照》。《关于设立分公司的公告》（公告编号：2022-020），《关于分公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2022-037）。

7、2022 年 8 月 25 日，公司第四届董事会第二十三次会议（定期）、第四届监事会第十五次会议（定期）审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高公司暂时闲置募集资金的使用效率，增加公司收益，在确保公司正常经营，不影响募投项目正常进行的前提下，公司及子公司拟使用额度不超过人民币 3 亿元（含）的暂时闲置募集资金进行现金管理。自会议审议通过之日起 12 个月之内有效。在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。



《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-035），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

8、2022年10月27日、2022年11月15日，公司分别召开第四届董事会第二十四次会议（临时）、第四届监事会第十六次会议（临时）及2022年第二次临时股东大会会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》。为提高公司募集资金的使用效率，降低募集资金投资风险，根据公司目前经营发展的实际情况，公司拟变更部分募集资金用途，终止“青稞酒研发及检测中心建设项目”，将该项目剩余募集资金（包含银行利息、扣除银行手续费，具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）进行永久补充流动资金，补流后注销该募投账户（开户行：中国民生银行股份有限公司拉萨分行，银行账户：637778807）。《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-041），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

9、2022年10月27日、2022年11月15日，公司分别召开第四届董事会第二十四次会议（临时）、第四届监事会第十六次会议（临时）及2022年第二次临时股东大会，审议通过《关于无偿许可控股股东及其下属企业在其名称中使用“天佑德”商号暨关联交易的议案》。2022年12月23日，公司收到控股股东青海华实科技投资管理有限公司通知，经西宁市市场监督管理局核准，控股股东名称变更为“青海天佑德科技投资管理集团有限公司”。控股股东本次名称变更事项不涉及公司股权变动，不会导致公司控股股东和实际控制人发生变化，对公司生产经营活动不构成影响。《关于无偿许可控股股东及其下属企业在其名称中使用“天佑德”商号暨关联交易的公告》（公告编号：2022-044），《关于控股股东名称变更的公告》（公告编号：2022-054）详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

10、2022年10月27日，公司第四届董事会第二十四次会议（临时）审议通过《关于向美国子公司增加注册资本暨对外投资的议案》，为了满足美国全资子公司 Oranos Group,Inc.（以下简称“OG”）业务发展需要，公司董事会同意向OG增加注册资本200万美元。《关于向美国子公司增加注册资本暨对外投资的公告》（公告编号：2022-042），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

11、2022年11月11日，公司收到控股股东天佑德集团《关于股份减持计划的告知函》。天佑德集团计划在本公告披露之日起15个交易日后的6个月内以集中竞价方式减持本公司股份合计不超过9,451,259.48股（占本公司总股本比例2%）。《关于控股股东减持股份的预披露公告》（公告编号：2022-048），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

12、2022年10月27日，公司第四届董事会第二十四次会议（临时），会议审议通过了《关于注销分公司的议案》，公司董事会同意注销青海互助天佑德青稞酒股份有限公司海西分公司。2022年11月15日，公司收到德令哈市市场监督管理局下发的《登记通知书》，青海互助天佑德青稞酒股份有限公司海西分公司已完成注销登记。《关于注销分公司的公告》（公告编号：2022-045），《关于分公司完成注销登记的公告》（公告编号：2022-050）详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

13、2022年12月24日，接到公司董事、总经理鲁水龙先生的辞职报告，鲁水龙先生因个人原因，申请辞去公司总经理的职务，同时辞去公司子公司青海互助青稞酒销售有限公司董事，互助传奇天佑德贸易有限责任公司、西宁天佑德青稞酒销售有限公司、青海中酒商贸有限公司执行董事，西安清融生物技术有限公司执行董事、总经理的职务。《关于总经理辞职的公告》（公告编号：2022-055），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

14、2022年12月27日，公司第四届董事会第二十五次会议（临时）审议通过《关于聘任公司总经理的议案》。经公司董事会提名委员会提名，同意聘任万国栋先生为公司总经理，任期自本次会议审议通过之日起至第四届董事会任期届满时止（2022年12月27日至2023年3月16日）。《关于聘任总经理的公告》（公告编号：2022-059），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2022年10月27日、2022年11月15日，公司分别召开第四届董事会第二十四次会议（临时）、2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于子公司向银行申请综合授信额度及为综合授信额度内贷款提供担保的议案》。公司董事会同意控股子公司中酒时代酒业（北京）有限公司向银行申请不超过人民币2,000万元的综合授信额度，公司提供连

带责任担保，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。《关于子公司向银行申请综合授信额度及为综合授信额度内贷款提供担保的公告》（公告编号：2022-043），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2022 年 12 月 27 日，公司第四届董事会第二十五次会议（临时）审议通过《关于全资子公司向青海天佑德教育基金会捐赠的议案》，公司董事会同意公司全资子公司青海互助青稞酒销售有限公司向青海天佑德教育基金会捐赠人民币 300 万元。《关于全资子公司向青海天佑德教育基金会捐赠的公告》（公告编号：2022-061），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2022 年 12 月 27 日，公司第四届董事会第二十五次会议（临时）审议通过《关于全资子公司向云南大学教育基金会捐赠的议案》，公司董事会同意全资子公司青海互助青稞酒销售有限公司向云南大学教育基金会捐赠 100 万人民币以及价值 90.62 万元产品。《关于全资子公司向云南大学教育基金会捐赠的公告》（公告编号：2022-062），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 第七节 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	22,629,874	4.79%	0	0	0	-22,579,418	-22,579,418	50,456	0.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	10,569,549	2.24%	0	0	0	-10,569,549	-10,569,549	0	0.00%
3、其他内资持股	12,060,325	2.55%	0	0	0	-12,009,869	-12,009,869	50,456	0.01%
其中：境内法人持股	7,228,914	1.53%	0	0	0	-7,228,914	-7,228,914	0	0.00%
境内自然人持股	4,831,411	1.02%	0	0	0	-4,780,955	-4,780,955	50,456	0.01%
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	449,933,100	95.21%	0	0	0	22,579,418	22,579,418	472,512,518	99.99%
1、人民币普通股	449,933,100	95.21%	0	0	0	22,579,418	22,579,418	472,512,518	99.99%
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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	472,562,974	100.00%	0	0	0	0	0	472,562,974	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

- 1、报告期内，公司高管持有股份按比例解锁，股份结构相应变动；
- 2、报告期内，公司非公开发行股份 22,562,974 股全部按期解锁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2022 年 2 月 21 日，公司非公开发行限售股份 22,562,974 股上市流通。

## 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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郭守明	65,475	0	16,369	49,106	高管锁定股	按法律法规解锁
冯声宝	1,350	0	0	1,350	高管锁定股	按法律法规解锁
范文来	75	0	75	0	高管锁定股	按法律法规解锁
徐国新	1,478,641	0	1,478,641	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
郭伟松	1,642,935	0	1,642,935	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
杜士平	1,642,935	0	1,642,935	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
国泰君安证券股份有限公司	5,366,922	0	5,366,922	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
常州投资集团有限公司	821,467	0	821,467	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
贫困地区产业发展基金有限公司	1,642,935	0	1,642,935	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
财通基金—光大银行—西南证券股份有限公司	54,765	0	54,765	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	2,738,225	0	2,738,225	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
宁波宁聚资产管理中心（有限合伙）—宁聚映山红 9 号	821,467	0	821,467	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
财通基金—孙韬雄—财通基金玉泉 963 号单一资产管理	54,765	0	54,765	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日

计划						
财通基金—博永宏域二号多层次资本市场精选契约型私募证券投资基金—财通基金博永宏域二号单一资产管理计划	54,764	0	54,764	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
财通基金—证大量化价值私募证券投资基金—财通基金证大定增 1 号单一资产管理计划	328,587	0	328,587	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
济南江山投资合伙企业（有限合伙）	5,476,451	0	5,476,451	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
财通基金—陶静怡—财通基金安吉 102 号单一资产管理计划	54,764	0	54,764	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
财通基金—悬铃增强 21 号私募证券投资基金—财通基金悬铃 1 号单一资产管理计划	54,765	0	54,765	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
财通基金—张煜臻—财通基金玉泉 965 号单一资产管理计划	54,764	0	54,764	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
财通基金—东兴证券股份有限公司—财通基金东兴 2 号单一资产管理计划	109,529	0	109,529	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
诺德基金—陆标—诺德基金浦江 139 号单一资产管理计划	109,529	0	109,529	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
财通基金—长城证券股份有限公司—财通基金天禧定增 56 号单一资产管理计划	54,764	0	54,764	0	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 2 月 21 日
合计	22,629,874	0	22,579,418	50,456	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普	60,919	年度报告	59,370	报告期末	0	年度报告披露日前上一月	0
-------	--------	------	--------	------	---	-------------	---

普通股股东总数		披露日前上一月末普通股股东总数		表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
#青海天佑德科技投资管理集团有限公司（原青海华实科技投资管理有限公司）	境内非国有法人	44.66%	211,043,440			211,043,440	质押	143,780,000
中国银行股份有限公司一招商中证白酒指数分级证券投资基金	其他	4.46%	21,072,114			21,072,114		
#陈家淦	境外自然人	1.20%	5,680,108			5,680,108		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.75%	3,528,733			3,528,733		
巨杉（上海）资产管理有限公司一巨杉申新 8 号私募证券投资基金	其他	0.63%	3,000,000			3,000,000		
南方基金一农业银行一南方中证金融资产管理计划	其他	0.60%	2,841,700			2,841,700		
广发基金一农业银行一广发中证金融资产管理计划	其他	0.60%	2,841,700			2,841,700		
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	国有法人	0.58%	2,738,225			2,738,225		
易方达基金一农业银行一易方达中证金融资产管理计划	其他	0.51%	2,398,700			2,398,700		
博时基金一农业银行一博时中证金融资产管理计划	其他	0.50%	2,357,700			2,357,700		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
#青海天佑德科技投资管理集团有限公司（原青海华实科技投资管理有限公司）	211,043,440	人民币普通股	211,043,440
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	21,072,114	人民币普通股	21,072,114
#陈家淦	5,680,108	人民币普通股	5,680,108
香港中央结算有限公司	3,528,733	人民币普通股	3,528,733
巨杉（上海）资产管理有限公司－巨杉申新 8 号私募证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
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
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	2,841,700	人民币普通股	2,841,700
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	2,738,225	人民币普通股	2,738,225
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	2,398,700	人民币普通股	2,398,700
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	2,357,700	人民币普通股	2,357,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、报告期内，公司控股股东青海天佑德科技投资管理集团有限公司通过普通证券账户持有公司股份 199,043,440 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 12,000,000 股。合计持有公司股份 211,043,440 股。 2、报告期内，公司股东陈家淦通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,680,108 股。合计持有公司股份 5,680,108 股。		

