

天佑德<sup>®</sup>青稞酒

# 2023年度报告

青海互助天佑德青稞酒股份有限公司

喝酒有刻度  
做人有温度  
成就新高度

2024年4月19日

青海互助天佑德青稞酒股份有限公司

2023 年年度报告



中国青稞酒之源

2024 年 4 月

# 2023 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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。公司已在本年度报告“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 482,002,974 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 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 .....	35
第五节 环境和社会责任.....	55
第六节 重要事项 .....	59
第七节 股份变动及股东情况.....	77
第八节 优先股相关情况.....	85
第九节 债券相关情况.....	86
第十节 财务报告 .....	87

## 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
西藏阿拉嘉宝	指	西藏阿拉嘉宝酒业有限责任公司，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，系公司全资孙公司
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
《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	2023 年 1 月 1 日至 2023 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
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）	报告期内，经营范围中增加“道路货物运输（不含危险货物）”。
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	石晨起、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	持续督导期为2021年8月19日至2022年12月31日。因公司募集资金尚未使用完成，保荐人将就募集资金使用情况继续履行持续督导的责任至募集资金使用完毕。

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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023年	2022年		本年比上年增减	2021年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,210,158,159.46	979,874,548.68	979,874,548.68	23.50%	1,054,137,858.86	1,054,137,858.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	89,581,301.49	75,265,981.54	75,684,945.74	18.36%	63,224,775.60	63,224,775.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,937,921.29	54,490,678.11	63,623,861.73	33.50%	48,311,356.79	55,430,365.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	103,893,749.89	-3,336,207.23	-3,336,207.23	3,214.13%	70,621,823.15	70,621,823.15
基本每股	0.1896	0.1593	0.1602	18.35%	0.1376	0.1376

收益（元/股）						
稀释每股收益（元/股）	0.1889	0.1593	0.1602	17.92%	0.1376	0.1376
加权平均净资产收益率	3.21%	2.75%	2.76%	0.45%	2.59%	2.59%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	3,328,186,491.53	3,197,371,611.91	3,197,589,913.81	4.08%	3,222,623,914.71	3,222,623,914.71
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,822,092,907.22	2,757,829,823.69	2,758,048,125.59	2.32%	2,715,528,306.28	2,715,528,306.28

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

①公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”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公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定。该项会计政策变更对公司财务报表未产生重大影响。

③公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

详见 2023 年 4 月 27 日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于会计政策变更的公告》。

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	396,286,561.20	264,267,235.72	280,340,052.50	269,264,310.04
归属于上市公司股东的净利润	77,148,436.56	19,396,883.63	9,457,375.06	-16,421,393.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	75,261,746.60	16,907,355.40	883,923.69	-8,115,104.40
经营活动产生的现金流量净额	59,166,281.08	5,336,040.22	98,110,637.71	-58,719,209.12

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	2023 年金额	2022 年金额		2021 年金额		说明
		调整前	调整后	调整前	调整后	
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	583,723.47	-1,160,259.64	-1,160,259.64	674,251.87	674,251.87	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,525,518.30	26,249,625.37	17,535,405.95	16,379,299.87	9,260,291.43	
委托他人投资或管理资产的损益	1,878,630.61	2,568,070.03	2,568,070.03			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,350,465.31	-4,535,490.71	-4,535,490.71	-3,413,429.49	3,413,429.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,287,029.87			3244786.14	3,244,786.14	
减：所得税影响额	1,233,031.83	2,339,224.21	2,339,224.21	1,968,700.28	1,968,700.28	
少数股东权益影响额（税后）	48,024.91	7,417.41	7,417.41	2,789.30	2,789.30	
合计	4,643,380.20	20,775,303.43	12,061,084.01	14,913,418.81	7,794,410.37	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目为公司报告期取得的政策性优惠贷款贴息。

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、马太效应进一步凸显，名优酒企持续受益

据中国酒业协会行业统计，2023 年，全国白酒行业实现总产量 629 万 KL，同比下降 5.1%；完成销售收入 7,563 亿元，同比增加 9.7%；实现利润总额 2,328 亿元，同比增长 7.5%。2023 年白酒总产量呈现下降态势。

中国白酒行业弱周期特征明显，行业发展受宏观经济的影响仍较大，当前宏观经济处于弱复苏阶段，白酒行业亦呈现弱复苏特征。2023 年，消费场景的恢复一定程度上带动了白酒动销的改善，但是消费力的疲弱影响了消费结构，名优酒企销量延续增长，但批价普遍下行是当前行业弱复苏的重要特征。

消费力承压背景下，消费者更加追求性价比。白酒在满足饮用需求前提下，多场景中仍属于面子消费，因此消费者在追求品质性价比的同时，也越来越多的选择品牌性价比高的产品。名优企业在品质和品牌上具有双重优势，在行业存量博弈背景下，显著受益品牌集中度提升红利。

#### 2、行业结构性复苏，地产酒表现突出

行业结构性复苏特征显著，主要表现为高端和中低端延续稳健增长，部分区域型白酒仍实现了高增长，而次高端白酒受制于商务消费较弱而显著承压。高端白酒具有较强的礼赠属性，部分品牌产品兼具较强的金融属性，周期性较弱，整体表现较为稳健。受益聚饮、宴席、走亲访友等消费场景复苏，区域型白酒整体表现较为突出。

行业竞争加剧背景下，区域型龙头酒企仍具较多发展机遇。区域型白酒在当地渠道精细化运作更具深度，市场掌控力强，厂商关系更为密切，渠道竞争力更强。随着健康意识不断增强、新国标发布以及消费者对品质和品牌的更高需求，市场份额加速向名优白酒品牌集中，品牌力较弱的区域型白酒的份额被持续挤压，龙头酒企尤为受益。

### 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、从事的主要业务

公司主要从事业务为白酒的研发、生产和销售，白酒生产采用固态发酵方式，白酒销售分为渠道经销和厂家直销模式，报告期内公司主营业务和经销模式没有发生变化。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”。

#### 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。

**天佑德青稞酒** **互助** **八大作坊** **永庆和** **世义德**

#### 3、经营模式

##### (1) 主要产品的采购模式

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) 主要产品的生产模式

公司生产模式为全链条自产模式，主要环节包括：多品种青稞育种与种植、大曲培养、四季发酵、分层蒸馏、量质摘酒、分级入库、分类盘勾、酒体设计、酒体陈酿、成品包装等。

#### (3) 主要产品的销售模式

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，经销商大多为配送商，负责协助公司进行订单配送、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

(1) 受益聚饮、宴席、走亲访友等消费场景复苏，加之，旅游场景带动，公司核心销售区域销售表现向好。

(2) 持续优化产品线，明确各价位段主推产品，坚持天之德四季之酿、国之德真年份产品定位不动摇。报告期内，公司围绕核心主推产品，着重推进 150-200 元核心价位段产品增长。

(3) 狠抓渠道基础工作，持续规范终端业务工作开展，提升业务团队工作效率和执行力，促进业务团队终端基础工作向标准化、规范化、精细化管理方向发展，并以“四定六达标”为基础进行严格执行业务人员能力考核工作，做深做细“四定六达标”。

#### 5、品牌运营情况

公司产品分为天佑德、互助、八大作坊、世义德、永庆和、橡木、热巴青稞酒，威士忌（Sulongghu、Nata、Joolon），马克斯威(Maxville)葡萄酒等。

公司按照品类将产品分为青稞白酒、其他青稞酒类、葡萄酒。其中，青稞白酒按照零售价的区间标准进行分类，零售价 100 元/500ml 以下主要是光瓶、永庆和、星级（红四星）等系列酒；零售价 100 元（包含本数）/500ml 以上主要是星级（红五星）、福、出口型、人之德、家之德、国之德、天之德等系列酒。

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
青稞白酒	1,067,406,251.70	98.16%	824,214,622.06	96.82%
其中：100 元（含）/500ml 以上	577,463,760.30	53.10%	395,598,843.64	46.47%
其中：100 元/500ml 以下	489,942,491.40	45.06%	428,615,778.42	50.35%
其他青稞酒类	7,477,841.23	0.69%	8,249,682.98	0.97%
葡萄酒	12,489,989.02	1.15%	18,789,727.06	2.21%
合计	1,087,374,081.95	100.00%	851,254,032.10	100.00%

天之德系列



天之德青稞酒（四字之韵）

国家人系列



天佑德青稞酒（西之德真年份）

天佑德青稞酒（家之德）

天佑德青稞酒（人之德）

出口型系列



天佑德青稞酒（第三代金标出口型）

天佑德青稞酒（第二代银标出口型）

天佑德青稞酒（出口版）

福系列



天佑德青稞酒（F9）

天佑德青稞酒（F8）

天佑德青稞酒（F6）

星级系列



天佑德青稞酒（红五星）

天佑德青稞酒（红四星）

永庆和系列



互助德青稞酒（永庆和祥和）

互助德青稞酒（永庆和喜韵）

互助德青稞酒（永庆和泰和）

互助德青稞酒（永庆和嘉和）

光瓶酒系列



互助德青稞酒（白青稞）

互助德青稞酒（巨能大曲）

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、公司产品按不同类型披露构成

单位：元

项目	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						
酒制造	1,087,374,081.95	337,563,891.95	68.96%	27.74%	26.12%	0.40%
分产品						
青稞白酒	1,067,406,251.70	326,830,314.78	69.38%	29.51%	31.44%	-0.45%
其中：100元（含）/500ml以上	577,463,760.30	135,064,538.39	76.61%	45.97%	63.48%	-2.50%
其中：100元/500ml以下	489,942,491.40	191,765,776.39	60.86%	14.31%	15.50%	-0.40%
其他青稞酒类	7,477,841.23	4,463,025.96	40.32%	-9.36%	-10.72%	0.91%
葡萄酒	12,489,989.02	6,270,551.21	49.80%	-33.53%	-55.23%	24.34%
分销售模式						
渠道经销	936,824,099.27	304,810,076.17	67.46%	25.84%	25.53%	0.08%
厂家直销	150,549,982.68	32,753,815.78	78.24%	40.95%	31.88%	1.50%

2、报告期经销商变化情况

单位：家

地区	2023年初数量	新增数量	减少数量	2023年末数量
青海	80		3	77
其他	517	7	2	522

3、公司主要采取现款现货方式进行销售，即采取银行转账方式进行结算，同时采取先款后货方式进行产品销售。

4、前五名经销商客户的销售金额、销售占比

2023年度，公司前五名经销客户的合计销售金额为34,126.37万元，占本年度销售总额28.20%，其中前五名经销客户销售额中关联方销售额为0；前五名经销客户期末应收账款总金额为1.10万元。

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、快手等平台销售公司产品，电商销售情况如下：

单位：元

产品品种	线上销售平台	2023年营业收入	2022年营业收入	同比增减
酒制造	电商平台	39,882,973.49	29,213,699.27	36.52%

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	348,956,594.02
市场采购	燃料及动力	15,292,385.23

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

公司生产模式为全链条自产模式，主要环节包括：多品种青稞育种与种植、大曲培养、四季发酵、分层蒸馏、量质摘酒、分级入库、分类盘勾、酒体设计、酒体陈酿、成品包装等。

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	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
青稞白酒	原料成本	274,403,821.95	83.96%	210,208,436.74	84.54%	30.54%
青稞白酒	人工成本	16,077,198.94	4.92%	13,363,323.08	5.37%	20.31%
青稞白酒	制造费用	11,844,011.62	3.62%	10,959,645.50	4.41%	8.07%
青稞白酒	物流运输	24,505,282.27	7.50%	14,123,252.37	5.68%	73.51%
青稞白酒	合计	326,830,314.78	100.00%	248,654,657.69	100.00%	31.44%

产量与库存量

1、产量与库存量

行业分类	项目	单位	2023 年 1-12 月	2022 年 1-12 月	同比增减
青稞白酒	销售量	吨	14,887	12,251	21.52%
青稞白酒	生产量	吨	15,964	11,619	37.40%
青稞白酒	库存量	吨	5,571	4,494	23.97%

2、公司产能情况

产能情况	单位	成品酒设计产能	本报告期成品酒实际产量
天佑德酒	吨	30,000	15,676
西藏阿拉嘉宝	吨	5,000	400

3、期末库存情况

单位：吨

成品酒（酒制造）	半成品（含基础酒）
5,889	55,415

### 三、核心竞争力分析

公司在品类品牌、区域市场、营销网络建设、品质工艺等方面优势明显，同时，公司拥有悠久的酿酒历史，“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，形成了公司独有的核心竞争力。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，公司核心竞争力不断提升。青海省“四地”建设和青海省青稞产业振兴规划继续推进实施中，有利于公司在核心销售区域的品牌提升和市场巩固。中国酒业协会批准授予互助县“世界美酒特色产区·中国青稞酒乡·互助”的称号，将促进天佑德品牌和青稞酒品类核心竞争力的提升。



- 世界美酒特色产区 中国青稞酒乡·互助 授牌 -

#### (1) 品牌优势

公司生产的青稞酒以其卓越的品质和良好的声誉，在西北市场特别是青海市场拥有稳定的消费群体和极高的品牌辨识度，“互助”、“天佑德”商标先后被国家工商总局认定为“中国驰名商标”，“互助”商标被商务部认定为“中华老字号”，公司产品被国家质检总局批准为“地理标志保护产品”，被中国酿酒工业协会认定为“中国白酒清香型(青稞原料)代表”，2020年在中国酒业协会的指导下制定了《青稞香型白酒》团体标准，公司所在地互助县被中国酒业协会授予“世界美酒特色产区，中国青稞酒乡”的荣誉，公司产品及产品在各类国内外评比活动中，累计获得百余项各类荣誉。