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青海天佑德科技投资管理集团有限公司	李银会	2000年03月08日	91630100710440879Q	企业投资管理咨询（不含金融类业务）；科技产品技术转让、销售；企业合并收购及股权投资（以自有资金投资）、产权交易代理服务（此项凭商务部门资质证经营）；房屋租赁（凭住房和城乡建设部门资质证经营）；食品科学技术研究服务（不含生产、加工）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李银会	本人	中国	否
主要职业及职务	详见第四节“五、董事、监事和高级管理人员情况 2、任职情况”之董事会成员李银会		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

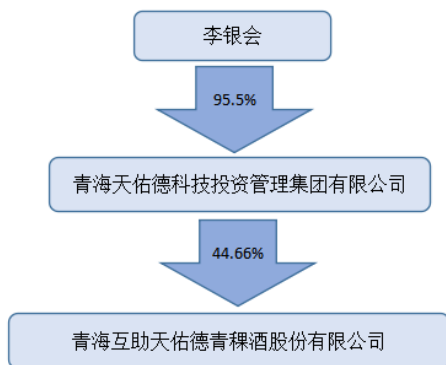
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 26 日
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大信审字[2023]第 1-04391 号
注册会计师姓名	丁亭亭、刘明哲

### 审计报告正文

青海互助天佑德青稞酒股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了青海互助天佑德青稞酒股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

贵公司主要从事以青稞为原料的酒类和葡萄酒的研发、生产和销售，2022 年度主营业务收入为人民币 95,852.31 万元。贵公司在商品控制权已转移至客户时确认酒类商品销售产生的收入，根据销售合同/协议约定的权利和义务，贵公司通常以客户确认收货作为销售收入的确认时点。收入是贵公司的关键指标之一，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 测试和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 选取样本，检查合同或销售订单、出库单、物流信息、签收记录或结算单据、销售发票、收款记录等支持性证据；

(3) 选取样本，向客户函证交易金额和交易余额；

(4) 实施实质性分析程序，包括按收入类别或产品规格对销售数量和单价变化进行分析，比较不同期间毛利率变化等，并对异常情况进行调查。

(5) 结合期末存货监盘程序、检查资产负债表日前后的发货单据等程序，实施截止性测试。

### (二) 存货期末余额的认定

#### 1. 事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，贵公司存货账面价值 123,089.47 万元，占资产总额的比重为 38.50%。贵公司存货品种众多，分布于不同保管地点，存货的特别是在产品的盘点需要采用合理的测量技术；存货成本的分配和跌价测试也需要引入管理层的判断。因此，我们将存货期末余额的认定识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 测试和评价与生产与仓储管理相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 与管理层讨论期末存货盘点计划，结合实际情况制定合理的存货监盘计划，包括监盘范围和时间安排等。安排足够的资源有效执行监盘程序，全程观察管理层盘点程序的实施情况，比如如何有效控制存货移动对盘点的影响，确保盘点范围的完整性和准确性；通过检查测量仪器的精度、观察测量数据的记录、分析测量方法和计算公式及有关参数的合理性，评价测量结果的客观性；选取样本，自盘点记录追查至实物和自实物追查至盘点记录等；

(3) 核对盘点结果和账面记录，检查盘点日与资产负债日之间的存货收发记录；

(4) 结合对生产工艺的了解，评价生产成本分配方法的合理性；同时，选取样本，重新计算成本分配和结转的准确性；

(5) 结合存货监盘过程中对存货品质和保管情况的观察、复核管理层用于跌价测试的相关参数、重新计算测试数据等，评价管理层跌价测试结果是否客观合理。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京中国注册会计师：

二〇二三年四月二十六日

## 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：青海互助天佑德青稞酒股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	499,186,490.72	547,427,362.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		100,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	26,068,875.68	21,164,036.26
应收款项融资		

预付款项	26,849,325.41	20,463,122.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,455,040.00	2,402,853.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,230,894,694.88	1,100,209,809.12
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	6,231,604.09	4,137,775.43
流动资产合计	1,791,686,030.78	1,795,804,959.00
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	3,223,838.86	3,361,274.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	63,080,576.30	
固定资产	1,063,955,921.05	1,127,906,200.58
在建工程	24,383,993.56	26,983,450.73
生产性生物资产	17,960,651.12	15,587,296.50
油气资产		
使用权资产	24,316,324.39	24,445,004.65
无形资产	151,949,717.21	155,485,611.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,397,953.92	24,419,452.17
递延所得税资产	21,486,873.31	22,030,808.56
其他非流动资产	2,929,731.41	26,599,856.84
非流动资产合计	1,405,685,581.13	1,426,818,955.71
资产总计	3,197,371,611.91	3,222,623,914.71
流动负债：		
短期借款	100,045,830.00	150,138,189.56
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	126,046,720.18	121,650,955.67
预收款项		
合同负债	58,152,459.53	61,666,146.91
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	35,827,212.05	38,993,447.61
应交税费	25,486,531.09	53,914,884.38
其他应付款	48,034,693.92	33,025,521.23
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	6,169,057.05	4,206,592.03
其他流动负债	7,554,584.35	8,010,544.02
流动负债合计	407,317,088.17	471,606,281.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,411,399.79	3,414,524.82
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,472,370.07	18,866,827.98
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,328,166.38	33,065,499.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,211,936.24	55,346,852.56
负债合计	461,529,024.41	526,953,133.97
所有者权益：		
股本	472,562,974.00	472,562,974.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,238,713,015.39	1,244,236,215.39
减：库存股		
其他综合收益	-195,801.19	3,617,314.24
专项储备		
盈余公积	166,228,606.00	162,526,288.37
一般风险准备		

未分配利润	880,521,029.49	832,585,514.28
归属于母公司所有者权益合计	2,757,829,823.69	2,715,528,306.28
少数股东权益	-21,987,236.19	-19,857,525.54
所有者权益合计	2,735,842,587.50	2,695,670,780.74
负债和所有者权益总计	3,197,371,611.91	3,222,623,914.71

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	2022年12月31日	2022年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	296,192,602.64	365,570,520.70
交易性金融资产		100,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	186,196,649.37	143,418,231.74
应收款项融资		
预付款项	577,474.43	1,181,719.97
其他应收款	288,860,621.00	243,667,336.91
其中：应收利息	9,398,939.98	8,604,201.48
应收股利		
存货	1,101,655,004.48	986,374,242.53
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	4,684,237.32	860,566.37
流动资产合计	1,878,166,589.24	1,841,072,618.22
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	306,004,235.27	291,989,435.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,427,231.39	
固定资产	760,407,357.58	819,017,677.27
在建工程	17,974,407.16	7,703,380.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,020,109.56	15,867,677.35
无形资产	124,549,027.60	127,015,399.06
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	31,135,990.61	23,680,682.24
递延所得税资产	34,622,156.70	35,574,188.09
其他非流动资产	1,664,548.25	1,689,107.40
非流动资产合计	1,303,805,064.12	1,322,537,546.78
资产总计	3,181,971,653.36	3,163,610,165.00
流动负债：		
短期借款		50,020,555.56
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	113,241,681.96	112,883,399.59
预收款项		
合同负债	76,249,796.61	10,742,934.91
应付职工薪酬	14,812,211.57	17,756,706.31
应交税费	15,301,325.56	42,170,448.89
其他应付款	309,938,674.04	297,022,270.15
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	3,063,406.99	837,630.33
其他流动负债	9,912,473.56	1,396,581.54
流动负债合计	542,519,570.29	532,830,527.28
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	17,041,779.44	14,027,028.34
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,328,166.38	33,065,499.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,369,945.82	47,092,528.10
负债合计	584,889,516.11	579,923,055.38
所有者权益：		
股本	472,562,974.00	472,562,974.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,237,000,517.28	1,237,000,517.28
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	166,228,606.00	162,526,288.37
未分配利润	721,290,039.97	711,597,329.97
所有者权益合计	2,597,082,137.25	2,583,687,109.62
负债和所有者权益总计	3,181,971,653.36	3,163,610,165.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	979,874,548.68	1,054,137,858.86
其中：营业收入	979,874,548.68	1,054,137,858.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	895,915,125.65	973,662,062.20
其中：营业成本	372,166,644.90	389,326,519.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	148,427,353.32	165,547,373.85
销售费用	243,700,039.51	264,793,560.57
管理费用	140,299,949.32	135,745,244.72
研发费用	11,987,680.32	13,881,778.93
财务费用	-20,666,541.72	4,367,584.44
其中：利息费用	4,826,654.52	2,279,076.37
利息收入	7,062,236.47	3,316,948.84
加：其他收益	26,680,244.46	14,987,072.73
投资收益（损失以“-”号填列）	2,487,593.69	222,791.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-80,476.34	113,427.11
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	-1,193,323.73	-1,952,877.26

填列)		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-409.32	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	80,652.29	708,187.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	112,014,180.42	94,440,971.36
加：营业外收入	296,287.05	1,729,430.60
减：营业外支出	6,503,308.78	3,784,568.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	105,807,158.69	92,385,833.25
减：所得税费用	32,670,887.80	33,594,257.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	73,136,270.89	58,791,575.42
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	73,136,270.89	58,791,575.42
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.归属于母公司股东的净利润	75,265,981.54	63,224,775.60
2.少数股东损益	-2,129,710.65	-4,433,200.18
六、其他综合收益的税后净额	-3,813,115.43	731,683.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,813,115.43	731,683.51
（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	-3,813,115.43	731,683.51
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	-3,813,115.43	731,683.51
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	69,323,155.46	59,523,258.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,452,866.11	63,956,459.11
归属于少数股东的综合收益总额	-2,129,710.65	-4,433,200.18
八、每股收益		