#### (2) 市场优势

公司围绕“扎根青海、立足西北、拓展全国、布点全球”的战略目标，在青海大本营市场原有核心终端基础之上，围绕配置直营专卖店、百家核心联盟商、千家核心终端及万家销售终端的“天网工程”战略，引入核心终端联盟商运营模式，并通过产品划定渠道、动销促进支持、产品销售激励等措施，在该区域内占据较高的市场地位，青稞酒的特殊香型和公司良好的品牌形象已经被当地消费者广泛接受，形成具有较高品牌忠诚度的消费群体。

#### (3) 营销网络建设

公司已搭建完善的营销组织并不断优化，拥有一支高效执行队伍，特别在青甘市场，已经渗透至各县乡镇，为天佑德市场拓展及产品销售提供更多平台和可能。同时，公司从为经销商、终端及消费者服务的角度出发，不断创新营销新模式，以BC联动为载体，实现了厂家与终端及消费者的关联，并取得了一定的成效。

#### (4) 产品优势

青稞天然无污染的种植环境和丰富的营养价值为青稞酒的高品质奠定了坚实基础。此外，公司不断运用和改良“清蒸清烧四次清”的传统酿造工艺，从原辅材料检验入库到成品酒检测出库的整个生产环节都严格执行产品质量标准和管理体系的要求，严格保证青稞酒的产品质量和良好的市场声誉，形成“清雅纯正、愉悦馥合、绵甜爽净、醇厚丰满、香味谐调、回味怡畅”的青稞酒特色。营养有机的青稞原料、青藏高原特有的地理环境、传统独特的酿造工艺、严格细致的质量控制，形成青稞酒有别于普通白酒的独特性，青稞酒的品类优势使公司能够摆脱普通白酒同质化竞争局面，为公司赢得广阔的市场空间和强大的可持续发展能力。

#### (5) 人才优势

2023年天佑德青稞酒公司深入实施“人才强企”工程，打造高水平人才高地，培养造就了大批德才兼备的高素质人才，为加快高质量发展、建设一流企业提供了人才支撑。报告期内，公司新增“国务院政府特殊津贴专家”1人，技术中心团队再次荣获共青团中央“全国青年文明号”称号。拥有国家级白酒和露酒评委8人，中国酒业协会科技领军人才1人，中国食品工业协会科技领军人才2人，中国酒业工匠大师2人，中国酒业工匠之星3人；青海省“昆仑英才”计划入选人才6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”1人，青海省“昆仑英才中青年科技人才”3人，青海省“昆仑英才工人技术明星”1人，本年度获得发明专利1项，实用新型专利2项，获得国际

领先水平科技成果 2 项、国内领先水平科技成果 1 项，获得中国轻工联合会、中国商业联合会和中国食品工业协会科技奖共 4 项，天佑德青稞酒公司始终坚持匠心传承、人才驱动，推动企业的可持续发展。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，公司上下以“国企担当、民营机制、战略协同、亮剑行动”经营方针为指引，以“做大青稞酒品类、做强天佑德品牌”为使命责任，公司上下凝聚合力不断精进品牌建设，严格把控产品质量，不断提升服务，持续践行社会责任。

2023 年，公司实现营业收入 121,015.82 万元，较上年同期增长 23.50%，利润总额 14,508.82 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 8,958.13 万元，实现税金 33,931.27 万元。

#### （一）发力营销转型中心任务，经营成果跃上新台阶

立足营销转型阶段性发展成果，报告期内，公司从产品、品牌、渠道等多方面深化攻坚力度，营销转型之路正呈现稳中向好局面。

##### 1、差异化产品定位更加清晰。

聚焦“上山下乡”战略持续推进高端、次高端、高线光瓶酒及散酒布局工作，稳固和提升大众消费市场，布局 and 突破中高端消费市场。“上山”系列重点聚焦零号酒样、天之德、国之德真年份，零号酒样深化高端品牌定位，锚定高端价位；天之德和国之德真年份打造青稞酒品质好而不同与品质典范。“下乡”系列重点聚焦小黑青稞酒、世义德、互助大曲、青藏第三极等产品。另外，通过名酒进名企、千名企业家请进来、KOC/KOL 的 C 端运营及“1+3N”模式执行等，统筹推进产品推介及销售工作。

##### 2、故事化品牌体系更加清晰。

围绕品质战略塑造品牌价值，充分打造“有刻度、有温度、有高度”的品牌主张，全面提倡健康饮酒、温酒饮用等理念，并完善“文化天佑德”营销体系、“品牌管理四工具”等，为“营销转型”战略推进及用户运维工作开展提供了顶层品牌支撑。特别是在青稞酒文化节、环湖赛、昌耀诗歌节、兰州/西宁/运城马拉松赛事等大型品牌 IP 活动，以及天佑德体验馆建设、联合餐厅开发、令人惊讶的演示、垂直品鉴等 C 端用户运维工作中都得到了充分实践和较好效果。

##### 3、数字化营销工具更加清晰。

人之德、国之德真年份导入 BC 联动体系，打通线上与线下、渠道与消费者、消费者扫码红包与终端返利等通道，提升用户活跃度。通过“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，并成为众多线上活动的重要核心中枢平台。上线“天佑德小店”分销云店，实现同城配送。上线“云游天佑德”，让消费者足不出户畅游天佑德酒厂。搭建新媒体官方账号矩阵，并在品牌传播、直播销售、消费者引流中发挥实际作用。

##### 4、全国化市场布局更加清晰。

2023 年，公司进一步巩固青海大本营市场，并将大本营市场的战略防线前移至人口基数和白酒消费容量较大的甘肃市场。同时，全国化进程以晋、陕、豫为战略核心市场，聚焦重点区域、重点资源，全力打造样板市场。此外，积极布局华东的无锡，华南的福州、南宁，华北的张家口等重点外阜市场，为公司全国化进程做好前期布点工作。

#### （二）公司纵深推进技术创新能力建设，品质工程取得新成就

报告期内，“酿好酒、存新酒、喝老酒、售美酒”的品质理念生动落地。

1、酿造工艺再度升级。在“清蒸清烧四次清”基础上开创的“天酿工艺”，通过积极推进智能化酿造验证线改造项目，从传统手工走向智能化酿造，让“传统的更传统，现代的更现代”的四化创新，成为天佑德好而不同的核心竞争力。

2、酒体品质再度升级。2023 年 6 月，公司发布《天佑德青稞酒技术标准体系》白皮书，进一步规范青稞酒行业体系标准和行业准入门槛。10 月，“国之德真年份 6 年”正式通过中国酒业协会年份酒联盟认证，是国内为数不多的年份酒认证的白酒企业。10 月，举办高端产品“德天下·零号酒样”上市五周年庆典活动，得到 10 位中国知名酒业专家和国内品酒师、酿酒大师对不同年份零号酒样的极高评价。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	1,210,158,159.46	100%	979,874,548.68	100%	23.50%
分行业					
酒制造	1,087,374,081.95	89.85%	851,254,032.10	86.87%	27.74%
电子商务平台业务	87,558,272.87	7.24%	81,446,598.96	8.31%	7.50%
其他批发零售	13,401,227.07	1.11%	25,822,505.62	2.64%	-48.10%
其他业务	21,824,577.57	1.80%	21,351,412.00	2.18%	2.22%
分产品					
青稞白酒					
其中：100 元（含）以上青稞白酒	577,463,760.30	47.72%	395,598,843.64	40.37%	45.97%
其中：100 元以下青稞白酒	489,942,491.40	40.49%	428,615,778.42	43.74%	14.31%
其他青稞酒类	7,477,841.23	0.62%	8,249,682.98	0.84%	-9.36%
葡萄酒	12,489,989.02	1.03%	18,789,727.06	1.92%	-33.53%
其他品牌酒类	100,959,499.94	8.34%	107,269,104.58	10.95%	-5.88%
其他业务	21,824,577.57	1.80%	21,351,412.00	2.18%	2.22%
分地区					
国内					
其中：青海省内	806,513,559.00	66.65%	633,666,339.77	64.67%	27.28%
其中：青海省外	374,338,182.17	30.93%	310,317,029.95	31.67%	20.63%
国外	7,481,840.72	0.62%	14,539,766.96	1.48%	-48.54%
其他业务	21,824,577.57	1.80%	21,351,412.00	2.18%	2.22%
分销售模式					
渠道经销	948,004,895.59	78.34%	763,348,779.70	77.90%	24.19%
厂家直销	152,770,413.43	12.62%	113,727,758.02	11.61%	34.33%
电子商务平台业务	87,558,272.87	7.24%	81,446,598.96	8.31%	7.50%
其他业务	21,824,577.57	1.80%	21,351,412.00	2.18%	2.22%

## (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						
酒制造	1,087,374,081.95	337,563,891.95	68.96%	27.74%	26.12%	0.40%
分产品						
青稞白酒	1,067,406,251.70	326,830,314.78	69.38%	29.51%	31.44%	-0.45%
其中：100 元（含）	577,463,760.30	135,064,538.39	76.61%	45.97%	63.48%	-2.50%

/500ml 以上						
其中：100 元 /500ml 以下	489,942,491.40	191,765,776.39	60.86%	14.31%	15.50%	-0.40%
分地区						
其中：青海 省内	806,513,559.00	246,581,643.38	69.43%	27.28%	25.43%	0.45%
其中：青海 省外	374,338,182.17	184,769,655.38	50.64%	20.63%	19.44%	0.49%
分销售模式						
渠道经销	948,004,895.59	315,291,581.83	66.74%	24.19%	21.76%	0.66%
厂家直销	152,770,413.43	35,420,629.10	76.81%	34.33%	12.77%	4.43%

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

相关统计口径调整数据最近 1 年已经按报告期末口径调整并列示。

变更口径的理由

报告期内，为了更好体现公司产品分类以及结构变化，对公司产品分类以及结构进行调整：将自有品牌青稞酒调整为青稞白酒、其他青稞酒类；青稞白酒按照零售价位区间标准分为 100 元（含）/500ml 以上和 100 元/500ml 以下。

### （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	2023 年	2022 年	同比增减
酒制造	销售量	吨	15,171	12,756	18.93%
	生产量	吨	16,192	12,191	32.82%
	库存量	吨	5,889	4,868	20.97%
电子商务平台业务	销售量				
	生产量				
	库存量				
	销售额	元	87,558,272.87	81,446,598.96	7.50%
其他批发零售	销售量				
	生产量				
	库存量				
	销售额	元	13,401,227.07	25,822,505.62	-48.10%
其他业务	销售量				
	生产量				
	库存量				
	销售额	元	21,824,577.57	21,351,412.00	2.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

（1）本报告期酒制造生产量同比增长 32.82%，主要原因系本报告期公司销量增长及春节前生产备货所致。

（2）其他批发零售销售额同比下降 48.10%，主要原因系控股子公司中酒时代线下收入下降所致。

### （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**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
青稞白酒	原料成本	274,403,821.95	83.96%	210,208,436.74	84.54%	30.54%
青稞白酒	人工成本	16,077,198.94	4.92%	13,363,323.08	5.37%	20.31%
青稞白酒	制造费用	11,844,011.62	3.62%	10,959,645.50	4.41%	8.07%
青稞白酒	物流运输	24,505,282.27	7.50%	14,123,252.37	5.68%	73.51%
青稞白酒	合计	326,830,314.78	100.00%	248,654,657.69	100.00%	31.44%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**是 否

控股子公司中酒时代于 2023 年 6 月 30 日丧失对中酒（北京）连锁商业管理有限公司的控制权，2023 年 7 月 1 日起中酒（北京）连锁商业管理有限公司及其子公司青海中酒商贸有限公司不再纳入公司合并范围，成为中酒时代联营企业。

**(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）	341,263,659.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.20%
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	140,926,929.91	11.65%
2	客户二	54,086,619.55	4.47%
3	客户三	51,587,040.52	4.26%
4	客户四	50,507,692.24	4.17%
5	客户五	44,155,377.39	3.65%
合计	--	341,263,659.61	28.20%

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）	163,868,614.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.91%
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	44,219,864.00	9.15%
2	供应商二	38,364,135.79	7.94%
3	供应商三	30,270,282.91	6.26%
4	供应商四	29,807,561.44	6.17%
5	供应商五	21,206,770.10	4.39%
合计	--	163,868,614.24	33.91%

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

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	288,320,200.44	243,700,039.51	18.31%	
管理费用	149,525,036.65	140,299,949.32	6.58%	
财务费用	-10,036,932.64	-20,666,541.72	51.43%	主要原因系美元汇率变动所致。
研发费用	15,806,238.88	11,987,680.32	31.85%	主要原因系公司研发项目增加所致。

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

单位：元

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	150,216,295.96	112,424,509.28	33.62%
职工薪酬	105,927,385.52	101,504,919.36	4.36%
仓储及相关费用	9,462,279.87	9,220,780.07	2.62%
差旅及会务费	4,099,417.41	3,835,956.95	6.87%
办公及销售场所费用	18,614,821.68	16,702,722.49	11.45%
其他		11,151.36	-100.00%
合计	288,320,200.44	243,700,039.51	18.31%

注 1：广告宣传及市场费用同比上升 33.62%，主要原因系销售增长，相应广告投放及市场费用增加所致。

注 2：其他费用同比下降 100.00%，主要原因系在其他费用核算项目减少所致。

## (2) 广告投放情况

单位：元

广告投放方式	金额	占比
线上（互联网）	17,348,499.34	35.69%
线下	28,292,331.58	58.21%
电视广播	2,963,050.34	6.10%
合计	48,603,881.26	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
天佑德系列青稞品种选育与种植技术研究	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“天佑德 1 号”青稞在海西青稞种植基地生产推广种植试验；(2) 完成“天佑德 1 号”青稞酿酒适宜性研究和酿造车间推广应用试验；(3) 完成“天佑德 1 号”青稞及原酒的理化指标和风味物质分析研究。	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饮后舒适度，指导和把控新产品开发及青稞酒产品品质。	(1) 建立青稞酒饮用舒适度动物醉酒度评价模型；(2) 开展不同工艺不同年份青稞原酒、新产品等的饮用舒适度动物醉酒度评价分析；(3) 开展天酿工艺四季原酒及其新产品的饮后舒适度动物醉酒度评价。	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，并针对青稞酒酿造产区（互助、西藏、石首）进行微生物多样性分析。	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。
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	通过 Western Blotting 方法及 RT-qPCR 等细胞实验确定柠檬醛、 $\alpha$ -萜烯对酒精性肝损伤细胞自噬、炎症及细胞凋亡的影响。试验明确了青稞酒中柠檬醛、 $\alpha$ -萜烯具有减少酒精性损伤的能力，可以通过调节	(1) 建立肝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	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。

	性功能评价。	小鼠肝细胞细胞自噬和抗氧化之间的平衡来缓解酒精性肝损伤造成的氧化应激压力。	青稞酒缓解肝细胞损伤高通量筛选模型并应用。	
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。	完成微生物强化大曲微生物测序数据和风味物质数据的处理及可视化分析，完成了一轮智能曲房强化大曲试验和应用实验，后续持续开展四季大曲验证实验。	(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。
青稞酒年份酒认证项目	天佑德青稞酒一直以来都非常注重产品品质的提升，保证酒体质量，确保每一滴都是货真价实的真年份，提升品牌价值赋能，开展年份酒认证项目。	(1) 建立年份基酒专用库房，完成年份基酒的第三方认证；(2) 完成天佑德青稞酒（国之德真年份）42 度、52 度 2 款真年份酒产品的生产与认证，并获得由方圆标志认证公司及中国年份酒联盟颁发的认证证书；(3) 完善年份酒管理制度；(4) 建立青稞酒“云酒库”物联网监控系统软硬件设施并投入使用。	通过年份酒认证，打造真实年份青稞酒产品，将年份作为青稞酒产品价值表达新方向。	真实年份酒认证一方面说明了公司具有强大的品质基础和年份酒储备，另一方面也表明公司对白酒界、合作商以及广大消费者的一种态度。公司将持续提升产品品质，实现持续健康发展，引导消费者正确选择优质白酒，为提升品牌价值赋能。
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) 开展液态法工艺实验研究，初步确定生产工艺参数，制定作业指导书及操作规程；(2) 明确并制定橡木桶烤桶标准，并完成 520 个橡木桶的烘烤维修工作；(3) 完成橡木桶置物架设计及制作工作。	(1) 明确威士忌液态工艺；(2) 增加青稞威士忌原酒储量；(3) 建立美观、整齐的威士忌原酒贮藏库房，便于参观交流，从而进一步提升产品知名度、美誉度。	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，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。	(1) 完成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) 完成青稞中香味活性物质的研究；(4) 完成青稞酒糠味缺陷酒风味成分的初步研究；(5) 完成科技项目验收及成果鉴定。	(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。	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。
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	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、	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	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

	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。	感官的对比。	进行比较分析。	的选择奠定理论基础。
炒制青稞酿酒试验（特殊调味酒）	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。	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，后期继续开展研究。	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。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	94	92	2.17%
研发人员数量占比	5.12%	4.93%	0.19%
研发人员学历结构			
本科	55	42	30.95%
硕士	4	4	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	21	26	-19.23%
30~40 岁	58	51	13.73%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	29,718,926.95	16,558,731.90	79.48%
研发投入占营业收入比例	2.46%	1.69%	0.77%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
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

研发人员学历占比中本科人数同比增幅 30.95%，属于正常的人员流动，公司核心研发技术人员稳定性高，以上变动不会对公司研发、生产造成重大影响。

## 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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,415,443,680.47	1,136,359,472.99	24.56%
经营活动现金流出小计	1,311,549,930.58	1,139,695,680.22	15.08%
经营活动产生的现金流量净额	103,893,749.89	-3,336,207.23	3,214.13%
投资活动现金流入小计	114,061,683.21	233,626,420.03	-51.18%
投资活动现金流出小计	222,145,072.88	200,777,660.64	10.64%
投资活动产生的现金流量净额	-108,083,389.67	32,848,759.39	-429.03%
筹资活动现金流入小计	174,710,953.87	105,322,020.80	65.88%
筹资活动现金流出小计	145,871,485.58	183,964,512.36	-20.71%
筹资活动产生的现金流量净额	28,839,468.29	-78,642,491.56	136.67%
现金及现金等价物净增加额	24,986,003.21	-48,210,655.88	151.83%

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) 经营活动现金流量净额同比增长 3,214.13%，主要原因系核心市场销售增长，公司产品结构升级有效推进，公司销售收入增长所致。

(2) 投资活动现金流量净额同比下降 429.03%，主要原因系投资理财项目较上年同期减少所致。

(3) 筹资活动现金流量净额同比增长 136.67%，主要原因系本报告期收到 2023 年限制性股票激励计划限制性股票认购款。

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

## 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

	2023 年末		2023 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	524,172,493.93	15.75%	499,186,490.72	15.61%	0.14%	本报告期无重大变化。
应收账款	23,179,066.12	0.70%	26,068,875.68	0.82%	-0.12%	本报告期无重大变化。
存货	1,346,830,662.97	40.47%	1,230,894,694.88	38.49%	1.98%	本报告期无重大变化。
投资性房地产	67,467,916.07	2.03%	63,080,576.30	1.97%	0.06%	本报告期无重大变化。

长期股权投资	5,497,841.52	0.17%	3,223,838.86	0.10%	0.07%	主要原因系本报告期内酒（连锁）变成联营企业，并追加投资所致。
固定资产	1,043,923,141.91	31.37%	1,063,955,921.05	33.27%	-1.90%	本报告期无重大变化。
在建工程	43,537,255.84	1.31%	24,383,993.56	0.76%	0.55%	主要原因系本报告期内 1.73 万吨优质青稞原酒陈化老熟技改项目投入所致。
使用权资产	23,571,413.29	0.71%	24,316,324.39	0.76%	-0.05%	本报告期无重大变化。
短期借款	100,043,698.63	3.01%	100,045,830.00	3.13%	-0.12%	本报告期无重大变化。
合同负债	81,049,543.67	2.44%	58,152,459.53	1.82%	0.62%	主要原因系本报告期内末收款、发货时间差导致预收货款增加。
长期借款	9,473,790.62	0.28%	9,411,399.79	0.29%	-0.01%	本报告期无重大变化。
租赁负债	15,109,043.38	0.45%	19,472,370.07	0.61%	-0.16%	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 1.88 亿元人民币	美国	独立经营	不适用	报告期内实现营业收入 1,507.46 万元	6.67%	否
其他情况说明	<p>公司在美国地区拥有一家子公司、三家孙公司，KNC 为公司全资孙公司，持有公司在美国纳帕葡萄酒酒庄资产；MLW 为公司全资孙公司，主要负责葡萄酒的生产、加工、销售及出口业务；TSG 为公司全资孙公司，负责独立运营出口青稞酒；OG 为公司全资子公司，持有公司在美国境内的所有股权和资产。2023 年美国公司实现营业收入 1,507.46 万元、净利润-1,464.11 万元。股权结构图如下：</p> <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 Group, 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
7,230,391.73	19,538,000.00	-62.99%

## 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）
1.73万吨优质青稞原酒陈化老熟技改项目	自建	是	酒及酒精饮料业	36,394,970.65	37,331,709.04	募集资金	17.78%	0.00	0.00	该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；为确保公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，公司根据目前募投项目实际建设进度，经审慎研究，将该项目完工时间延期到2025年12月31日。	2020年05月30日	详见2020年5月30日公司在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《非公开发行A股股票预案》。
合计	--	--	--	36,394,970.65	37,331,709.04	--	--	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	募集资金净额	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	41,199.99	40,497.11	5,102.18	17,296.57	0	3,539.9	8.59%	23,200.53	公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户	0
合计	--	41,199.99	40,497.11	5,102.18	17,296.57	0	3,539.9	8.59%	23,200.53	--	0

##### 募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准青海互助青稞酒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕172号）核准，青海互助天佑德青稞酒股份有限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。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金金额为 172,965,729.28 元（含项目累计投入金额 137,566,729.28 元及上年度永久补充流动资金金额 35,399,000.00 元），收到的银行存款利息、现金管理收益、扣除银行手续费净额为 10,476,522.35 元，报告期末余额为 242,481,797.23 元（其中募集资金 232,005,274.88 元，收到的银行存款利息、现金管理收益、扣除银行手续费净额为 10,476,522.35 元）。

##### (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	是否已变更项目	募集资金承诺	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	是否达到预计	项目可行性是
--------	---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

和超募 资金投 向	目（含 部分变 更）	投资总 额	额（1）	金额	投入金 额（2）	进度(3) = (2)/(1)	可使用 状态日 期	的效益	效益	否发生 重大变 化
承诺投资项目										
1.73 万 吨优质 青稞原 酒陈化 老熟技 改项目	否	23,497. 84	21,000	3,639.5	3,733.1 7	17.78%	2025 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
营销网 络建设 项目	否	7,492.0 6	6,000	764.49	2,181.1	36.35%	2025 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
青稞酒 研发及 检测中 心建设 项目	是	7,007.9 8	3,915.3 8	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	3,519.6 7	3,519.6 7	698.19	1,364.1 2	38.76%	2025 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
青稞种 植基地 建设项 目	否	3,062.0 5	3,062.0 5	0	3,088.3 5	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	3,001.1 1	100.04%	已使用 完成	不适用	不适用	否
承诺投 资项目 小计	--	47,579. 6	40,497. 1	5,102.1 8	13,756. 67	--	--	--	--	--
超募资金投向										
无	否									
超募资 金投向 小计	--					--	--	--	--	--
合计	--	47,579. 6	40,497. 1	5,102.1 8	13,756. 67	--	--	--	--	--
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)	<p>“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。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
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	公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露	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。

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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	451,853,734.48	262,911,558.46	780,980,951.91	135,671,563.88	89,373,092.73
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	40,213,469.44	90,125,112.63	30,757,571.06	15,737,092.14	15,737,084.71
Oranos Group, Inc.	子公司	资产管理	78,484,800.00	188,273,863.60	53,646,203.36	15,074,552.45	14,641,112.42	14,641,112.42
西藏阿拉嘉宝酒业有限责任公司	子公司	青稞酒生产与销售	60,000,000.00	478,324,622.96	318,386,463.86	263,647,571.33	25,064,207.38	17,409,512.68

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中酒（北京）连锁商业管理有限公司	转让	于 2023 年 7 月 1 日不再纳入公司合并范围，对 2023 年整体生产经营和业绩无重大影响。
青海中酒商贸有限公司	转让	于 2023 年 7 月 1 日不再纳入公司合并范围，对 2023 年整体生产经营和业绩无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

(1) 青海销售公司

营业利润较上年同期增长 50.60%，主要原因系核心市场销售增长，公司产品结构升级有效，销售收入增长所致。  
净利润较上年同期增长 44.37%，主要原因系销售收入增长、合理管控市场费用投入所致。

(2) 北京天佑德

总资产较年初增长 49.46%，主要原因系本报告期销售收入增长，销售回款和应收账款相应增长所致。  
营业收入较上年同期增长 45.91%，主要原因系受省外销售市场回暖的影响。

(3) Oranos Group, Inc

净资产较年初下降 40.17%，主要原因系本报告期亏损所致。  
营业收入较上年同期下降 47.64%，主要原因系受产品品牌力的影响，销售市场受限。

(4) 西藏阿拉嘉宝

营业收入较上年同期增长 42.56%，主要原因系受白酒销售市场回暖影响所致。  
营业利润较上年同期增长 279.49%，主要原因系受销售收入增长的影响。  
净利润较上年同期增长 419.51%，主要原因系本报告期营业利润增长所致。

## 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企业。

### (二) 下一年度经营计划

2024 年，公司将充分融入白酒行业发展潮流、提升青稞酒产业发展格局，全面借势“世界美酒特色产区·中国青稞酒乡·互助”产区背书，积极推进产区生态和真年份表达体系建设，进一步筑牢青稞香型高质量发展的产区生态基础，讲好青稞香型白酒故事，构建起结合清香历史文化和现代消费体验深度融合的表达新体系、生活新方式。

全面贯彻“保持战略定力、集聚内生动力、激发市场活力、发扬青藏耐力”经营方针，高度践行“品质主义、精神主义、长期主义”。围绕“四美战略”发展思路，以“美酒、美食、美景、美容”为载体，强化资源高效协同、推进产业互通互融，全力落实酒旅融合等重大项目规划取得系统性突破。同时，高度提炼青稞酒品类差异化和天佑德品牌差异化，真正以“与其更好，不如不同”另辟新的竞争赛道。