(一) 基本每股收益	0.1593	0.1376
(二) 稀释每股收益	0.1593	0.1376

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	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	529,266,629.32	610,287,002.16
减：营业成本	277,051,816.06	300,826,933.42
税金及附加	139,982,511.87	156,357,297.26
销售费用	18,452,926.72	19,382,488.34
管理费用	80,146,680.53	74,351,744.28
研发费用	9,904,621.27	11,610,221.23
财务费用	-23,244,751.55	4,113,843.37
其中：利息费用	490,361.53	766,735.35
利息收入	4,677,396.66	1,578,707.75
加：其他收益	14,612,292.42	9,310,422.80
投资收益（损失以“-”号填列）	1,601,353.52	100,035,652.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		35,652.09
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）	828,743.22	466,389.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,173.86	-6,343.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,029,387.44	153,450,595.15
加：营业外收入	185,248.29	98,818.17
减：营业外支出	1,100,271.42	3,695,222.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,114,364.31	149,854,191.28
减：所得税费用	6,091,187.98	28,757,155.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,023,176.33	121,097,036.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,023,176.33	121,097,036.08
（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	37,023,176.33	121,097,036.08
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	2022 年度	2021 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	1,089,199,196.15	1,166,127,063.02
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	2,652,732.58	
收到其他与经营活动有关的现金	44,507,544.26	30,176,508.67
经营活动现金流入小计	1,136,359,472.99	1,196,303,571.69
购买商品、接受劳务支付的现金	476,457,096.49	433,731,722.60
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	240,496,382.89	244,798,743.12
支付的各项税费	284,237,118.66	274,865,673.17
支付其他与经营活动有关的现金	138,505,082.18	172,285,609.65
经营活动现金流出小计	1,139,695,680.22	1,125,681,748.54
经营活动产生的现金流量净额	-3,336,207.23	70,621,823.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	543,681.00
取得投资收益收到的现金	2,568,070.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	278,350.00	162,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	780,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流入小计	233,626,420.03	3,705,681.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,940,420.64	85,766,581.80
投资支付的现金	135,523,200.00	100,000,000.00
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	1,314,040.00	2,270,583.51
投资活动现金流出小计	200,777,660.64	188,037,165.31
投资活动产生的现金流量净额	32,848,759.39	-184,331,484.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		405,574,070.09
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	105,322,020.80	152,487,279.06
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	105,322,020.80	558,061,349.15
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	132,579,277.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,501,620.93	3,763,139.78
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	6,462,891.43	7,571,713.20
筹资活动现金流出小计	183,964,512.36	143,914,130.29
筹资活动产生的现金流量净额	-78,642,491.56	414,147,218.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	919,283.52	-259,177.03
五、现金及现金等价物净增加额	-48,210,655.88	300,178,380.67
加：期初现金及现金等价物余额	547,397,146.60	247,218,765.93
六、期末现金及现金等价物余额	499,186,490.72	547,397,146.60

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	627,424,901.48	700,959,182.01
收到的税费返还		



收到其他与经营活动有关的现金	137,295,954.76	122,828,662.94
经营活动现金流入小计	764,720,856.24	823,787,844.95
购买商品、接受劳务支付的现金	314,819,270.26	346,369,097.17
支付给职工以及为职工支付的现金	129,679,690.21	132,820,956.57
支付的各项税费	205,125,023.53	199,838,235.17
支付其他与经营活动有关的现金	154,451,435.62	107,631,367.92
经营活动现金流出小计	804,075,419.62	786,659,656.83
经营活动产生的现金流量净额	-39,354,563.38	37,128,188.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	543,681.00
取得投资收益收到的现金	1,601,353.52	50,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	210,900.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	780,000.00	2,700,000.00
投资活动现金流入小计	182,592,253.52	53,248,681.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,963,451.76	57,469,927.01
投资支付的现金	94,014,800.00	160,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,159,000.00	2,120,583.51
投资活动现金流出小计	135,137,251.76	219,590,510.52
投资活动产生的现金流量净额	47,455,001.76	-166,341,829.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		405,574,070.09
取得借款收到的现金		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		455,574,070.09
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	32,579,277.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,859,398.70	672,445.33
支付其他与筹资活动有关的现金	3,618,957.74	4,923,258.17
筹资活动现金流出小计	77,478,356.44	38,174,980.81
筹资活动产生的现金流量净额	-77,478,356.44	417,399,089.28
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	-69,377,918.06	288,185,447.88
加：期初现金及现金等价物余额	365,570,520.70	77,385,072.82
六、期末现金及现金等价物余额	296,192,602.64	365,570,520.70

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
一、上	472				1,24		3,61		162,		832,585		2,71	-	2,69

年期末 余额	,56 2,9 74. 00				4,23 6,21 5.39		7,31 4.24		526, 288. 37		,514.28		5,52 8,30 6.28	19,8 57,5 25.5 4	5,67 0,78 0.74
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	472 ,56 2,9 74. 00				1,24 4,23 6,21 5.39		3,61 7,31 4.24		162, 526, 288. 37		832,585 ,514.28		2,71 5,52 8,30 6.28	- 19,8 57,5 25.5 4	2,69 5,67 0,78 0.74
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）					- 5,52 3,20 0.00		- 3,81 3,11 5.43		3,70 2,31 7.63		47,935, 515.21		42,3 01,5 17.4 1	- 2,12 9,71 0.65	40,1 71,8 06.7 6
（一） 综合收 益总额							- 3,81 3,11 5.43				75,265, 981.54		71,4 52,8 66.1 1	- 2,12 9,71 0.65	69,3 23,1 55.4 6
（二） 所有者 投入和 减少资 本					- 5,52 3,20 0.00								- 5,52 3,20 0.00		- 5,52 3,20 0.00
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					- 5,52 3,20 0.00								- 5,52 3,20 0.00		- 5,52 3,20 0.00
（三）								3,70		-			-		-

利润分配									2,317.63		27,330,466.33		23,628,148.70		23,628,148.70	
1. 提取盈余公积									3,702,317.63		-3,702,317.63					
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配											-23,628,148.70		-23,628,148.70		-23,628,148.70	
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	472,562,974.00				1,238,713,015.39		-195,801.19		166,228,606.00		880,521,029.49		2,757,829,823.69	-21,987,236.19	2,735,842,587.50

上期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	450,000.00				860,607,960.60		2,885,630.73		150,416,584.76		781,470,442.29		2,245,380,618.38	-15,556,822.65	2,229,823,795.73
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	450,000.00				860,607,960.60		2,885,630.73		150,416,584.76		781,470,442.29		2,245,380,618.38	-15,556,822.65	2,229,823,795.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,562,974.00				383,628,254.79		731,683.51		12,109,703.61		51,115,071.99		470,147,687.90	-4,300,702.89	465,846,985.01
（一）综合收益总额							731,683.51				63,224,775.60		63,956,459.11	-4,433,200.18	59,523,258.93

(二) 所有者投入和减少资本	22,562,974.00				383,628,254.79							406,191,228.79	132,497.29	406,323,726.08
1. 所有者投入的普通股	22,562,974.00				383,628,254.79							406,191,228.79	127,345.37	406,318,574.16
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													5,151.92	5,151.92
(三) 利润分配								12,109,703.61		-12,109,703.61				
1. 提取盈余公积								12,109,703.61		-12,109,703.61				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
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、本期末余额	472,562,974.00				1,244,236,215.39		3,617,314.24		162,526,288.37		832,585,514.28		2,715,528,306.28	-19,857,525.54	2,695,670,780.74

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	472,562,974.00				1,237,000,517.28				162,526,288.37	711,597,329.97		2,583,687,109.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	472,562,974.00				1,237,000,517.28				162,526,288.37	711,597,329.97		2,583,687,109.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,702,317.63	9,692,710.00		13,395,027.63
（一）综合收益总额										37,023,176.33		37,023,176.33
（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								3,702,317.63	-	27,330,466.33		-
1. 提取盈余公积								3,702,317.63	-	3,702,317.63		
2. 对所有者（或股东）的分配									-	23,628,148.70		-
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	472,562,974.00				1,237,000,517.28				166,228,606.00	721,290,039.97		2,597,082,137.25

上期金额

单位：元

项目	2021 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	602,609,997.50		2,057,619,069.38
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	602,609,997.50		2,057,619,069.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,562,974.00				382,408,030.16				12,109,703.61	108,987,332.47		526,068,040.24
（一）综合收益总额										121,097,036.08		121,097,036.08
（二）所有者投入和减少资本	22,562,974.00				382,408,030.16							404,971,004.16
1. 所有者投入	22,562,974.00				382,408,030.16							404,971,004.16

的普通股	74.00				0.16							4.16
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								12,109,703.61	-	12,109,703.61		
1. 提取盈余公积								12,109,703.61	-	12,109,703.61		
2. 对所有者（或股东）的分配												
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	472, 562, 974. 00				1,237 ,000, 517.2 8				162,5 26,28 8.37	711,5 97,32 9.97		2,583 ,687, 109.6 2

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

公司名称：青海互助天佑德青稞酒股份有限公司

统一社会信用代码：91630000757421245D

公司住所：青海省互助县威远镇西大街6号

注册资本：47,256.2974 万元

法定代表人：李银会

2、经营范围：一般项目：初级农产品收购；粮食收购；谷物种植；农副产品销售；仓储设备租赁服务；粮油仓储服务；食品进出口；货物进出口；互联网销售（除销售需要许可的商品）；化妆品批发；化妆品零售；食品添加剂销售；饲料原料销售；饲料添加剂销售；生物饲料研发；生物化工产品技术研发；发酵过程优化技术研发；塑料包装箱及容器制造；非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：食品生产；食品销售；酒制品生产；酒类经营；食品互联网销售；食品添加剂生产；化妆品生产；饮料生产；保健食品生产；粮食加工食品生产；茶叶制品生产；饲料生产；饲料添加剂生产；动物饲养；食品用塑料包装容器工具制品生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