持续深化营销转型，重点夯实品牌价值表达体系构建，青稞荟及 BC 联动等数字化营销体系完善，天之德、国之德真年份及阿拉嘉宝等高端产品向上发力，并推动出口型产品在国际市场的亮相和发声。持续提升产品品质，在青稞酒新产品开发、青稞酒品类创新，以及酒体风格、香型、风味、饮后感、标准等研究方面取得突破，并推进机械化、信息化和智能化酿造应用，优化大曲和酿造工艺、提升大曲和原酒品质、全面构建青稞酒技术体系。持续优化供应链体系，利用数据分析、数据预警、数据整合等技术支撑，从“内部生产”向“外部顾客需求”转变，建设数据协同供应体系。持续完善服务赋能机制，以信息化工具深度赋能营销及生产工作，以财务分析模式深度赋能经营决策管理，以企业文化建设深度赋能职工成长成才。通过各项工作的更深一步推进，让业务前台、运营中台及服务后台深度协同、全面贯通，并以此引领开创新的工作及生活方式。

### (三) 公司可能面对的风险

1、行业竞争加剧、酒企分化持续加大是目前白酒企业面对的主要风险，对白酒企业在弱景气度下的可持续发展有一定影响。

应对措施：公司秉持“健康持续，全球品牌”的企业愿景，将产品质量放在首位且不断提升品质，在既有营销服务基础上积极开展消费者数字化营销服务工作，持续推进产供销资源优化和加大市场传播来提升产品竞争力及品牌力，全方位改善向服务型组织优化，积极应对市场竞争变化产生的影响，实现公司可持续发展目标。

2、能源价格供给及低碳环保原辅材料价格高企的风险：国内能源供应受到各种风险因素影响供应价格处于高位没有改变，环保及绿色低碳发展要求对原辅料及包装材料生产厂家转型投入有明显影响，采购成本受影响均有不同程度上涨，对公司的获利能力产生一定影响。

应对措施：公司积极进行低碳清洁能源的规划与业务洽谈，为后续能源的多样供给与契合低碳排放、提升能源使用效率相结合推进工作，加强与供应链生产厂家的共同努力从设计到生产加强降本增效工作，积极推进生产酿造及包装系统的效率提升，持续开展设计创新、标准优化、工艺创新与改善来提高生产系统工作效率以降低耗费，有效应对不利影响。

3、国际金融形势复杂多变对汇率变化的风险：美元走势随国际环境变化影响明显，人民币兑美元汇率高位波动，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：在目前中美克服困难加强经济往来的政策环境下，公司将加强国内外营销经营互动，改善美国公司营销运营成果，增加消费者互动，加强营销服务改善消费者体验，积极应对汇率波动的影响。

## 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
2023年03月16日	公司七楼会议室	实地调研	个人	珠海市海泽股权投资基金管理有限公司尤其良；个人投资者韩跃峰。	1、投资者参观公司生产厂区；2、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> ）投资者关系活动记录表
2023年05月23日	全景网“投资者关系互动平台”（ <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> ）	其他	其他	通过全景网参与公司2022年年度报告网上说明会的投资者	公司于2023年5月23日（星期二）下午15:00-17:00在全景网举办2022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> ）投资者关系活动记录表
2023年06月02日	全景网“投资者关系互动平台”（ <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> ）	其他	其他	通过全景网参与公司“2023年青海辖区上市公司投资者集体接待日活动”投资者	公司于2023年6月2日（星期五）下午14:00-17:00在全景网举办“2023年青海辖区上市公司投资者集体接待日活动”，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> ）投资者关系活动记录表
2023年06月09日	公司七楼会议室	实地调研	机构	广发证券王永峰、邓周贵；西南证券笄文钊；德邦证券	1、投资者参观公司生产厂区；2、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> ）

				沈嘉雯；常州投资李元杰；新华基金夏旭；东北食品李强；上海九水投资管理合伙企业（有限合伙）一九水海龙 1 号私募证券投资基金代表黄建忠。		投资者关系活动记录表
2023 年 09 月 20 日	公司七楼会议室	实地调研	个人	中国银河证券股份有限公司、东方证券股份有限公司组织的个人投资者。	1、投资者参观公司生产厂区；2、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> ）投资者关系活动记录表

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，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。同时，结合公司实际情况，修订《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》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公司权力机构的依法运作。

#### （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，独立董事占全体董事的三分之一，董事会的人数及成员构成符合《公司法》和《公司章程》的规定。

报告期内，公司全体董事严格按照有关法律法规、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。为进一步完善公司治理结构，公司董事会设立了战略与决策、审计、提名、薪酬与考核 4 个专门委员会，制定相应的工作细则。董事会各专门委员会的设立和实际运行，为董事会的决策提供科学和专业的意见和补充。

#### （四）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，维护了公司及全体股东的利益。

#### （五）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、业绩目标达成情况进行考核。

#### （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，同时，开展了邀请股东品鉴产品活动，让投资者更加直观了解公司。

#### （八）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，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。

#### （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

公司主要从事白酒的研发、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。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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.48%	2023 年 03 月 16 日	2023 年 03 月 17 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-013), 详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。
2022 年度股东大会	年度股东大会	41.54%	2023 年 06 月 09 日	2023 年 06 月 10 日	《2022 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-043), 详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.01%	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 26 日	《2023 年第二次临时股东大会决议公告》(2023-061), 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	性别	年龄	职务	任职状态	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	男	58	董事长	现任	2011年01月26日	2026年03月16日	0	0	0	0	0	
万国栋	男	53	董事	现任	2023年03月17日	2026年03月16日	0	650,000	0	0	650,000	股权激励
万国栋	男	53	总经理	现任	2022年12月27日	2026年03月16日	0	650,000	0	0	650,000	股权激励
鲁水龙	男	49	董事	现任	2018年10月19日	2026年03月16日	0	400,000	0	0	400,000	股权激励
范文丁	男	50	董事	现任	2023年03月17日	2026年03月16日	0	450,000	0	0	450,000	股权激励
范文丁	男	50	副总	现任	2020	2026	0	450,000	0	0	450,000	股权

			经理		年 10 月 28 日	年 03 月 16 日		00			00	激励
冯声宝	男	47	董事	现任	2023 年 03 月 17 日	2026 年 03 月 16 日	1,800	400,0 00	0	0	401,8 00	股权 激励
冯声宝	男	47	副总 经理	现任	2020 年 03 月 17 日	2026 年 03 月 16 日	1,800	400,0 00	0	0	401,8 00	股权 激励
赵洁	女	42	董事	现任	2020 年 03 月 17 日	2026 年 03 月 16 日	0	300,0 00	0	0	300,0 00	股权 激励
赵洁	女	42	董事 会秘 书	现任	2016 年 01 月 12 日	2026 年 03 月 16 日	0	300,0 00	0	0	300,0 00	股权 激励
邢铭强	男	45	独立 董事	现任	2020 年 09 月 04 日	2026 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
范文来	男	58	独立 董事	现任	2021 年 02 月 03 日	2026 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
戎一昊	男	40	独立 董事	现任	2023 年 03 月 17 日	2026 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
卢艳	女	56	监事 会主 席	现任	2011 年 01 月 26 日	2026 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
高剑虹	男	60	董事	离任	2020 年 03 月 17 日	2023 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
高剑虹	男	60	监事	现任	2023 年 03 月 17 日	2026 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
胡明海	男	50	监事	现任	2023 年 08 月 17 日	2026 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
郭春光	男	51	财务 总监	现任	2018 年 10 月 19 日	2026 年 03 月 16 日	0	300,0 00	0	0	300,0 00	股权 激励
郭春光	男	51	副总 经理	现任	2021 年 05 月 25 日	2026 年 03 月 16 日	0	300,0 00	0	0	300,0 00	股权 激励
郭守明	男	61	副董 事长	离任	2016 年 01	2023 年 03	65,47 5	0	0	0	65,47 5	

					月 12 日	月 16 日						
王兆基	男	56	董事	离任	2018 年 10 月 19 日	2023 年 03 月 16 日	0	300,000	0	0	300,000	股权激励
王兆基	男	56	副总经理	离任	2018 年 09 月 28 日	2023 年 03 月 16 日	0	300,000	0	0	300,000	股权激励
吴非	男	41	独立董事	离任	2017 年 03 月 17 日	2023 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
方文彬	男	59	监事	离任	2020 年 11 月 25 日	2023 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
孔祥忠	男	53	监事	离任	2020 年 01 月 28 日	2023 年 08 月 17 日	0	220,000	0		220,000	股权激励
合计	--	--	--	--	--	--	67,275	3,020,000	0	0	3,087,275	--

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

2023 年 8 月 17 日，监事孔祥忠先生因公司内部工作分工调整，辞去公司职工代表监事职务。

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
郭守明	副董事长	任期满离任	2023 年 03 月 16 日	任期届满离任
王兆基	董事	任期满离任	2023 年 03 月 16 日	任期届满离任
王兆基	副总经理	任期满离任	2023 年 03 月 16 日	任期届满离任
吴非	独立董事	任期满离任	2023 年 03 月 16 日	任期届满离任
高剑虹	董事	任期满离任	2023 年 03 月 16 日	任期届满离任
方文彬	监事	任期满离任	2023 年 03 月 16 日	任期届满离任
孔祥忠	监事	离任	2023 年 08 月 17 日	因公司内部工作分工调整，辞去公司职工代表监事职务。

## 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兼总经理，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。

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、青海中酒商贸有限公司执行董事，西宁天佑德青稞酒销售有限公司、西安清融生物技术有限公司执行董事兼总经理。

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，青海天佑德科技投资管理集团有限公司常务副总裁；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董事兼总经理，青海新丁香粮油有限责任公司董事长，青海华奥房地产开发有限公司董事。

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大区负责人、销售部经理、副总经理，西藏纳曲青稞酒业有限公司总经理；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司董事、副总经理、营销中心总经理、销售部总经理；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，享受国务院政府特殊津贴专家。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，青稞产业园事业部、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。

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，润千山（北京）文化发展有限公司监事；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司独立董事。

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、上海证交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，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；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司独立董事；兼任上海信雅达企业管理咨询有限公司执行董事，上海紫澜企业咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，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（非上市公司）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、社会关系维护顾问；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局长、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、中铁高新工业股份有限公司独立董事。

胡明海先生：中国国籍，无境外永久居留权，生于 1974 年 06 月，毕业于甘肃工业大学。曾任青海互助青稞酒销售有限公司省外招商主管、行政部行政主管、行政经理；现任青海互助天佑德青稞酒股份有限公司职工代表监事、工会副主席。

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：副总经理，简历见董事会成员之范文丁简历。

冯声宝先生：副总经理，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、西藏大学财经学院会计专业硕士“MPAcc 项目”行业导师。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。

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	董事、总经理			是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李银会	青海华能系统集成有限公司	执行董事兼总经理			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
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	青海中酒商贸有限公司	执行董事			否

万国栋	西宁天佑德青稞酒销售有限公司	执行董事兼总经理			否
万国栋	西安清融生物技术有限公司	执行董事兼总经理			否
鲁水龙	青海新丁香粮油有限责任公司	董事长			否
鲁水龙	青海华奥房地产开发有限公司	董事			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
邢铭强	兰州财经大学	会计学院副教授			是
范文来	江南大学生物工程学院	教师、研究员			是
戎一昊	上海信雅达企业管理咨询有限公司	执行董事			是
戎一昊	上海紫澜企业咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			是
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（非上市公司）	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	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	三棵树涂料股份有限公司	独立董事			是
高剑虹	中铁高新工业股份有限公司	独立董事			是
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
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，报董事会或股东大会审批。

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	性别	年龄	职务	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	男	58	董事长	现任	30.4	是
万国栋	男	53	董事、总经理	现任	80.8	否

鲁水龙	男	49	董事	现任	0	是
范文丁	男	50	董事、副总经理	现任	54.22	否
冯声宝	男	47	董事、副总经理	现任	50.96	否
赵洁	女	42	董事、董事会秘书	现任	46.56	否
邢铭强	男	45	独立董事	现任	9.6	否
范文来	男	58	独立董事	现任	9.6	否
戎一昊	男	40	独立董事	现任	7.51	是
卢艳	女	56	监事会主席	现任	0	否
高剑虹	男	60	监事	现任	9.6	是
胡明海	男	50	监事	现任	14.94	否
郭春光	男	51	财务总监	现任	52.63	否
郭守明	男	61	副董事长	离任	41.64	否
王兆基	男	56	董事、副总经理	离任	52.2	否
吴非	男	41	独立董事	离任	2.09	是
方文彬	男	59	监事	离任	2.09	是
孔祥忠	男	53	监事	离任	37.27	否
合计	--	--	--	--	502.11	--

其他情况说明

适用 不适用

## 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
第四届董事会第二十六次会议（临时）	2023年02月28日	2023年03月01日	《第四届董事会第二十六次会议（临时）决议公告》（公告编号：2023-001），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。
第五届董事会第一次会议（临时）	2023年03月17日	2023年03月17日	《第五届董事会第一次会议（临时）决议公告》（公告编号：2023-014），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。
第五届董事会第二次会议（定期）	2023年04月26日	2023年04月27日	《第五届董事会第二次会议（定期）决议公告》（公告编号：2023-022），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。
第五届董事会第三次会议（临时）	2023年08月21日	2023年08月23日	《第五届董事会第三次会议（临时）决议公告》（公告编号：2023-046），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。
第五届董事会第四次会议（定期）	2023年08月23日	2023年08月24日	《第五届董事会第四次会议（定期）决议公告》（公告编号：2023-048），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。
第五届董事会第五次会议（临时）	2023年09月22日	2023年09月26日	《第五届董事会第五次会议（临时）决议公告》（公告编号：2023-054），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。
第五届董事会第六次会议（临时）	2023年10月26日		
第五届董事会第七次会议（临时）	2023年11月13日	2023年11月15日	《第五届董事会第七次会议（临时）决议公告》（公告编号：2023-064），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。
第五届董事会第八次会议（临时）	2023年12月28日	2023年12月29日	《第五届董事会第八次会议（临时）决议公告》（公告编号：2023-071），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	9	3	6	0	0	否	3
万国栋	8	4	4	0	0	否	2
鲁水龙	9	3	6	0	0	否	3
范文丁	8	2	6	0	0	否	2
冯声宝	8	7	1	0	0	否	2
赵洁	9	9	0	0	0	否	3
邢铭强	9	1	8	0	0	否	3
范文来	9	0	9	0	0	否	3
戎一昊	8	0	8	0	0	否	2
高剑虹（现任公司监事）	1	0	1	0	0	否	1
郭守明	1	0	1	0	0	否	1
王兆基	1	0	1	0	0	否	1
吴非	1	0	1	0	0	否	1