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 2023 年 04 月 26 日决议批准报出。

4、本报告期合并财务报表范围包括：青海互助天佑德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、四川中酒时代商业管理有限公司、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、西藏纳曲青稞酒业有限公司、中酒云图（北京）网络技术有限公司、中酒（北京）连锁商业管理有限公司、青海中酒商贸有限公司、Maxville Lake Winery,Inc.、Oranos Group,Inc.、TchangSpirits Group,Inc.(各公司详情见“第十节财务报告、九、在其他主体中的权益”披露)。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

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 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本财务报表报告期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中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，计入当期损益。

## 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财务报表为基础，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

本公司为合营企业合营方，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；本公司为非合营方，根据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）外币财务报表折算

本公司的子公司、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，采用全年平均汇率折算。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其他综合收益下列示。外币现金流量采用全年平均汇率折算。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。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；

（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （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。

金融工具不能仅因其担保物的价值较高而被视为具有较低的信用风险，也不能仅因为其与其他金融工具相比违约风险较低，或者相对于本公司所处的地区的信用风险水平而言风险相对较低而被视为具有较低的信用风险。例如应收账款、其他应收款不能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

① 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

2.预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债或计入其他综合收益。

## 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（包装物、低值易耗品等）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

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

本公司低值易耗品采用一次转销法摊销。

本公司包装物采用一次转销法摊销。

## 15、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 16、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本(“合同取得成本”)是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

(1) 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## 17、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“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

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

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 19、固定资产

### (1) 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。

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，包括国外土地使用权等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

### (2) 折旧方法

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

注：对在国外所拥有的土地所有权不计提折旧。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、25、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

不适用

## 20、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“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、25、长期资产减值”。

## 21、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。

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

公益性生物资产不计提减值准备。

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

## 23、使用权资产

使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。

使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 承租人发生的初始直接费用；
- ④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

### (3) 使用权资产的后续计量

① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

② 对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(4) 按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### (5) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 24、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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	产权证中说明的使用年限
商标	10	企业会计准则最低摊销年限
软件	10	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“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、25、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，确认为无形资产核算：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。

## 25、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。

## 26、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、青稞基地土地改良支出等，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。

## 27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 28、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (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，企业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，应当按照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。

## 29、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。



当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 30、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。

### 31、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。

### 32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

本公司与客户之间的商品销售合同通常仅交付酒类商品一项承诺。因商品控制权均在客户验收时转移至客户，客户确认收货时确认收入，故本集团在相应的履约义务履行后（即客户验收完成时点）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

### 33、政府补助

(1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。

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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （2）政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

### 34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

### 35、租赁

见本节“五、23、使用权资产”和“五、29、租赁负债”。

### 36、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 37、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

① 《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定。该项会计政策变更对公司财务报表未产生重大影响。

② 《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定。该项会计政策变更对公司财务报表未产生重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 38、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
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	25%
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司、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、西藏纳曲青稞酒业有限公司	9%
本公司、Koko Nor Corporation、Maxville Lake Winery, Inc.、OranosGroup, Inc.、Tchang Spirits Group, Inc.	15%

### 2、税收优惠

(1) 青海互助天佑德青稞酒股份有限公司自 2021 年 1 月 1 日起适用企业所得税税率 15%。符合《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告〔2020〕23 号）规定的“减按 15% 的税率征收企业所得税”的条件。

(2) 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) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税

务总局公告 2021 年第 8 号)以及《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号),西宁天佑德、互助传奇天佑德、北京天佑德、中酒连锁、中酒合生、西藏纳曲 2022 年度适用小型微利企业普惠性税收减免政策,年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 12.5%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

(4)根据国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部、税务总局公告 2021 年第 13 号),制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自 2021 年 1 月 1 日起,再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自 2021 年 1 月 1 日起,按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

### 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	48,908.25	82,226.98
银行存款	498,175,295.04	545,264,014.58
其他货币资金	962,287.43	2,081,120.73
合计	499,186,490.72	547,427,362.29
其中:存放在境外的款项总额	24,867,628.60	11,490,927.55
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		30,215.69

其他说明:

无

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

### 2、交易性金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		100,000,000.00
其中:		
其中:		
合计		100,000,000.00

其他说明：

无

### 3、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	30,266,625.91	100.00%	4,197,750.23	13.87%	26,068,875.68	24,208,579.61	100.00%	3,044,543.35	12.58%	21,164,036.26
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,266,625.91	100.00%	4,197,750.23	13.87%	26,068,875.68	24,208,579.61	100.00%	3,044,543.35	12.58%	21,164,036.26
合计	30,266,625.91	100.00%	4,197,750.23	13.87%	26,068,875.68	24,208,579.61	100.00%	3,044,543.35	12.58%	21,164,036.26

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	26,800,290.64	1,340,014.53	5.00%
1至2年	429,875.31	85,975.06	20.00%
2至3年	529,398.65	264,699.33	50.00%
3年以上	2,507,061.31	2,507,061.31	100.00%
合计	30,266,625.91	4,197,750.23	

确定该组合依据的说明：

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,800,290.64
一年以内	26,800,290.64
1 至 2 年	429,875.31
2 至 3 年	529,398.65
3 年以上	2,507,061.31
3 至 4 年	1,649,850.64
4 至 5 年	218,855.27
5 年以上	638,355.40
合计	30,266,625.91

## （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	3,044,543.35	1,016,804.43			136,402.45	4,197,750.23
合计	3,044,543.35	1,016,804.43			136,402.45	4,197,750.23

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

其中重要的应收账款核销情况：

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
客户一	3,580,186.06	11.83%	179,009.30
客户二	2,071,937.87	6.85%	103,596.89
客户三	1,883,092.00	6.22%	94,154.60
客户四	1,585,453.23	5.24%	1,585,453.23
客户五	1,585,092.50	5.24%	79,254.63
合计	10,705,761.66	35.38%	

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## 4、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	24,507,746.26	91.28%	19,451,280.11	95.06%
1 至 2 年	1,556,061.21	5.80%	657,314.25	3.21%
2 至 3 年	494,226.85	1.84%	84,226.97	0.41%
3 年以上	291,291.09	1.08%	270,301.25	1.32%
合计	26,849,325.41		20,463,122.58	

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	款项性质	金额（元）	年限	占预付账款总额比例
供应商一	非关联方	货款	11,325,489.35	1 年以内	42.18%
供应商二	非关联方	货款	2,683,270.00	1 年以内	9.99%
供应商三	非关联方	包材款	1,375,524.46	1 年以内及 2-3 年	5.12%
供应商四	非关联方	商品款	1,293,818.96	1 年以内	4.82%
供应商五	非关联方	商品款	633,120.00	1 年以内及 1-2 年	2.36%
合计			17,311,222.77		64.47%

其他说明：无

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,455,040.00	2,402,853.32
合计	2,455,040.00	2,402,853.32

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

其他说明：

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	6,050,500.27	5,717,633.69
备用金	7,020.00	
其他	4,703,618.37	4,814,674.19
合计	10,761,138.64	10,532,307.88

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	



	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	95,949.91	404,875.00	7,628,629.65	8,129,454.56
2022年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-64,424.26	64,424.26		
——转入第三阶段		-222,530.00	222,530.00	
本期计提	36,323.91	112,665.39	27,530.00	176,519.30
其他变动		124.78		124.78
2022年12月31日余额	67,849.56	359,559.43	7,878,689.65	8,306,098.64

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	账面余额
1年以内(含1年)	1,356,991.25
一年以内	1,356,991.25
1至2年	1,343,898.14
2至3年	181,559.60
3年以上	7,878,689.65
3至4年	595,060.00
4至5年	1,391,645.00
5年以上	5,891,984.65
合计	10,761,138.64

### 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的其他应收款	1,300,339.60					1,300,339.60
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,953,611.70	176,519.30			124.78	4,130,255.78
合计	8,129,454.56	176,519.30			124.78	8,306,098.64

无

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

其中重要的其他应收款核销情况：

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
客户一	其他往来款	2,875,503.26	5年以上	26.72%	2,875,503.26
客户二	保证金	750,000.00	1年以内及3年以上	6.97%	655,000.00
客户三	保证金	500,000.00	5年以上	4.65%	500,000.00
客户四	货款	418,461.53	5年以上	3.89%	418,461.53
客户五	保证金	378,432.00	1-2年	3.52%	75,686.40
合计		4,922,396.79		45.75%	4,524,651.19

#### 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

### 6、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	131,482,553.10		131,482,553.10	97,630,929.42		97,630,929.42
在产品	867,945,503.60		867,945,503.60	794,220,167.35		794,220,167.35
库存商品	231,662,022.32	358,058.04	231,303,964.28	208,587,053.40	375,060.71	208,211,992.69
周转材料	162,673.90		162,673.90	146,719.66		146,719.66
合计	1,231,252,752.92	358,058.04	1,230,894,694.88	1,100,584,869.83	375,060.71	1,100,209,809.12

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

无

## (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	375,060.71	409.32		17,411.99		358,058.04
合计	375,060.71	409.32		17,411.99		358,058.04

本报告期控股子公司中酒时代其他品牌酒类计提存货跌价准备。

## (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

## 7、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	3,378,063.74	1,884,830.98
预交所得税	2,549,306.36	1,496,663.85
预交销售税	304,233.99	225,790.38
预交增值税		530,490.22
合计	6,231,604.09	4,137,775.43

其他说明：

无

## 8、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											
中酒时代（上海）商业管理有限公司	3,361,274.41			-80,476.34						-56,959.21	3,223,838.86
小计	3,361,274.41			-80,476.34						-56,959.21	3,223,838.86
合计	3,361,274.41			-80,476.34						-56,959.21	3,223,838.86

其他说明：

无

## 9、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	68,344,152.25			68,344,152.25
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	68,344,152.25			68,344,152.25
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	68,344,152.25			68,344,152.25
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	5,263,575.95			5,263,575.95
(1) 计提或摊销	5,263,575.95			5,263,575.95
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,263,575.95			5,263,575.95
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) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	63,080,576.30			63,080,576.30
2. 期初账面价值				

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
西宁萨尔斯堡房产	54,653,344.91	正在办理中

其他说明：无

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,063,955,921.05	1,127,906,200.58
合计	1,063,955,921.05	1,127,906,200.58

## (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	1,192,960,559.67	287,557,530.47	45,911,085.76	67,864,440.27	1,594,293,616.17
2. 本期增加金额	61,122,530.76	11,728,434.53	2,134,155.60	1,332,517.92	76,317,638.81
(1) 购置	12,733,311.63	4,867,463.09	2,067,831.13	1,063,293.54	20,731,899.39
(2) 在建工程转入	37,659,540.94	4,778,761.01			42,438,301.95
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	10,729,678.19	2,082,210.43	66,324.47	269,224.38	13,147,437.47
3. 本期减少金额	68,344,152.25	1,534,977.43	2,320,216.39	664,598.70	72,863,944.77
(1) 处置或报废		1,534,977.43	2,320,216.39	664,598.70	4,519,792.52
(2) 转入投资性房地产	68,344,152.25				68,344,152.25
4. 期末余额	1,185,738,938.18	297,750,987.57	45,725,024.97	68,532,359.49	1,597,747,310.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	219,368,642.37	165,871,937.18	38,201,575.25	42,945,260.79	466,387,415.59
2. 本期增加金额	39,207,900.90	27,676,684.23	2,019,784.71	7,644,750.40	76,549,120.24
(1) 计提	37,899,571.96	26,743,601.73	1,958,279.82	7,543,451.49	74,144,905.00
(2) 汇率变动	1,308,328.94	933,082.50	61,504.89	101,298.91	2,404,215.24
3. 本期减少金额	4,977,674.55	1,519,033.50	2,064,479.25	583,959.37	9,145,146.67
(1) 处置或报废		1,519,033.50	2,064,479.25	583,959.37	4,167,472.12
(2) 转入投资性房地产	4,977,674.55				4,977,674.55
4. 期末余额	253,598,868.72	192,029,587.91	38,156,880.71	50,006,051.82	533,791,389.16
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	932,140,069.46	105,721,399.66	7,568,144.26	18,526,307.67	1,063,955,921.05
2. 期初账面价值	973,591,917.30	121,685,593.29	7,709,510.51	24,919,179.48	1,127,906,200.58

注：本公司对在国外拥有的土地所有权不计提折旧。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (4) 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
西宁萨尔斯堡房产	21,065,029.77	正在办理中
威远镇古城村房产（空瓶库、物流库）	41,679,248.96	正在办理中
总厂区部分房产	23,517,778.12	正在办理中
青稞产业园房产	28,237,057.52	正在办理中
合计	114,499,114.37	

其他说明：

无

## (5) 固定资产清理

无

其他说明：

无

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	24,383,993.56	26,983,450.73
合计	24,383,993.56	26,983,450.73

## (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
青稞产业园项目	13,814,176.02		13,814,176.02	7,703,380.10		7,703,380.10
酒庄二期工程建设				8,945,582.85		8,945,582.85
萨尔斯堡博物馆卖场装修工程				2,482,131.42		2,482,131.42
1.73万吨优质青稞原酒陈化老熟技改项目	353,193.08		353,193.08			
酒糟饲料车间	950,377.22		950,377.22			
其他	9,266,247.24		9,266,247.24	7,852,356.36		7,852,356.36
合计	24,383,993.56		24,383,993.56	26,983,450.73		26,983,450.73

## (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
青稞产业园项目	90,266,900.00	7,703,380.10	6,110,795.92			13,814,176.02	83.82%	83.82%				其他
酒庄二期工程建设	25,769,020.00	8,945,582.85		8,945,582.85			34.71%	34.71%				其他
萨尔斯堡博物馆卖场装修工程	5,500,000.00	2,482,131.42	2,361,098.97	4,843,230.39			93.70%	93.70%				其他
1.73万吨优质青稞原酒陈化老熟技改项目	190,979,400.00		353,193.08			353,193.08	0.20%	0.20%				募股资金
酒糟饲料车间	12,000,000.00		950,377.22			950,377.22	8.05%	8.05%				其他
新建酒库项目	12,000,000.00	3,294,053.50	5,988,778.69	9,282,832.19			77.36%	77.36%				其他
合计	336,5	22,425	15,764,	23,07		15,11						



	15,320.00	,147.87	243.88	1,645.43		7,746.32					
--	-----------	---------	--------	----------	--	----------	--	--	--	--	--

注：青稞产业园项目 2021 年已有部分工程完工并达到预定可使用状态，该项目已完工投入 55,669,971.70 元已于 2021 年转入固定资产。

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

其他说明：

无

### (4) 工程物资

无

其他说明：

无

## 12、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
一、账面原值：					
1. 期初余额	21,240,127.80				21,240,127.80
2. 本期增加金额	4,170,465.75				4,170,465.75
(1) 外购					
(2) 自行培育	2,208,593.13				2,208,593.13
(3) 汇率变动	1,961,872.62				1,961,872.62
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	25,410,593.55				25,410,593.55
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,652,831.30				5,652,831.30
2. 本期增加金额	1,797,111.13				1,797,111.13
(1) 计提	1,230,348.36				1,230,348.36
(2) 汇率变动	566,762.77				566,762.77
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

(2) 其他				
4. 期末余额	7,449,942.43			7,449,942.43
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	17,960,651.12			17,960,651.12
2. 期初账面价值	15,587,296.50			15,587,296.50

注：本公司所持有的生产性生物资产为美国纳帕葡萄树。

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	30,745,522.95	30,745,522.95
2. 本期增加金额	9,451,676.59	9,451,676.59
(1) 新增租赁	9,027,041.68	9,027,041.68
(2) 重估调整	424,634.91	424,634.91
3. 本期减少金额	2,377,371.46	2,377,371.46
(1) 处置	2,377,371.46	2,377,371.46
4. 期末余额	37,819,828.08	37,819,828.08
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,300,518.30	6,300,518.30
2. 本期增加金额	8,297,252.78	8,297,252.78
(1) 计提	8,297,252.78	8,297,252.78
3. 本期减少金额	1,094,267.39	1,094,267.39
(1) 处置	1,094,267.39	1,094,267.39
4. 期末余额	13,503,503.69	13,503,503.69
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	24,316,324.39	24,316,324.39
2. 期初账面价值	24,445,004.65	24,445,004.65

其他说明：

无

## 14、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			5,721,921.34	14,887,775.08	201,174,048.43
2. 本期增加金额				27,335.91	1,615,988.98	1,643,324.89
(1) 购置					1,582,966.17	1,582,966.17
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动				27,335.91	33,022.81	60,358.72
3. 本期减少金额					18,500.00	18,500.00
(1) 处置					18,500.00	18,500.00
4. 期末余额	180,564,352.01			5,749,257.25	16,485,264.06	202,798,873.32
二、累计摊销						
1. 期初余额	32,625,204.23			5,682,568.28	7,380,664.65	45,688,437.16
2. 本期增加金额	3,719,834.88			44,235.20	1,415,148.87	5,179,218.95
(1) 计提	3,719,834.88			17,791.35	1,384,069.46	5,121,695.69
(2) 汇率变动				26,443.85	31,079.41	57,523.26
3. 本期减少金额					18,500.00	18,500.00
(1) 处置					18,500.00	18,500.00
4. 期末余额	36,345,039.11			5,726,803.48	8,777,313.52	50,849,156.11

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	144,219,312.90			22,453.77	7,707,950.54	151,949,717.21
2. 期初账面价值	147,939,147.78			39,353.06	7,507,110.43	155,485,611.27

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%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

无

## 15、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。

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：

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%。

商誉减值测试的影响

无

其他说明：

无

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	2,358,192.72	911,556.89	2,170,602.88		1,099,146.73
德令哈土地改良	20,709,384.99	12,812,766.96	3,233,701.52		30,288,450.43
其他	1,351,874.46	489,683.87	831,201.57		1,010,356.76
合计	24,419,452.17	14,214,007.72	6,235,505.97		32,397,953.92

其他说明：

德令哈土地改良为德令哈青稞种植基地投入。

## 17、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	1,224,847.35	283,815.33	1,160,706.93	279,713.91
内部交易未实现利润	18,740,422.64	3,239,606.58	20,882,440.18	3,512,224.51
可抵扣亏损	61,824,720.51	9,698,678.26	59,416,550.18	9,188,079.30
递延收益	25,328,166.38	3,799,224.96	33,065,499.76	4,959,824.96
累计折旧	31,412,735.16	4,465,548.18	28,730,176.71	4,090,965.88
合计	138,530,892.04	21,486,873.31	143,255,373.76	22,030,808.56

### (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	138,530,892.04	21,486,873.31	143,255,373.76	22,030,808.56

## (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	7,438,455.75	7,080,137.12
可抵扣亏损	109,140,224.26	137,787,211.84
合计	116,578,680.01	144,867,348.96

## (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
2022 年		46,773,270.80	
2023 年	29,195,826.55	29,195,826.55	
2024 年	27,446,506.15	27,446,506.15	
2025 年	15,910,706.13	15,910,706.13	
2026 年	18,501,871.35	18,460,902.21	
2027 年	18,085,314.08		
合计	109,140,224.26	137,787,211.84	

其他说明：

无

## 18、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	2,861,931.41		2,861,931.41	2,802,229.52		2,802,229.52
预付购房款				7,416,800.00		7,416,800.00
预付工程款	67,800.00		67,800.00	16,380,827.32		16,380,827.32
合计	2,929,731.41		2,929,731.41	26,599,856.84		26,599,856.84

其他说明：

无

## 19、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
信用借款		50,000,000.00
合同约定付息日前计提的尚未到期支付的利息支出	45,830.00	138,189.56
合计	100,045,830.00	150,138,189.56