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）
第四届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	1	2023年02月25日	1、审议《关于公司及子公司使用自有资金购买理财产品的议案》。	战略与决策委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事战略与决策委	无	无

					员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第五届董事会战略与决策委员会	李银会、万国栋、鲁水龙、范文丁、冯声宝、范文来	3	2023年04月23日	1、审议《关于调整公司组织架构的议案》； 2、审议《2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》； 3、审议《关于部分募投项目延期的议案》。	战略与决策委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事战略与决策委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第五届董事会战略与决策委员会	李银会、万国栋、鲁水龙、范文丁、冯声宝、范文来	3	2023年08月21日	1、审议《2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》； 2、审议《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。	战略与决策委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事战略与决策委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第五届董事会战略与决策委员会	李银会、万国栋、鲁水龙、范文丁、冯声宝、范文来	3	2023年12月25日	1、审议《关于调整公司组织架构的议案》； 2、审议《关于公司及子公司使用自有资金购买理财产品的议案》。	战略与决策委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事战略与决策委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第四届董事会审计委员会	邢铭强、吴非、郭守明	2	2023年01月28日	1、审议《2022年第四季度审计总结及2023年第一季度审计计划》； 2、审议《2022年度审计总结》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第四届董事会审计委员会	邢铭强、吴非、郭守明	2	2023年03月16日	1、审议《关于提名公司内审部负责人的议案》； 2、审议《关于聘任公司财务总监的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的	无	无

					意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第五届董事会审计委员会	邢铭强、戎一昊、李银会	5	2023年04月23日	1、审议《2022年度财务决算报告》； 2、审议《2023年度财务预算报告》； 3、审议《2022年度内部控制自我评价报告》； 4、审议《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构的议案》； 5、审议《2022年年度报告及摘要》； 6、审议《2023年第一季度报告》； 7、审议《2023年第一季度审计总结及2023年第二季度审计计划》； 8、审议《关于关联交易、对外担保等重大事项的审计报告》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第五届董事会审计委员会	邢铭强、戎一昊、李银会	5	2023年07月21日	1、审议《2023年第二季度审计总结及2023年第三季度审计计划》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第五届董事会审计委员会	邢铭强、戎一昊、李银会	5	2023年08月21日	1、审议《2023年半年度报告及摘要》； 2、审议《关于调整2023年度日常关联交易预计的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第五届董事会审计委员会	邢铭强、戎一昊、李银会	5	2023年10月23日	1、审议《2023年第三季度报告》； 2、审议《2023年第三季度审计总结及2023年第四季度审计计划》； 3、审议《2024年年度审计计划》； 4、审议《关于关联交易、对外担保等重大事项的审计报告》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第五届董事会	邢铭强、戎一昊、李银会	5	2023年12	1、审议《关于公司2024年度日常关联交易	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会	无	无

审计委员会	会		月 25 日	预计的议案》。	监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第五届董事会薪酬与考核委员会	戎一昊、邢铭强、李银会	4	2023 年 04 月 23 日	1、审议《2023 年度董事、高级管理人员薪酬方案》； 2、对董事、高级管理人员 2022 年度进行考核，审核公司 2022 年度给董事、高级管理人员支付的薪酬。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第五届董事会薪酬与考核委员会	戎一昊、邢铭强、李银会	4	2023 年 08 月 21 日	1、审议《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》； 2、审议《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》； 3、审议《关于核查公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第五届董事会薪酬与考核委员会	戎一昊、邢铭强、李银会	4	2023 年 09 月 19 日	1、审议《关于青海互助天佑德青稞酒股份有限公司<2023 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及摘要的议案》； 2、审议《关于核查公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单（修订稿）的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第五届董事会薪酬与考核委员会	戎一昊、邢铭强、李银会	4	2023 年 11 月 10 日	1、审议《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第四届董事会提名委员会	范文来、吴非、李银会	2	2023 年 02 月 25 日	1、审议《关于提名公司第五届董事会董事候选人的议案》。	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》	无	无

					《董事会提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第四届董事会提名委员会	范文来、吴非、李银会	2	2023年03月16日	1、审议《关于聘任公司总经理的议案》； 2、审议《关于聘任公司副总经理的议案》； 3、审议《关于聘任公司财务总监的议案》； 4、审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》。	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	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）	1,167
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	669
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,836
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,039
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	910
销售人员	531
技术人员	119
财务人员	52
行政人员	224
合计	1,836
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	20
本科	427
大专	536
高中及以下	853
合计	1,836

## 2、薪酬政策

为规范公司薪酬管理体系,促进薪酬管理规范化、科学化,建立有效的薪酬激励机制,增强企业活力,提高运营效率。公司在 2023 年优化薪酬管理制度。根据战略发展需要设计薪酬体系,使薪酬有效引导和激励员工,促进公司战略目标的顺利实现。按照员工发展通道和岗位序列的不同设计具有竞争力的薪酬体系,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

进一步整合资源,加强培训的计划性、专业性和实用性。下一年度,将重点从公司员工基础技能培训、青藏文化培训、经销商培训等方面开展工作,进一步提高员工的专业技能和业务水平,以满足公司业务发展的需求。同时,加强员工学习能力和创新意识培训,提高员工的综合素质。促进员工个人成长与职业发展,增强员工的归属感和凝聚力。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数(小时)	194,400.00
劳务外包支付的报酬总额(元)	4,165,500.00

## 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(2023-2025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。制定并于2022年度股东大会审议通过《2022年度利润分配方案》,利润分配方案分配标准和分配比例明确清晰,相关决策程序和机制完备,并在规定时间内完成权益分派实施工作。

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
公司未进行现金分红的,应当披露具体原因,以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措:	不适用
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)	1.3
分配预案的股本基数 (股)	482,002,974
现金分红金额 (元) (含税)	62,660,386.62
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)	62,660,386.62
可分配利润 (元)	841,266,405.69
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,2023 年度公司归属于母公司所有者的净利润为 89,581,301.49 元; 母公司净利润为 164,630,425.16 元,未分配利润本年期初余额为 721,452,801.49 元,加上本年度母公司净利润 164,630,425.16 元,减去 2022 年度现金分红 28,353,778.44 元,按净利润 10%提取法定盈余公积 16,463,042.52 元,实际可供股东分配的利润为 841,266,405.69 元。</p> <p>根据公司的实际情况和股利分配政策,拟以 2023 年末公司总股本 482,002,974 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 1.3 元(含税),送红股 0 股(含税),预计共分配股利 62,660,386.62 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,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

### 1、股权激励

公司 2023 年限制性股票股权激励项目实施情况:

(1) 2023 年 8 月 21 日,公司召开第五届董事会第三次会议(临时)、第五届监事会第三次会议(临时),分别审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划(草案)〉及摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》;2023 年 9 月 22 日,公司召开第五届董事会第五次会议(临时)、第五届监事会第五次会议(临时),审议通过了《关于〈青海互助天佑德青稞酒股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及其摘要的议案》。公司独立董事就本次激励计划相关议案发表了同意的独立意见,律师出具了相应报告。

(2) 2023 年 9 月 26 日至 2023 年 10 月 5 日,公司对本次激励计划拟授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示,在公示期内,公司监事会未收到任何员工对本次激励计划拟激励对象提出的异议。2023 年 10 月 19 日,公司于巨潮资讯网披露了《监事会关于 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况及核查意见》。

(3) 2023 年 10 月 25 日,公司召开 2023 年第二次临时股东大会,审议并通过了《关于〈青海互助天佑德青稞酒股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》,并于同日披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(4) 2023 年 11 月 13 日,公司召开第五届董事会第七次会议(临时)、第五届监事会第八次会议(临时),分别审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》,公司独立董事对此发表了同意的独

立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了审核并发表了同意意见，公司聘请的律师出具了法律意见书。

(5) 2023 年 12 月 21 日，根据公司 2023 年 11 月 13 日召开的第五届董事会第七次会议（临时）审议通过的《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》以及深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定，完成了公司 2023 年限制性股票激励计划的授予登记工作，授予股份上市。

2023 年限制性股票股权激励事项公告，详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
万国栋	董事、总经理							13.61	0	0	650,000	7.12	650,000
鲁水龙	董事							13.61	0	0	400,000	7.12	400,000
范文丁	董事、副总经理							13.61	0	0	450,000	7.12	450,000
冯声宝	董事、副总经理							13.61	1,350	0	400,000	7.12	401,350
赵洁	董事、董事会秘书							13.61	0	0	300,000	7.12	300,000
郭春光	财务总监、副总经理							13.61	0	0	300,000	7.12	300,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	1,350	0	2,500,000	--	2,501,350
备注（如有）	无												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了科学的考评机制和激励措施。根据年度经营目标，公司制订了相应的年度绩效指标和年度工作计划，对主要工作任务进行分解并提炼出关键绩效指标，按照高级管理人员岗位设置相应的年度绩效目标，并与其签订年度绩效目标责任书。通过月度绩效目标考核结果与年度绩效目标考核结果，确定高级管理人员的基本年薪和绩效年薪。公司高级管理人员通过持有有一定份额的限制性股票，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

2023 年限制性股票激励计划激励对象共计 51 人，包括公司公告本激励计划时在公司(含子公司，下同)任职的董事、高级管理人员、核心管理/技术/业务人员。其中，核心管理/技术/业务人员 45 人，授予限制性股票 694 万股，占本激励计划实际授出权益数量的比例为 73.52%。

## 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》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《投资者关系管理制度》《独立董事工作制度》《募集资金管理制度》《关联交易决策制度》《融资与对外担保制度》《投资决策管理制度》《内部审计制度》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会战略与决策委员会工作细则》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、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2023 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	1.2 公司确定的财务报告内部控制缺陷评	2.2 公司确定的非财务报告内部控

	<p>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>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 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。</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 万元至之间。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>
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	2024 年 04 月 19 日

内部控制审计报告全文披露索引	《2023 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> )
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

公司及子公司西藏阿拉嘉宝遵守《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	91630000757421245D002V	海东市生态环境局	2023年4月15日	2028年4月14日	废水、废气
	排污许可证	91630000757421245D001V	海东市生态环境局	2023年4月15日	2028年4月14日	废水、废气
西藏阿拉嘉宝酒业有限责任公司	排污许可证	91540091585768946U001R	拉萨市生态环境局	2023年1月17日	2028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间排	29301.2t	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	48.31 mg/L	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表2间排	1.416t	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	1.19mg/L	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表2	0.035t	18t/a	无

							间排			
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	0.31mg/L	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表 2 间排	0.009t	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	6.76mg/L	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表 2 间排	0.198t	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	经处理达标后直接排放	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	5211.27 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	经处理达标后直接排放	8	天佑德总厂区西侧 5 个，天佑德安定厂区北侧 3 个	85mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 燃气锅炉	7.002t	13.88 t/a	无
西藏阿拉嘉宝酒业有限责任公司	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	638t	无	无
西藏阿拉嘉宝酒业有限责任公司	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	21.35 mg/L	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》GB27631-2011 表 2 间排	0.0136t	13.9t/a	无
西藏阿拉嘉宝酒业有限责任公司	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	0.57mg/L	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》GB27631-2011 表 2 间排	0.00036t	1.043 t/a	无
西藏阿拉嘉宝酒业有限责任公司	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	1.27mg/L	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》GB27631-	0.00081t	0.104 t/a	无

							2011 表 2 间排			
西藏阿拉嘉宝酒业有限责任公司	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	14.02 mg/L	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》GB27631-2011 表 2 间排	0.0089t	1.738 t/a	无
西藏阿拉嘉宝酒业有限责任公司	废气	主要污染物：废气	经处理达标后直接排放	2	厂区西南角	不适用	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 燃气锅炉	355.64 万 m <sup>3</sup>	无	无
西藏阿拉嘉宝酒业有限责任公司	废气	特征污染物：氮氧化物	经处理达标后直接排放	2	厂区西南角	89.5mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 燃气锅炉	0.3183t	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，处理达标后排放至市政管网。

西藏阿拉嘉宝酒业有限责任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

公司各厂区及子公司西藏阿拉嘉宝厂区编制了《突发环境事件应急预案》，上报海东市互助县生态环境局和拉萨市生态环境局备案，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》，上报海东市互助县生态环境局备案，并上传青海省污染源重点监控信息平台接受社会监督。

2、子公司西藏阿拉嘉宝厂区安装有在线监测设备并上传至拉萨市生态环境局，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。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

作为青海省的一家民营上市公司，天佑德酒始终秉承着“国企担当、民营机制”引领的经营方针，践行绿色生产、保证环保的费用投入，通过自身的严格管理以及借助第三方检测机构等方式，严格执行废水、废气污染物排放标准，同时，不断探索绿色低碳的排放，努力改善周边环境及空气质量，是天佑德青稞酒持续努力的方向。