短期借款分类的说明：

保证借款系公司为全资子公司西藏天佑德提供担保。

### (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

## 20、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	116,144,073.55	113,308,118.38
1-2 年	4,331,396.88	3,624,147.68
2-3 年	867,364.37	1,088,629.76
3 年以上	4,703,885.38	3,630,059.85
合计	126,046,720.18	121,650,955.67

### (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
供应商一	2,113,288.00	合同履行期内
供应商二	868,354.38	合同履行期内
合计	2,981,642.38	

其他说明：

无

## 21、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

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	56,455,001.01	60,630,728.04
1 年以上	1,697,458.52	1,035,418.87
合计	58,152,459.53	61,666,146.91

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

无

## 23、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	38,676,626.43	214,866,603.92	219,349,868.09	34,193,362.26
二、离职后福利-设定提存计划	316,821.18	22,358,955.14	21,077,926.53	1,597,849.79
三、辞退福利		1,113,286.47	1,077,286.47	36,000.00
合计	38,993,447.61	238,338,845.53	241,505,081.09	35,827,212.05

### (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	34,251,572.86	173,954,441.45	178,630,405.30	29,575,609.01
2、职工福利费		9,944,986.65	9,944,986.65	
3、社会保险费	149,139.27	11,006,600.30	10,905,743.90	249,995.67
其中：医疗保险费	139,894.97	9,900,888.20	9,883,235.09	157,548.08
工伤保险费	5,749.70	366,524.99	336,463.63	35,811.06
生育保险费	3,494.60	739,187.11	686,045.18	56,636.53
4、住房公积金	32,343.00	14,635,032.64	14,617,116.64	50,259.00



5、工会经费和职工教育经费	4,243,571.30	1,517,776.95	1,443,849.67	4,317,498.58
8、其他		3,807,765.93	3,807,765.93	
合计	38,676,626.43	214,866,603.92	219,349,868.09	34,193,362.26

### (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	307,969.28	21,665,764.06	20,435,087.07	1,538,646.27
2、失业保险费	8,851.90	693,191.08	642,839.46	59,203.52
合计	316,821.18	22,358,955.14	21,077,926.53	1,597,849.79

其他说明：

无

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,477,712.60	3,769,669.12
消费税	13,328,152.81	40,313,992.44
企业所得税	2,850,919.77	6,256,151.84
个人所得税	1,394,568.82	1,577,683.69
城市维护建设税	1,032,268.44	845,475.89
教育费附加	928,536.29	771,912.75
其他	474,372.36	379,998.65
合计	25,486,531.09	53,914,884.38

其他说明：

无

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	48,034,693.92	33,025,521.23
合计	48,034,693.92	33,025,521.23

### (1) 应付利息

无

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

其他说明：

无

## (2) 应付股利

无

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	42,995,273.14	29,534,265.42
应付个人社保、公积金	249,982.58	136,722.22
应付代收款	29,984.38	1,286,817.62
其他	4,759,453.82	2,067,715.97
合计	48,034,693.92	33,025,521.23

### 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	1,000,000.00	市场保证金，未到偿还时间
客户四	1,000,000.00	市场保证金，未到偿还时间
合计	8,000,000.00	

其他说明：

无

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	6,169,057.05	4,206,592.03
合计	6,169,057.05	4,206,592.03

其他说明：

无

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,554,584.35	8,010,544.02
合计	7,554,584.35	8,010,544.02

短期应付债券的增减变动:

无

其他说明:

无

## 28、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	9,244,991.40	3,414,524.82
长期借款应付利息	166,408.39	
合计	9,411,399.79	3,414,524.82

长期借款分类的说明:

无

其他说明，包括利率区间:

3.75%-3.99%

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	19,472,370.07	18,866,827.98
合计	19,472,370.07	18,866,827.98

其他说明:

无

## 30、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	33,065,499.76		7,737,333.38	25,328,166.38	政府补助相关项目
合计	33,065,499.76		7,737,333.38	25,328,166.38	--

涉及政府补助的项目:

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增	本期计入	本期计入	本期冲减	其他变动	期末余额	与资产相
------	------	------	------	------	------	------	------	------

		补助金额	营业外收入金额	其他收益金额	成本费用金额			关/与收益相关
绿色产业园新厂区项目	2,499,999.76			1,250,000.04			1,249,999.72	与资产相关
原酒及陈化老熟项目	1,125,000.00			375,000.00			750,000.00	与资产相关
煤改气资金补助	1,353,000.00			338,250.00			1,014,750.00	与资产相关
双百工程及产业结构调整补助资金	2,250,000.00			562,500.00			1,687,500.00	与资产相关
其他（工业经济转型资金）	1,800,000.00			600,000.00			1,200,000.00	与资产相关
绿色集成平台建设项目	3,125,000.00			1,875,000.00			1,250,000.00	与资产相关
重要产品流通追溯体系建设项目资金	1,912,500.00			450,000.00			1,462,500.00	与资产相关
互助县工业和信息化局2021年支持工业发展补助资金	1,000,000.00			20,833.34			979,166.66	与资产相关
工业和信息化局第二批支持工业企业发展补助资金	2,000,000.00			249,999.96			1,750,000.04	与资产相关
2019年农牧业生产发展资金	16,000,000.00			2,015,750.04			13,984,249.96	与资产相关
合计	33,065,499.76			7,737,333.38			25,328,166.38	

其他说明：

无

### 31、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	472,562,974.00						472,562,974.00

其他说明：

无

### 32、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）	1,241,044,701.46			1,241,044,701.46
其他资本公积	3,191,513.93		5,523,200.00	-2,331,686.07
合计	1,244,236,215.39		5,523,200.00	1,238,713,015.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积减少系全资子公司西藏天佑德本报告期收购纳曲青稞酒业 10% 股权所形成。

### 33、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留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,617,314.24	- 3,813,115.43				- 3,813,115.43	- 195,801.19
外币财务报表折算差额	3,617,314.24	- 3,813,115.43				- 3,813,115.43	- 195,801.19
其他综合收益合计	3,617,314.24	- 3,813,115.43				- 3,813,115.43	- 195,801.19

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

### 34、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	162,526,288.37	3,702,317.63		166,228,606.00
合计	162,526,288.37	3,702,317.63		166,228,606.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 35、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	832,585,514.28	781,470,442.29

调整后期初未分配利润	832,585,514.28	781,470,442.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,265,981.54	63,224,775.60
减：提取法定盈余公积	3,702,317.63	12,109,703.61
应付普通股股利	23,628,148.70	
期末未分配利润	880,521,029.49	832,585,514.28

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。

### 36、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	958,523,136.68	362,914,768.17	1,022,837,881.31	378,173,847.05
其他业务	21,351,412.00	9,251,876.73	31,299,977.55	11,152,672.64
合计	979,874,548.68	372,166,644.90	1,054,137,858.86	389,326,519.69

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	青稞酒生产、销售业务	葡萄酒生产、销售业务	电子商务业务	合计
商品类型	800,462,772.78	18,502,297.66	139,558,066.24	958,523,136.68
其中：				
自有品牌青稞酒	799,745,958.62		32,718,346.42	832,464,305.04
自有品牌葡萄酒		18,502,297.66	287,429.40	18,789,727.06
其他品牌酒类产品	716,814.16		106,552,290.42	107,269,104.58
按经营地区分类	800,462,772.78	18,502,297.66	139,558,066.24	958,523,136.68
其中：				
青海省内	633,173,965.56	492,374.21		633,666,339.77
青海省外	167,288,807.22	3,470,156.49	139,558,066.24	310,317,029.95
国外		14,539,766.96		14,539,766.96
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				

其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类	800,462,772.78	18,502,297.66	139,558,066.24	958,523,136.68
其中：				
渠道经销	727,919,707.42	14,347,863.61	21,081,208.67	763,348,779.70
厂家直销	72,543,065.36	4,154,434.05	30,111,158.63	106,808,658.04
非自有品牌电商业务			88,365,698.94	88,365,698.94
合计	800,462,772.78	18,502,297.66	139,558,066.24	958,523,136.68

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

### 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	115,628,205.09	130,414,810.22
城市维护建设税	10,178,807.80	11,403,713.67
教育费附加	9,374,299.01	10,503,467.54
房产税	7,793,108.45	7,494,158.33
土地使用税	2,602,692.11	2,578,962.74
车船使用税	96,531.80	110,247.38
印花税	895,056.88	1,095,814.51
其他	1,858,652.18	1,946,199.46
合计	148,427,353.32	165,547,373.85

其他说明：

无

### 38、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	112,424,509.28	123,842,495.12
职工薪酬	101,504,919.36	108,431,808.51
仓储及相关费用	9,220,780.07	9,849,021.34
差旅及会务费	3,835,956.95	4,543,903.48
办公及销售场所费用	16,702,722.49	18,086,264.83

其他	11,151.36	40,067.29
合计	243,700,039.51	264,793,560.57

其他说明：

无

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,012,121.58	49,669,898.53
折旧及摊销	39,369,080.04	35,665,514.77
中介机构费用	11,844,893.49	16,327,516.02
业务招待费	11,265,454.34	9,530,199.69
办公费	3,947,218.35	4,221,131.33
取暖及水电费	5,436,803.65	4,930,076.07
公共设施维护及维修支出	6,699,104.34	8,812,497.98
差旅及会务费	1,669,574.90	2,780,577.28
车辆使用费	1,678,860.62	1,839,054.19
存货报废、盘盈及盘亏	3,856,151.53	1,061,814.24
其他	1,520,686.48	906,964.62
合计	140,299,949.32	135,745,244.72

其他说明：

无

### 40、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）	8,903,020.56	9,297,730.89
咨询服务费	705,281.94	1,841,130.96
试验材料费	429,010.42	455,692.52
折旧及摊销	1,567,009.80	1,567,167.26
其他研发费	383,357.60	720,057.30
合计	11,987,680.32	13,881,778.93

其他说明：

无

### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,826,654.52	2,279,076.37
利息收入	-7,062,236.47	-3,316,948.84
汇兑损失	-18,790,335.90	4,903,896.36
手续费支出	359,376.13	501,560.55
合计	-20,666,541.72	4,367,584.44