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

2023 年，公司投入资金对安定厂区的水管网实施改造，减少损耗；投入资金对安定厂区污水处理站进行检维修升级改造；更换 91 台高耗能电机，改为节能型防爆电机；同期在总厂锅炉房更换一台烟气节能器，减少天然气的消耗。

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《2023 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“乡村振兴重实践，结对帮扶暖人心”的帮扶慰问活动。

2、报告期内，为了帮助改善落后地区教育环境，促进公益教育事业的发展，履行社会责任、回馈社会，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 390 万元；2023 年 12 月 28 日，甘肃省临夏回族自治州积石山县发生 6.2 级地震，青海省海东市部分县城受灾严重，为了支持灾区的抗震救援及灾后重建工作，公司全资子公司青海互助青稞酒销售有限公司向青海省慈善总会捐赠现金人民币 120 万元。

## 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

	公司”)					
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资时所作承诺	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（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，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股份公司及其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：（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股份公司及其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。	2011 年 09 月 29 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	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	2020 年 06 月 30 日	长期有效	报告期内严格履行承诺

	公司” )		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，	2020年06月30日	长期有效	报告期内严格履行承诺

			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 and 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 and 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利益。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	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	2020年05月29日	长期有效	报告期内严格履行承诺

	更名为“青海天佑德科技投资管理集团有限公司”)		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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	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。	2020年05月29日	长期有效	报告期内严格履行承诺
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

### （1）会计政策变更

①公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”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公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定。该项会计政策变更对公司财务报表未产生重大影响。

③公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税

暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

详见 2023 年 4 月 27 日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于会计政策变更的公告》。

(2) 对经营成果和财务状况的影响

单位：元

合并报表项目						
资产、负债、损益项目	2022 年 12 月 31 日	影响金额	2023 年 1 月 1 日	2021 年 12 月 31 日	影响金额	2022 年 1 月 1 日
递延所得税资产	21,486,873.31	218,301.90	21,705,175.21	22,030,808.56	-200,662.30	21,830,146.26
未分配利润	880,521,029.49	218,301.90	880,739,331.39	832,585,514.28	-200,662.30	832,384,851.98
所得税费用	32,670,887.80	-218,301.90	32,452,585.90	33,594,257.83	200,662.30	33,794,920.13
母公司报表项目						
资产、负债、损益项目	2022 年 12 月 31 日	影响金额	2023 年 1 月 1 日	2021 年 12 月 31 日	影响金额	2022 年 1 月 1 日
递延所得税资产	34,622,156.70	162,761.52	34,784,918.22	35,574,188.09	-104,123.28	35,470,064.81
未分配利润	721,290,039.97	162,761.52	721,452,801.49	711,597,329.97	-104,123.28	711,493,206.69
所得税费用	6,091,187.98	-162,761.52	5,928,426.46	28,757,155.20	104,123.28	28,861,278.48

## 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

控股子公司中酒时代于 2023 年 6 月 30 日丧失对中酒（北京）连锁商业管理有限公司的控制权，2023 年 7 月 1 日起中酒（北京）连锁商业管理有限公司及其子公司青海中酒商贸有限公司不再纳入公司合并范围，成为中酒时代联营企业。

## 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）	76.32
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	石晨起、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	石晨起服务 1 年；刘明哲连续服务 2 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

报告期内，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，支付内部控制审计费用为 21.20 万元。

## 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
已结案	41.02	否	已结案	本案对公司无重大影响	截至报告期末已结案		
未结案	242.39	否	未结案	本案对公司无重大影响	截至报告期末未结案		

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
青海新丁香粮油有限责任公司	受同一实际控制人控制	向关联人采购商品	采购商品	市场价	--	165.81	0.61%	300	否	银行转账	--	2022年12月27日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-060），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cnin">http://www.cnin</a> ）

													fo. com. cn/)
青海实稞生物科技开发有限公司	受同一实际控制人控制	向关联人采购商品	采购商品	市场价	--	61.53	0.23%	100	否	银行转账	--	2022年12月27日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-060), 详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。
中酒时代(上海)商业管理有限公司	联营企业	向关联人采购商品	采购商品	市场价	--	75.85	0.59%	200	否	银行转账	--	2022年12月27日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-060), 详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。
中酒(北京)连锁商业管理有限公司	联营企业	向关联人采购商品	采购商品	市场价	--	78.99	0.61%	300	否	银行转账	--	2023年08月24日	《关于调整2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-053), 详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	受同一实际控制人控制	向关联人提供劳务	代扣代缴电费、水费	市场价	--	19.63	36.02%	50	否	银行转账	--	2022年12月27日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-060), 详见巨潮资讯网

													(http://www.cninfo.com.cn/)。
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	受同一实际控制人控制	向关联方销售商品	销售商品	市场价	--	29.62	0.02%	50	否	银行转账	--	2022年12月27日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-060), 详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)。
青海新丁香粮油有限责任公司	受同一实际控制人控制	向关联方销售商品	销售商品	市场价	--	5.47	0.00%	14	否	银行转账	--	2022年12月27日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-060), 详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)。
青海实稞生物科技开发有限公司	受同一实际控制人控制	向关联方销售商品	销售商品	市场价	--	7.65	0.01%	15	否	银行转账	--	2022年12月27日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-060), 详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)。
中酒时代(上海)商业管理有限公司	联营企业	向关联人销售商品	销售商品	市场价	--	76.81	0.06%	380	否	银行转账	--	2022年12月27日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-060), 详

													见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)。
中酒(北京)连锁商业管理有限公司	联营企业	向关联人销售商品	销售商品	市场价	--	494.43	0.36%	1,500	否	银行转账	--	2023年08月24日	《关于调整2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-053), 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)。
董监高	关联自然人	向关联人销售商品	销售商品	市场价	--	20.16	0.01%	20.16 <sup>1</sup>	否	银行转账	--		
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	接受关联人提供的劳务	餐饮、住宿、会议、门票、旅游等	市场价	--	1,071.46	44.78%	1,077.73 <sup>2</sup>	否	银行转账	--	2022年12月27日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-060), 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)。
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	受同一实际控制人控制	接受关联人提供的劳务	代扣代缴电费、水费, 物业费、	市场价	--	19.61	7.70%	29.22 <sup>3</sup>	否	银行转账	--	2022年12月27日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-060), 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.c

			暖气费										n/)
青海奥物业管理有限公	受同一实际控制人控制	接受关联人提供的劳务	物业、停车服务、维修费	市场价	--	4.27	2.89%	8	否	银行转账	--	2022年12月27日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-060), 详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。
青海奥物业管理有限公	受同一实际控制人控制	接受关联人提供的劳务	代扣代缴电费、水费、暖气费	市场价	--	10.2	6.91%	14	否	银行转账	--	2022年12月27日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-060), 详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。
青海中诚食品检测有限公司	受同一实际控制人控制	接受关联人提供的劳务	检测服务	市场价	--	0.22	1.43%	0.22 <sup>4</sup>	否	银行转账	--		
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	受同一实际控制人控制	向关联人提供租赁服务	租赁服务	市场价	--	335.62	98.75%	335.62	否	银行转账	--	2022年12月27日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-060), 详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。

中酒（北京）连锁商业管理有限公司	联营企业	向关联人提供租赁服务	租赁服务	市场价	--	1.97	0.58%	1.97	否	银行转账	--	2023年08月24日	《关于调整2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-053），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	受同一实际控制人控制	租赁关联方房产	租赁房产	市场价	--	16.2	2.97%	16.2	否	银行转账	--	2022年12月27日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-060），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。
青海华奥房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制	租赁关联方房产	租赁房产	市场价	--	21.1	3.88%	21.1 <sup>5</sup>	否	银行转账	--		
青海新丁香粮油有限责任公司	受同一实际控制人控制	租赁关联方房产	租赁房产	市场价	--	28.08	6.13%	28.08 <sup>6</sup>	否	银行转账	--		
青海新丁香粮油有限责任公司	受同一实际控制人控制	向关联人提供的劳务	加工服务	市场价	--	0.49	59.88%	0.49 <sup>7</sup>	否	银行转账	--		
青海华实青稞生物科技	受同一实际控制人控制	向关联人提	加工服务	市场价	--	0.33	40.12%	0.33 <sup>8</sup>	否	银行转账	--		

开发 有限 公司		供 的 劳 务											
合计	--	--	2,545.5	--	4,462.1 2	--	--	--	--	--			
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期内，公司与关联方实际发生的日常性关联交易，均履行了相应的审批程序，未超出已获审批的总金额。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无												

注：

- 2023年7月，经总经理办公会同意，公司董监高向公司购买产品，金额为20.16万元。
- 2023年10月，总经理办公会同意，同意增加公司接受关联企业青海彩虹部落文化旅游发展有限公司提供培训、景区门票服务交易内容和交易金额，增加金额为17.73万元。
- 2023年10月，经总经理办公会同意，公司接受关联企业青海彩虹部落文化旅游发展有限公司提供代扣代缴暖气费服务，金额为42,181.27元。
- 2023年11月，经总经理办公会同意，公司接受关联企业青海中诚食品检测有限公司提供检测服务，金额为0.22万元。
- 2023年1月，经总经理办公会同意，公司全资子公司青海互助青稞酒销售有限公司租赁关联企业青海华奥房地产开发有限公司库房，租赁期为一年，租赁费211,039元。
- 2023年4月，经总经理办公会同意，公司租赁关联企业青海新丁香粮油有限责任公司库房，租赁期为八个月，租赁费为28.08万元。
- 2023年12月，经总经理办公会同意，同意由公司为关联企业青海新丁香粮油有限责任公司提供产品代加工服务，金额为4,850元。
- 2023年12月，经总经理办公会同意，同意由公司为关联企业青海华实青稞生物科技开发有限公司提供产品代加工服务，金额为3,250元。

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 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

2023年7月，经总经理办公会同意，公司子公司中酒时代酒业（北京）有限公司向联营企业中酒（北京）连锁商业管理有限公司转让资产，金额为90万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询  
无

## 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

报告期，公司租入房产作为销售门店、库房、员工宿舍等使用，租入土地建设天佑德青稞农场延伸至行业上游，从酿酒源头控制产品品质；租出部分闲置资产，提高资产使用效率。

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
西藏阿拉嘉宝	2022年04月26日	10,000	2022年11月10日	10,000	连带责任保证			1年	是	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								
西藏阿拉嘉宝	2023年04月27日	10,000	2023年11月20日	10,000	连带责任保证			1年	否	否
青稞酒销售	2023年04月27日	10,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			20,000	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）			20,000	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）			20,000	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										3.54%
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										不适用

有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	
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	7,500	0	0	0
合计		10,500	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、董事会、监事会换届选举，监事变动事项

（1）2023年3月16日，公司召开2023年第一次临时股东大会，会议选举李银会先生、万国栋先生、鲁水龙先生、范文丁先生、冯声宝先生、赵洁女士为第五届董事会非独立董事；邢铭强先生、范文来先生、戎一昊先生为第五届董事会独立董事；会议选举卢艳女士、高剑虹先生为公司第五届监事会非职工代表监事，与职工代表监事孔祥忠先生共同组成公司第五届监事会。《2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-013），详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（2）2023年3月17日，公司第五届董事会第一次会议（临时）审议通过了相关议案，选举李银会先生为公司第五届董事会董事长，聘任万国栋先生为公司总经理，聘任范文丁先生、冯声宝先生、郭春光先生为公司副总经理，聘任郭

春光先生为公司财务总监，聘任赵洁女士为公司董事会秘书。《第五届董事会第一次会议（临时）决议公告》（公告编号：2023-014），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(3) 2023 年 8 月 17 日，公司职工监事孔祥忠先生因个人原因辞职，同日，公司召开职工代表大会，经与会职工代表认真讨论，一致同意选举胡明海先生为公司第五届监事会职工代表监事，任期自 2023 年 8 月 17 日起至 2026 年 3 月 16 日止。《关于职工代表监事辞职并选举职工代表监事的公告》（公告编号：2023-045），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 2、持股 5%以上股东股份变动事项

(1) 2023 年 4 月 17 日，为积极履行企业家社会责任，支持教育事业发展，公司控股股东天佑德集团与北京大学教育基金会签署《捐赠协议》，天佑德集团拟分五批次向北京大学教育基金会无偿捐赠其持有的公司股票，总计价值 1 亿元人民币市值。捐赠股票均为无限售流通股。根据上述协议约定，天佑德集团于 2023 年 4 月 17 日首次向北京大学教育基金会捐赠其持有的公司股票 4,101,200 股，占公司总股本的 0.87%。天佑德集团向北京大学教育基金会首次捐赠的非交易过户已于 2023 年 5 月 16 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了过户登记手续，并获得了《证券过户登记确认书》。《关于控股股东捐赠股份的公告》（公告编号：2023-020）、《关于控股股东捐赠股份的进展公告》（公告编号：2023-037），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(2) 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》。天佑德集团计划在减持股份的预披露公告披露之日起 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%）。2023 年 6 月 3 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 1,810,000 股，占公司总股本的 0.38%。《关于控股股东减持股份的预披露公告》（公告编号：2022-048）、《关于控股股东减持股份计划实施完毕的公告》（公告编号：2023-042），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、子公司股权结构变化事项

(1) 2023 年 5 月，公司子公司西藏阿拉嘉宝收购毛铺酒业有限公司持有西藏纳曲青稞酒业有限公司 45%的股权，成为西藏纳曲青稞酒业有限公司持股 100%的股东，西藏纳曲青稞酒业有限公司成为公司全资子公司。

(2) 2023 年 7 月，中酒连锁完成了业务、人员等剥离，中酒连锁成为公司联营企业。

### 2、捐赠事项

(1) 2023 年 12 月 28 日，公司第五届董事会第八次会议（临时），审议通过了《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 240 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：2023-076），详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(2) 2023 年 12 月 28 日，公司第五届董事会第八次会议（临时），审议通过了《关于全资子公司向青海省慈善总会捐赠的议案》，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省慈善总会捐赠现金人民币 120 万元，该笔捐款用于 2023 年 12 月 18 日甘肃省临夏回族自治州积石山县发生的 6.2 级地震中遭受灾害的青海省海东市灾区的抗震救援及灾后重建工作，同时，授权公司管理层实施捐赠。《关于全资子公司向青海省慈善总会捐赠的公告》（公告编号：2023-077），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	50,456	0.01%	9,440,000	0	0	-49,106	9,390,894	9,441,350	1.96%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	50,456	0.01%	9,440,000	0	0	-49,106	9,390,894	9,441,350	1.96%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	50,456	0.01%	9,440,000	0	0	-49,106	9,390,894	9,441,350	1.96%
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	472,512,518	99.99%	0	0	0	49,106	49,106	472,561,624	98.04%
1、人民币普通股	472,512,518	99.99%	0	0	0	49,106	49,106	472,561,624	98.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	472,562,974	100.00%	9,440,000	0	0	0	9,440,000	482,002,974	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

1、报告期初，郭守明先生作为公司董事，所持股份按比例锁定；2023年3月16日，郭守明先生任期满离任，所持股份全部锁定；离职满六个月后，所持股份全部解除限售。

2、报告期内，公司2023年限制性股票股权激励计划授予完成并上市，本次限制性股票授予登记数量为944.00万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023年10月25日，公司召开2023年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于〈青海互助天佑德青稞酒股份有限公司2023年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及摘要的议案》《关于公司〈2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并于同日披露了《关于2023年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2、2023年11月13日，公司召开第五届董事会第七次会议（临时）、第五届监事会第八次会议（临时），分别审议通过了《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了审核并发表了同意意见，公司聘请的律师出具了法律意见书。

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2023年限制性股票激励计划授予的激励对象总人数为51名，限制性股票总数为944.00万股，于2023年12月21日上市。2023年限制性股票激励计划限制性股票授予登记完成后，2023年度基本每股收益0.1896元/股，稀释每股收益0.1889元/股；2023年末归属于母公司每股净资产5.85元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	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	49,106.00	16,369.00	65,475.00	0.00	郭守明先生于2023年3月16日任期满离任，所持股份全部锁定；离职满六个月后，所持股份全部解除限售。	按法律法规解锁
万国栋	0.00	650,000.00	0.00	650,000.00	股权激励限售股	按法律法规解锁
鲁水龙	0.00	400,000.00	0.00	400,000.00	股权激励限售股	按法律法规解锁
范文丁	0.00	450,000.00	0.00	450,000.00	股权激励限售股	按法律法规解锁
冯声宝	1,350.00	400,000.00	0.00	401,350.00	高管锁定股；股权激励限售股	按法律法规解锁
赵洁	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00	股权激励限售股	按法律法规解锁
郭春光	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00	股权激励限售股	按法律法规解锁
2023年限	0.00	6,940,000.00	0.00	6,940,000.00	股权激励限售股	按法律法规

制性股票股权激励计划 激励对象 (不含董事、高管)				0		规解锁
合计	50,456.00	9,456,369	65,475.00	9,441,350	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
天佑德酒	2023年11月13日	7.12	9,440,000	2023年12月21日	9,440,000		《关于2023年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2023-070），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。	2023年12月19日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
无								
其他衍生证券类								
无								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，公司实施2023年限制性股票激励计划，共计授予限制性股票944万股，公司总股本由472,562,974股增加至482,002,974股。

### 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

1、报告期内，公司向2023年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票944万股，公司总股本由472,562,974股变更为482,002,974股，控股股东持股比例由42.30%变为41.47%。

2、报告期内，公司期初资产总额319,758.99万元，负债总额46,152.90万元，资产负债率为14.43%；期末资产总额332,818.65万元，负债总额52,487.82万元，资产负债率为15.77%。

### 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

报告期末普通股股东总数	51,430	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	51,450	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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	境内非国有法人	41.47%	199,892,240	-11,151,200	0	199,892,240	质押	89,330,000
中国银行股份有限公司－招商中证白酒指数分级证券投资基金	其他	4.56%	21,980,399	908,285	0	21,980,399	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.31%	6,324,577	2,795,844	0	6,324,577	不适用	0
#陈家淦	境外自然人	1.18%	5,680,108	0	0	5,680,108	不适用	0
#北京霆泉私募基金管理有限公司－霆泉稳健三号私募证券投资基金	其他	1.09%	5,240,000	未知	0	5,240,000	不适用	0
北京大学教育基金会	境内非国有法人	0.85%	4,101,200	未知	0	4,101,200	不适用	0
中国建设银行股份有限公司－鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.82%	3,935,000	2,020,300	0	3,935,000	不适用	0
#李晨	境内自然人	0.67%	3,220,100	1,790,100	0	3,220,100	不适用	0
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	其他	0.59%	2,836,900	-4,800	0	2,836,900	不适用	0
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	其他	0.58%	2,794,300	-47,400	0	2,794,300	不适用	0

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 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	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	199,892,240	人民币普通股	199,892,240
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	21,980,399	人民币普通股	21,980,399
香港中央结算有限公司	6,324,577	人民币普通股	6,324,577
#陈家淦	5,680,108	人民币普通股	5,680,108
#北京霆泉私募基金管理有限公司－霆泉稳健三号私募证券投资基金	5,240,000	人民币普通股	5,240,000
北京大学教育基金会	4,101,200	人民币普通股	4,101,200
中国建设银行股份有限公司－鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金	3,935,000	人民币普通股	3,935,000
#李晨	3,220,100	人民币普通股	3,220,100
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	2,836,900	人民币普通股	2,836,900
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	2,794,300	人民币普通股	2,794,300
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 187,892,240 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 199,892,240 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。 3、报告期内，公司股东北京霆泉私募基金管理有限公司－霆泉稳健三号私募证券投资基金通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过东兴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 5,240,000 股。合计持有公司股份 5,240,000 股。 4、报告期内，公司股东李晨通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过华泰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 3,220,100 股。合计持有公司股份 3,220,100 股。		

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
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	21,072,114	4.46%	526,200	0.11%	21,980,399	4.56%	232,100	0.05%
中国建设银行股份有限公司一鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金	1,914,700	0.41%	541,700	0.11%	3,935,000	0.82%	296,900	0.06%

## 前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
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	退出	0	0.00%	0	0.00%
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
易方达基金一农业银行一易方达中证金融资产管理计划	退出	0	0.00%	0	0.00%
博时基金一农业银行一博时中证金融资产管理计划	退出	0	0.00%	0	0.00%
#北京霆泉私募基金管理有限公司一霆泉稳健三号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	5,240,000	1.09%
北京大学教育基金会	新增	0	0.00%	4,101,200	0.85%
中国建设银行股份有限公司一鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金	新增	296,900	0.06%	4,231,900	0.88%
#李晨	新增	0	0.00%	3,220,100	0.67%

## 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；企业合并收购及产权投资（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

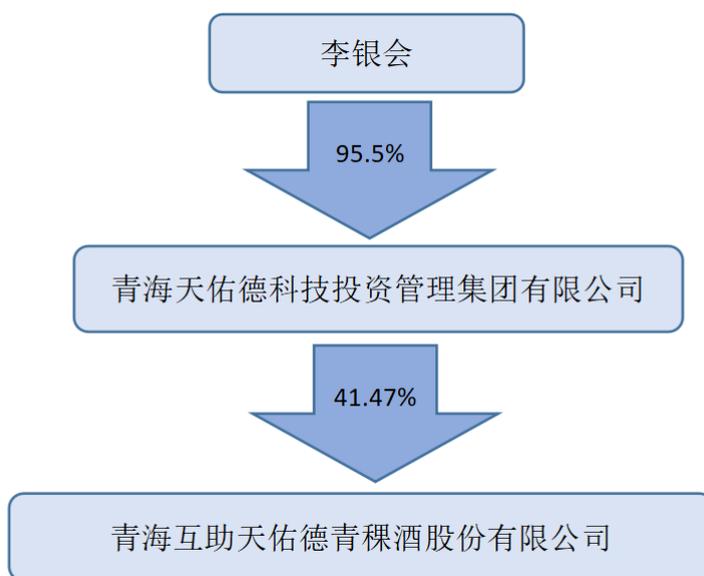
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李银会	本人	中国	否
主要职业及职务	详见“第四节 公司治理 董监高任职情况”之“董事会成员李银会先生简历。”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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	2024 年 04 月 18 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[2024]第 1-01376 号
注册会计师姓名	石晨起、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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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，2023 年度主营业务收入为人民币 121,015.82 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 2023 年 12 月 31 日，贵公司存货账面价值 134,683.07 万元，占资产总额的比重为 40.47%。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 2023 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：

二〇二四年四月十八日

## 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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	524,172,493.93	499,186,490.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	23,179,066.12	26,068,875.68
应收款项融资		
预付款项	14,201,812.94	26,849,325.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,239,853.98	2,455,040.00
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,346,830,662.97	1,230,894,694.88
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	3,367,255.23	6,231,604.09
流动资产合计	1,920,991,145.17	1,791,686,030.78
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	5,497,841.52	3,223,838.86
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	67,467,916.07	63,080,576.30
固定资产	1,043,923,141.91	1,063,955,921.05
在建工程	43,537,255.84	24,383,993.56
生产性生物资产	21,414,498.12	17,960,651.12
油气资产		
使用权资产	23,571,413.29	24,316,324.39
无形资产	147,977,213.00	151,949,717.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	29,538,776.01	32,397,953.92
递延所得税资产	15,766,176.51	21,705,175.21
其他非流动资产	8,501,114.09	2,929,731.41
非流动资产合计	1,407,195,346.36	1,405,903,883.03
资产总计	3,328,186,491.53	3,197,589,913.81
流动负债：		
短期借款	100,043,698.63	100,045,830.00
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	102,253,246.65	126,046,720.18
预收款项		
合同负债	81,049,543.67	58,152,459.53
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	41,254,773.40	35,827,212.05
应交税费	28,456,768.83	25,486,531.09
其他应付款	112,320,898.83	48,034,693.92
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	6,208,493.52	6,169,057.05
其他流动负债	10,519,207.80	7,554,584.35
流动负债合计	482,106,631.33	407,317,088.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,473,790.62	9,411,399.79
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,109,043.38	19,472,370.07
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,188,749.99	25,328,166.38
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,771,583.99	54,211,936.24
负债合计	524,878,215.32	461,529,024.41
所有者权益：		
股本	482,002,974.00	472,562,974.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,300,036,053.78	1,238,713,015.39
减：库存股	67,212,800.00	
其他综合收益	-928,781.00	-195,801.19
专项储备		
盈余公积	182,691,648.52	166,228,606.00
一般风险准备		
未分配利润	925,503,811.92	880,739,331.39
归属于母公司所有者权益合计	2,822,092,907.22	2,758,048,125.59
少数股东权益	-18,784,631.01	-21,987,236.19
所有者权益合计	2,803,308,276.21	2,736,060,889.40
负债和所有者权益总计	3,328,186,491.53	3,197,589,913.81

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	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	351,510,703.63	296,192,602.64
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	222,410,885.74	186,196,649.37
应收款项融资		
预付款项	1,400,701.73	577,474.43
其他应收款	286,871,780.08	288,860,621.00
其中：应收利息	9,558,319.53	9,398,939.98
应收股利		
存货	1,185,064,698.69	1,101,655,004.48
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,246,290.83	4,684,237.32
流动资产合计	2,048,505,060.70	1,878,166,589.24
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	306,004,235.27	306,004,235.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,290,028.32	8,427,231.39
固定资产	744,899,766.04	760,407,357.58
在建工程	38,779,841.83	17,974,407.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,635,313.96	19,020,109.56
无形资产	124,090,128.95	124,549,027.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	28,186,211.75	31,135,990.61
递延所得税资产	36,270,193.65	34,784,918.22
其他非流动资产	8,311,114.09	1,664,548.25
非流动资产合计	1,319,466,833.86	1,303,967,825.64
资产总计	3,367,971,894.56	3,182,134,414.88
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	94,233,271.45	113,241,681.96
预收款项		
合同负债	76,195.32	76,249,796.61
应付职工薪酬	18,009,901.54	14,812,211.57
应交税费	15,426,440.04	15,301,325.56
其他应付款	464,706,900.78	309,938,674.04
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	2,874,118.12	3,063,406.99
其他流动负债	9,905.39	9,912,473.56
流动负债合计	595,336,732.64	542,519,570.29
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	13,530,986.44	17,041,779.44
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,188,749.99	25,328,166.38
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,719,736.43	42,369,945.82
负债合计	627,056,469.07	584,889,516.11
所有者权益：		
股本	482,002,974.00	472,562,974.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,302,167,197.28	1,237,000,517.28
减：库存股	67,212,800.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	182,691,648.52	166,228,606.00
未分配利润	841,266,405.69	721,452,801.49
所有者权益合计	2,740,915,425.49	2,597,244,898.77
负债和所有者权益总计	3,367,971,894.56	3,182,134,414.88