其他说明：

无

#### 42、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
从递延收益分摊转入的政府补助	7,737,333.38	5,338,250.04
拉萨经济技术开发区管理委员会 2020 年度产业扶持专项资金		5,011,419.39
以工代训支持稳就业保就业培训补贴		1,411,000.00
2020 年省级第二批商贸流通服务业发展专项资金补助		500,000.00
互助县利税大户奖金	500,000.00	500,000.00
工业和信息化局 2021 年第二批工业转型升级专项资金		500,000.00
稳岗补贴	801,286.08	215,361.91
工业和信息化局 2022 年海东市第一批省级工业转型升级专项资金	500,000.00	
2022 年省级工业转型升级专项资金青稞产业园项目补助	2,070,000.00	
互助县文体旅游局文化非遗专项保护经费	520,000.00	
2022 年企业直接融资奖补资金	1,639,600.00	
2021 年第三批中小企业发展专项资金	3,500,000.00	
拉萨经开区产业发展扶持资金	5,140,000.00	
一次性留工培训补助	589,000.00	
农作物补贴	1,402,081.53	
税费返还	1,083,473.08	
其他	1,197,470.39	1,511,041.39
合计	26,680,244.46	14,987,072.73

#### 43、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	-80,476.34	113,427.11
处置长期股权投资产生的投资收益		109,364.49
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,568,070.03	
合计	2,487,593.69	222,791.60

其他说明：

无

#### 44、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	-176,519.30	-1,075,555.87
应收账款坏账损失	-1,016,804.43	-877,321.39

合计	-1,193,323.73	-1,952,877.26
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 45、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	-409.32	
合计	-409.32	

其他说明：

无

#### 46、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	80,652.29	708,187.63
合计	80,652.29	708,187.63

#### 47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,599,488.53	
罚款收入	38,691.32	100,427.85	38,691.32
其他	257,595.73	29,514.22	257,595.73
合计	296,287.05	1,729,430.60	296,287.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
美国政府补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		910,416.63	
美国政府免还借款		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		689,071.90	

其他说明：

无

#### 48、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	5,071,638.90	3,686,062.80	5,071,638.90
非流动资产报废损失	1,411,174.57	36,046.07	1,411,174.57
其他	20,495.31	62,459.84	20,495.31
合计	6,503,308.78	3,784,568.71	6,503,308.78

其他说明：

无

#### 49、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	32,126,952.55	29,273,653.93
递延所得税费用	543,935.25	4,320,603.90
合计	32,670,887.80	33,594,257.83

##### (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	105,807,158.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,871,073.80
子公司适用不同税率的影响	5,513,713.65
调整以前期间所得税的影响	-284,196.40
非应税收入的影响	-200.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,559,436.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-379,653.63
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	7,196,890.01
可抵税的额外支出	-491,866.22
其他	685,690.22
所得税费用	32,670,887.80

其他说明：

无

## 50、其他综合收益

详见附注 33。

## 51、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	7,062,236.47	3,303,528.01
政府补助	18,512,299.14	13,595,602.49
收到往来款项	17,156,051.38	12,031,501.12
其他	1,776,957.27	1,245,877.05
合计	44,507,544.26	30,176,508.67

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、展览及宣传费	67,618,431.94	78,020,888.62
仓储及相关费用和车辆使用费	8,131,459.79	13,026,054.68
中介机构费用	10,553,975.26	7,588,722.84
差旅及会务费	5,589,659.44	6,659,104.42
办公、销售场所费用及维修费	12,797,012.96	15,767,921.81
业务招待费	10,042,180.41	7,719,427.33
支付往来款项	15,190,779.91	33,670,925.97
捐赠	5,071,638.90	3,686,062.80
其他	3,509,943.57	6,146,501.18
合计	138,505,082.18	172,285,609.65

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	780,000.00	3,000,000.00
合计	780,000.00	3,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	1,314,040.00	2,270,583.51
合计	1,314,040.00	2,270,583.51

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用		412,562.97
房屋租赁	6,462,891.43	7,159,150.23
合计	6,462,891.43	7,571,713.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 52、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	73,136,270.89	58,791,575.42
加：信用减值损失	1,193,323.73	1,952,877.26
加：资产减值准备	409.32	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	78,632,132.77	72,057,522.94
使用权资产折旧	7,123,230.38	5,126,495.93
无形资产摊销	5,179,218.95	5,142,554.10
长期待摊费用摊销	6,235,505.97	4,124,786.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-80,652.29	-708,187.63

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,240,911.93	33,935.76
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	-13,963,681.38	8,927,758.87
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,487,593.69	-222,791.60
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	543,935.25	4,320,603.90
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-130,684,885.76	-133,269,790.31
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-14,766,908.55	-4,864,837.88
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-14,637,424.75	49,209,320.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,336,207.23	70,621,823.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	499,186,490.72	547,397,146.60
减：现金的期初余额	547,397,146.60	247,218,765.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-48,210,655.88	300,178,380.67

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

无

其他说明：

无

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

无

其他说明：

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	499,186,490.72	547,397,146.60
其中：库存现金	48,908.25	82,226.98
可随时用于支付的银行存款	498,175,295.04	545,264,014.58
可随时用于支付的其他货币资金	962,287.43	2,050,905.04
三、期末现金及现金等价物余额	499,186,490.72	547,397,146.60

其他说明：

无

**53、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

**54、所有权或使用权受到限制的资产**

无

其他说明：

无

**55、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	3,570,575.28	6.9646	24,867,628.60
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	914,374.64	6.9646	6,368,253.62
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,511.78	6.9646	10,528.94
应付账款			
其中：美元	301,872.39	6.9646	2,102,420.45
其他应付款			

其中：美元	32,470,308.18	6.9646	226,142,708.35
长期借款			
其中：美元	1,351,319.50	6.9646	9,411,399.79
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

## 56、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	26,249,625.37	详见其他收益明细	26,249,625.37

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 57、其他

无



## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

其他说明：

无

(2) 合并成本

无

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 3、反向购买

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

无

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

无

#### 6、其他

无

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

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

Winery, Inc.						
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 Group, 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
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
中酒云图（北京）网络技术有限公司	北京	北京	服务		57.14%	设立
四川中酒时代商业管理有限公司	四川宜宾	四川宜宾	服务		60.00%	设立
西藏纳曲青稞酒业有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	商业		55.00%	设立
西安清融生物技术有限公司	陕西西安	陕西西安	技术		100.00%	设立
中酒（北京）连锁商业管理有限公司	北京	北京	商业		100.00%	设立
青海中酒商贸有限公司	青海	青海	商业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中酒时代酒业（北京）有限公司	9.45%	-447,544.87		-18,364,296.89

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中酒时代酒业（北京）有限公司	79,573,936.30	3,349,235.31	82,923,171.61	275,085,803.75		275,085,803.75	57,390,659.18	3,457,446.62	60,848,105.80	251,175,795.16		251,175,795.16

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	143,430,878.00	-1,834,942.78	-1,834,942.78	-23,842,485.09	120,542,067.44	-349,562.01	-349,562.01	-153,887.55

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 240,940,000.00 元。

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

其他说明：

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中酒时代（上海）商业管理有限公司	上海	上海	商业	31.50%		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) 重要合营企业的主要财务信息

无

其他说明：

无

### (3) 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
	中酒时代（上海）商业管理有限公司	中酒时代（上海）商业管理有限公司
流动资产	14,784,374.72	20,223,296.30
非流动资产	975,732.63	1,141,659.08

资产合计	15,760,107.35	21,364,955.38
流动负债	5,513,703.15	10,347,481.59
非流动负债		
负债合计	5,513,703.15	10,347,481.59
少数股东权益	10,246,404.20	11,017,473.79
归属于母公司股东权益	3,227,617.32	3,470,504.24
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润	18,676.11	39,360.72
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	3,223,838.86	3,361,274.41
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	42,135,426.06	52,613,251.72
净利润	-771,069.59	286,265.53
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-771,069.59	286,265.53
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

其他说明：

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

其他说明：

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

无

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明：

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

**6、其他**

无

**十、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) 2022 年 12 月 31 日**

单位：元

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	499,186,490.72			499,186,490.72
应收账款	26,068,875.68			26,068,875.68
其他应收款	2,455,040.00			2,455,040.00



(2) 2022 年 1 月 1 日

单位：元

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	547,427,362.29			547,427,362.29
应收账款	21,164,036.26			21,164,036.26
其他应收款	2,402,853.32			2,402,853.32

## 2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022 年 12 月 31 日

单位：元

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		126,046,720.18	126,046,720.18
其他应付款		48,034,693.92	48,034,693.92

(2) 2022 年 1 月 1 日

单位：元

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		121,650,955.67	121,650,955.67
其他应付款		33,025,521.23	33,025,521.23

## (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。

## (三) 流动性风险

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：

单位：元

项目	2022 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	116,144,073.55	4,331,396.88	867,364.37	4,703,885.38	126,046,720.18
其他应付款	20,933,360.73	4,182,308.44	2,242,228.75	20,676,796.00	48,034,693.92

单位：元

项目	2022年1月1日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	113,308,118.38	3,624,147.68	1,088,629.76	3,630,059.85	121,650,955.67
其他应付款	8,573,654.24	2,713,168.75	2,961,264.25	18,777,433.99	33,025,521.23

**(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。本公司的借款均为固定利率的借款，因此本公司无重大利率风险。借款明细如下：

单位：元

项目	借款金额	利率	备注
短期借款	100,000,000.00	1.65%	注1
长期借款	3,482,300.00	3.75%	注2
长期借款	5,762,691.40	3.99%	注2
合计	109,244,991.40		

注1：上述短期借款从2022年11月10日开始，借款期限是一年。目前的短期借款为固定利率借款，利率风险小。

注2：上述长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	2022年12月31日			2022年1月1日		
	原币金额	汇率	人民币（元）	原币金额	汇率	人民币（元）
货币资金-美元	3,570,575.28	6.9646	24,867,628.60	1,802,300.54	6.3757	11,490,927.55
应收账款-美元	914,374.64	6.9646	6,368,253.62	1,022,179.68	6.3757	6,517,110.98
其他应收款-美元	1,511.78	6.9646	10,528.94	1,795.24	6.3757	11,445.88
应付账款-美元	301,872.39	6.9646	2,102,420.45	138,405.48	6.3757	882,431.81
其他应付款-美元	32,470,308.18	6.9646	226,142,708.35	31,123,474.25	6.3757	198,433,934.78

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

无

**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**

不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青海天佑德科技投资管理有限公司	青海西宁	投资及管理	64,000,000.00	44.66%	44.66%

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九 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九 在其他主体中的权益 第 3 项。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中酒时代（上海）商业管理有限公司	联营企业

其他说明：

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青海华奥房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制
青海中诚食品检测有限责任公司	受同一实际控制人控制
青海新丁香粮油有限责任公司	受同一实际控制人控制
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
青海华实青稞生物科技开发有限公司	受同一实际控制人控制
青海省福瑞德医药有限公司	受同一实际控制人控制
青海华奥物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
青海彩虹部落演艺有限公司	受同一实际控制人控制
青海互助县索隆古旅游运营管理有限公司	受同一实际控制人控制
青海青外天绿化工有限公司	受同一实际控制人控制
青海丰禾粮油储备有限公司	受同一实际控制人控制
青海天佑行旅游有限公司	受同一实际控制人控制
青海华能系统集成有限公司	受同一实际控制人控制
西安创鸿置业有限公司	受同一实际控制人控制
宁波中酒云图投资管理合伙企业（有限合伙）	受同一实际控制人控制
宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业（有限合伙）	受同一实际控制人控制
互助酒中和牧业有限公司	实际控制人的联营企业
深圳市青锂科技有限公司	实际控制人亲属控制
汪俊峰	实际控制人配偶
中酒时代（上海）商业管理有限公司	联营企业

其他说明：

无

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	餐饮、住宿、会议、门票、旅游服务	7,372,163.50	11,500,000.00	否	5,171,713.54
青海华奥物业管理有限公司	代扣代缴电费、水费、暖气费	118,010.40	140,000.00	否	121,941.15

青海华奥物业管理有限公司	物业、停车服务	45,907.00	200,000.00	否	45,101.00
青海新丁香粮油有限责任公司	采购商品	1,757,241.33	3,000,000.00	否	1,292,886.00
中酒时代（上海）商业管理有限公司	采购商品	860,562.00	3,000,000.00	否	1,698,060.00
青海华实青稞生物科技有限公司	采购商品	319,566.00	319,566.00	否	
青海天佑行旅游有限公司	接受劳务	86,760.00	86,760.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	代扣代缴电费、水费	203,162.14	184,835.91
中酒时代（上海）商业管理有限公司	销售商品	2,294,218.00	1,677,535.37
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	销售商品	367,344.00	
西安创鸿置业有限公司	销售商品	70,480.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

无

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

无

关联管理/出包情况说明

## （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	房屋租赁	1,853,302.76	418,348.64

本公司作为承租方：

单位：元

出租方	租赁资	简化处理的短期	未纳入租赁负债	支付的租金	承担的租赁负债	增加的使用权资

名称	产种类	租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		计量的可变租赁付款额（如适用）				利息支出		产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	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	房屋租赁					162,000.00	162,000.00	14,359.01	21,053.95	0.00	443,240.98

关联租赁情况说明

无

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

无

关联担保情况说明

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	3,932,087.81	4,243,344.11

#### （8）其他关联交易

无

### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	305,052.00	15,252.60		
预付账款	青海新丁香粮油有限责任公司	28,904.08			

## (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	246,967.01	29,790.12
合同负债	西安创鸿置业有限公司	8.85	
其他应付款	中酒时代（上海）商业管理有限公司	20,000.00	

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	28,353,778.44
经审议批准宣告发放的利润或股利	28,353,778.44
利润分配方案	<p>经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2022年度公司归属于母公司所有者的净利润为75,265,981.54元；母公司净利润为37,023,176.33元，上年结转未分配利润711,597,329.97元，减去2021年度现金分红23,628,148.70元，按净利润10%提取法定盈余公积3,702,317.63元，剩余利润684,266,863.64元，加上本年度母公司净利润37,023,176.33元，实际可供股东分配的利润为721,290,039.97元。</p> <p>根据公司的实际情况和股利分配政策，拟以2022年末公司总股本472,562,974股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元(含税)，送红股0股(含税)，预计共分配股利28,353,778.44元，剩余未分配利润结转至下年度。本次分配不进行资本公积金转增股本。</p> <p>上述利润分配预案符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司独立董事对本预案发表了独立意见，详见指定信息披露媒体巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)。</p>



### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

其他说明：

无

## 6、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：青稞酒生产销售业务、葡萄酒生产销售业务、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、销售业务	葡萄酒生产、销售业务	电子商务业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	846,876,880.04	25,028,786.70	143,430,878.00	-35,461,996.06	979,874,548.68
二、营业成本	273,114,214.57	19,840,514.81	114,668,050.86	-35,456,135.34	372,166,644.90
三、对联营和合营企业的投资收益		6,856.03	-87,332.37		-80,476.34
四、信用减值损失	-19,100.41	-765,767.71	-408,455.61		-1,193,323.73
五、资产减值损失			-409.32		-409.32
六、折旧费和摊销费	87,851,720.25	9,445,424.62	743,681.41	-870,738.21	97,170,088.07
七、利润总额	122,554,142.71	-16,078,930.64	-1,830,118.20	1,162,064.82	105,807,158.69
八、所得税费用	33,041,221.40	7,261.18	4,824.58	-382,419.37	32,670,887.80
九、净利润	89,512,921.31	-16,086,191.82	-1,834,942.78	1,544,484.18	73,136,270.89
十、资产总额	3,236,729,309.62	199,873,311.34	82,923,171.61	-322,154,180.66	3,197,371,611.91
十一、负债总额	443,768,884.44	238,145,422.47	275,085,803.75	-495,471,086.25	461,529,024.41

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

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	186,196,649.37	100.00%			186,196,649.37	143,418,231.74	100.00%			143,418,231.74
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	186,196,649.37	100.00%			186,196,649.37	143,418,231.74	100.00%			143,418,231.74
合计	186,196,649.37	100.00%			186,196,649.37	143,418,231.74	100.00%			143,418,231.74

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  
无

确定该组合依据的说明：

应收账款中应收子公司货款 186,196,649.37 元，不计提坏账。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	72,598,523.11
一年以内	72,598,523.11
1 至 2 年	30,215,200.37
2 至 3 年	77,559,286.10
3 年以上	5,823,639.79
3 至 4 年	5,823,639.79
合计	186,196,649.37

**(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：

无

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

其中重要的应收账款核销情况：

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有限公司	96,242,212.25	51.69%	
西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	40,172,742.98	21.58%	
甘肃天佑德青稞酒销售有限公司	35,529,286.55	19.08%	
宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司	13,096,447.46	7.03%	
西藏纳曲青稞酒业有限公司	1,155,960.13	0.62%	
合计	186,196,649.37	100.00%	

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	9,398,939.98	8,604,201.48
其他应收款	279,461,681.02	235,063,135.43
合计	288,860,621.00	243,667,336.91

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
财务借款	9,398,939.98	8,604,201.48
合计	9,398,939.98	8,604,201.48

## 2) 重要逾期利息

无

其他说明：

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
内部往来款	457,323,435.98	413,886,878.33
押金、保证金	156,586.33	102,670.00
其他	161,170.07	81,841.68

合计	457,641,192.38	414,071,390.01
----	----------------	----------------

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	4,092.08	21,335.00	178,982,827.50	179,008,254.58
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	6,795.74	28,665.00	-864,203.96	-828,743.22
2022 年 12 月 31 日余额	10,887.82	50,000.00	178,118,623.54	178,179,511.36

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	55,868,044.05
一年以内	55,868,044.05
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	83,620,230.86
3 年以上	318,152,917.47
3 至 4 年	30,200,000.00
4 至 5 年	49,078,662.89
5 年以上	238,874,254.58
合计	457,641,192.38

## 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	178,982,827.50				-864,203.96	178,118,623.54
按组合计提坏账准备的其他应收款	25,427.08	35,460.74				60,887.82
合计	179,008,254.58	35,460.74			-864,203.96	178,179,511.36

无

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

其中重要的其他应收款核销情况：

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	240,940,000.00	1年以内及3年以上	52.65%	178,118,623.54
Oranos Group, Inc.	往来款	111,434,505.40	3年以上	24.35%	
Koko Nor Corporation	往来款	81,834,050.00	2-3年	17.88%	
Maxville Lake Winery, Inc.	往来款	23,114,880.58	2-3年及3年以上	5.05%	
客户	押金	100,000.00	2-3年	0.02%	50,000.00
合计		457,423,435.98		99.95%	178,168,623.54

#### 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	450,001,235.27	143,997,000.00	306,004,235.27	435,986,435.27	143,997,000.00	291,989,435.27
合计	450,001,235.27	143,997,000.00	306,004,235.27	435,986,435.27	143,997,000.00	291,989,435.27

## (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	145,719,435.27					145,719,435.27	
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	14,014,800.00				78,484,800.00	
合计	291,989,435.27	14,014,800.00				306,004,235.27	143,997,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

无

## (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	517,908,941.70	273,965,630.70	590,743,224.41	297,440,580.53
其他业务	11,357,687.62	3,086,185.36	19,543,777.75	3,386,352.89
合计	529,266,629.32	277,051,816.06	610,287,002.16	300,826,933.42

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
成本法核算的长期股权投资收益		100,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		35,652.09
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,601,353.52	
合计	1,601,353.52	100,035,652.09

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,160,259.64	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	26,249,625.37	
委托他人投资或管理资产的损益	2,568,070.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,535,490.71	
减：所得税影响额	2,339,224.21	

少数股东权益影响额	7,417.41	
合计	20,775,303.43	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	2.75%	0.1593	0.1593
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.00%	0.1153	0.1153

## 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