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,210,158,159.46	979,874,548.68
其中：营业收入	1,210,158,159.46	979,874,548.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,075,353,028.67	895,915,125.65
其中：营业成本	447,655,231.38	372,166,644.90
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	184,083,253.96	148,427,353.32
销售费用	288,320,200.44	243,700,039.51
管理费用	149,525,036.65	140,299,949.32
研发费用	15,806,238.88	11,987,680.32
财务费用	-10,036,932.64	-20,666,541.72
其中：利息费用	318,096.35	4,826,654.52
利息收入	6,908,040.09	7,062,236.47
加：其他收益	18,410,184.60	26,680,244.46
投资收益（损失以“-”号填列）	601,792.91	2,487,593.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-884,220.40	-80,476.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,580,354.34	-1,193,323.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,766.35	-409.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	619,136.82	80,652.29
三、营业利润（亏损以“-”号填	152,854,124.43	112,014,180.42

列)		
加：营业外收入	239,815.05	296,287.05
减：营业外支出	8,005,717.99	6,503,308.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	145,088,221.49	105,807,158.69
减：所得税费用	52,240,314.70	32,251,923.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	92,847,906.79	73,555,235.09
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	92,847,906.79	73,555,235.09
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	89,581,301.49	75,684,945.74
2.少数股东损益	3,266,605.30	-2,129,710.65
六、其他综合收益的税后净额	-732,979.81	-3,813,115.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-732,979.81	-3,813,115.43
（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	-732,979.81	-3,813,115.43
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	-732,979.81	-3,813,115.43
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	92,114,926.98	69,742,119.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	88,848,321.68	71,871,830.31
归属于少数股东的综合收益总额	3,266,605.30	-2,129,710.65
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.1896	0.1602
（二）稀释每股收益	0.1889	0.1602

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	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	661,481,679.69	529,266,629.32
减：营业成本	355,984,888.49	277,051,816.06
税金及附加	173,267,298.91	139,982,511.87
销售费用	18,554,043.19	18,452,926.72
管理费用	90,097,559.88	80,146,680.53
研发费用	13,695,623.19	9,904,621.27
财务费用	-7,327,480.63	-23,244,751.55
其中：利息费用	645,419.68	490,361.53
利息收入	4,195,446.70	4,677,396.66
加：其他收益	11,566,252.62	14,612,292.42
投资收益（损失以“-”号填列）	150,869,520.55	1,601,353.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-9,737,381.23	828,743.22
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
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	169,908,138.60	44,029,387.44
加：营业外收入	130,271.92	185,248.29
减：营业外支出	1,822,490.42	1,100,271.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	168,215,920.10	43,114,364.31
减：所得税费用	3,585,494.94	5,824,303.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	164,630,425.16	37,290,061.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	164,630,425.16	37,290,061.13
（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	164,630,425.16	37,290,061.13
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	2023 年度	2022 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	1,386,865,863.94	1,089,199,196.15
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	28,577,816.53	44,507,544.26
经营活动现金流入小计	1,415,443,680.47	1,136,359,472.99
购买商品、接受劳务支付的现金	568,300,672.91	476,457,096.49
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	250,199,703.51	240,496,382.89
支付的各项税费	318,063,631.35	284,237,118.66

支付其他与经营活动有关的现金	174,985,922.81	138,505,082.18
经营活动现金流出小计	1,311,549,930.58	1,139,695,680.22
经营活动产生的现金流量净额	103,893,749.89	-3,336,207.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	105,000,000.00	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,878,630.61	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	1,148,052.60	278,350.00
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	6,035,000.00	780,000.00
投资活动现金流入小计	114,061,683.21	233,626,420.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,088,714.34	63,940,420.64
投资支付的现金	112,230,391.73	135,523,200.00
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	13,825,966.81	1,314,040.00
投资活动现金流出小计	222,145,072.88	200,777,660.64
投资活动产生的现金流量净额	-108,083,389.67	32,848,759.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	67,212,800.00	
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	105,211,124.00	105,322,020.80
收到其他与筹资活动有关的现金	2,287,029.87	
筹资活动现金流入小计	174,710,953.87	105,322,020.80
偿还债务支付的现金	105,211,124.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,198,112.23	27,501,620.93
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	10,462,249.35	6,462,891.43
筹资活动现金流出小计	145,871,485.58	183,964,512.36
筹资活动产生的现金流量净额	28,839,468.29	-78,642,491.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	336,174.70	919,283.52
五、现金及现金等价物净增加额	24,986,003.21	-48,210,655.88
加：期初现金及现金等价物余额	499,186,490.72	547,397,146.60
六、期末现金及现金等价物余额	524,172,493.93	499,186,490.72

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	618,191,860.03	627,424,901.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	293,454,251.65	137,295,954.76
经营活动现金流入小计	911,646,111.68	764,720,856.24
购买商品、接受劳务支付的现金	387,601,701.16	314,819,270.26
支付给职工以及为职工支付的现金	134,640,730.79	129,679,690.21
支付的各项税费	213,632,241.74	205,125,023.53
支付其他与经营活动有关的现金	69,390,739.62	154,451,435.62

经营活动现金流出小计	805,265,413.31	804,075,419.62
经营活动产生的现金流量净额	106,380,698.37	-39,354,563.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,000,000.00	180,000,000.00
取得投资收益收到的现金	869,520.55	1,601,353.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	86,368.00	210,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,035,000.00	780,000.00
投资活动现金流入小计	86,990,888.55	182,592,253.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,407,981.84	39,963,451.76
投资支付的现金	80,000,000.00	94,014,800.00
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	5,293,000.00	1,159,000.00
投资活动现金流出小计	170,700,981.84	135,137,251.76
投资活动产生的现金流量净额	-83,710,093.29	47,455,001.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	67,212,800.00	
取得借款收到的现金	5,211,124.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	72,423,924.00	
偿还债务支付的现金	5,211,124.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,366,339.58	23,859,398.70
支付其他与筹资活动有关的现金	6,198,964.51	3,618,957.74
筹资活动现金流出小计	39,776,428.09	77,478,356.44
筹资活动产生的现金流量净额	32,647,495.91	-77,478,356.44
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	55,318,100.99	-69,377,918.06
加：期初现金及现金等价物余额	296,192,602.64	365,570,520.70
六、期末现金及现金等价物余额	351,510,703.63	296,192,602.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	472,562,974.00				1,238,713,015.39		-	195,801.19		166,228,606.00		880,521,029.49	2,757,829.69	-	21,987,236.19	2,735,842,587.50
加：会计政												218,301.90	218,301.90			218,301.90

策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	472,562,974.00				1,238,713,015.39		-195,801.19		166,228,606.00		880,739,331.39		2,758,048,125.59	-21,987,236.19	2,736,060,889.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,440,000.00				61,323,038.39	67,212,800.00	-732,979.81		16,463,042.52		44,764,480.53		64,044,781.63	3,202,605.18	67,247,386.81
（一）综合收益总额							-732,979.81				89,581,301.49		88,848,321.68	3,266,605.30	92,14,926.98
（二）所有者投入和减少资本	9,440,000.00				61,323,038.39	67,212,800.00							3,550,238.39	-64,000.12	3,486,238.27
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	9,440,000.00				65,166,680.00	67,212,800.00							7,393,880.00		7,393,880.00



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	482,002,974.00				1,300,036,053.78	67,212,800.00	-928,781.00		182,691,648.52		925,503,811.92		2,822,092,907.22	-18,784,631.01	2,803,308,276.21

上期金额

单位：元

项目	2022 年度															
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	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



支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					- 5,523,200.00								- 5,523,200.00		- 5,523,200.00
(三) 利润分配								3,702,317.63		- 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)															

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		880,739,331.39		2,758,048,125.59	-21,987,236.19	2,736,060,889.40

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	472,562,974.00				1,237,000,517.28				166,228,606.00	721,290,039.97		2,597,082,137.25
加：会计政策变更										162,761.52		162,761.52
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	472,562,974.00				1,237,000,517.28				166,228,606.00	721,452,801.49		2,597,244,898.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,440,000.00				65,166,680.00	67,212,800.00			16,463,042.52	119,813,604.20		143,670,526.72
（一）综合收益总额										164,630,425.16		164,630,425.16
（二）所有者投入和减少资本	9,440,000.00				65,166,680.00	67,212,800.00						7,393,880.00
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	9,440,000.00				65,166,680.00	67,212,800.00						7,393,880.00
4. 其他												
(三) 利润分配								16,463,042.52	-44,816,820.96			-28,353,778.44
1. 提取盈余公积								16,463,042.52	-16,463,042.52			
2. 对所有者(或股东)的分配									-28,353,778.44			-28,353,778.44
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												

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	482,002,974.00				1,302,167,197.28	67,212,800.00			182,691,648.52	841,266,405.69		2,740,915,425.49

上期金额

单位：元

项目	2022 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	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										-104,123.28		-104,123.28

期差错更正												
他												
二、本年期初余额	472,562.974.00				1,237,000,517.28				162,526,288.37	711,493,206.69		2,583,582,986.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,702,317.63	9,959,594.80		13,661,912.43
（一）综合收益总额										37,290,061.13		37,290,061.13
（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		-23,628,148.70
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		-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	721,452,801.49		2,597,244,898.77

### 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

公司注册地址：青海省互助县威远镇西大街6号

注册资本：48,200.2974 万元

法定代表人：李银会

#### 2、企业实际从事的主要经营活动

本公司所处行业为：酒、饮料和精制茶制造业

主要从事的业务：公司主要从事以青稞为原料的酒类，葡萄酒的研发、生产和销售。

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 2024 年 04 月 18 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、西藏阿拉嘉宝酒业有限责任公司、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、Maxville Lake Winery, Inc.、Oranos Group, Inc.、Tchang Spirits Group, Inc. (各公司详情见“第十节财务报告、十、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(以下称“企业会计准则”)，并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

### 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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元

预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的在建工程项目	单项投资预算金额超过 1000 万元,且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上(或期末余额占比 10%以上)
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上,且金额超过 100 万元
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上,或来源于合营企业或联营企业的投资收益(损失以绝对金额计算)占合并报表净利润的 10%以上

## 6、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,计入当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位,认定为对其控制:拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 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。

#### (2) 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本公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表中股东权益项目下以“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,视为母公司的库存股,作为股东权益的减项,在合并资产负债表中股东权益项目下以“减:库存股”项目列示。

#### (3) 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施控制时已经发生,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。

#### (4) 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。

## 8、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

本公司为共同经营参与方，确认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，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按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，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，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。

## 9、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。

## 10、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。

## 11、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

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，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。该指定一经做出，不得撤销。

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。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

##### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### 2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。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日后可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。

#### 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### 二、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1. 预期信用损失的范围

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。

## 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

## 3. 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（贷款承诺或财务担保合同）。

## 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

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。

## 5. 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。

## 12、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、11、金融工具”。

## 13、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、11、金融工具”。

## 14、其他应收款

详见“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”。

## 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、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、周转材料(包装物、低值易耗品等)、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)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。

## 17、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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。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。

### 2. 初始投资成本确定

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债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 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。

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、国外土地所有权等；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。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，对所有固定资产均计提折旧。

### (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。

## 20、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。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。

## 21、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 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、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

#### 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，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。

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

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、股权激励费用、材料投入费用、折旧费用、摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 24、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 25、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。

## 26、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，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 27、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

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。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当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。

## 28、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。

## 29、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。

### 30、收入

按照业务类型披露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，故本公司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涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

### 31、合同成本

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。

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：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；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；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：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；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。

### 32、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，计入营业外收入。

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。

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

#### 1. 递延所得税的确认

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. 递延所得税的计量

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。

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。

#### 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 34、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

#### 1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

##### (2) 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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现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。

#### 2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产低价值的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

## 35、其他重要的会计政策和会计估计

包括但不限于：与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法和判断依据，债务重组损益确认时点和会计处理方法等。

## 36、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月 30 日颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号）	未分配利润	218,301.90
财政部于 2022 年 11 月 30 日颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号）	递延所得税资产	218,301.90
财政部于 2022 年 11 月 30 日颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号）	所得税费用	-218,301.90

无

**(2) 重要会计估计变更**□适用 不适用**(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**适用 不适用

调整情况说明

单位：元

合并报表项目			
资产、负债、损益项目	2022 年 12 月 31 日	影响金额	2023 年 1 月 1 日
递延所得税资产	21,486,873.31	218,301.90	21,705,175.21
未分配利润	880,521,029.49	218,301.90	880,739,331.39
所得税费用	32,670,887.80	-218,301.90	32,452,585.90
母公司报表项目			
资产、负债、损益项目	2022 年 12 月 31 日	影响金额	2023 年 1 月 1 日
递延所得税资产	34,622,156.70	162,761.52	34,784,918.22
未分配利润	721,290,039.97	162,761.52	721,452,801.49
所得税费用	6,091,187.98	-162,761.52	5,928,426.46

**37、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%、15%、9%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	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
西藏阿拉嘉宝酒业有限责任公司、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.、Oranos Group, Inc.、Tchang Spirits Group, Inc.	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 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《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）第一条规定：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 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。”根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）第三条规定：对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

西宁天佑德、互助传奇天佑德、甘肃天佑德、北京天佑德、中酒合生、中酒云图、西藏威士忌、西藏热巴、西藏纳曲 2023 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《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）第一条规定：“由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加”、第四条规定：“本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日”。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）第二条规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。第四条规定：增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加等其他优惠政策的，可叠加享受本公告第二条规定的优惠政策。

(5) 根据《财政部 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》（2023 年第 7 号）第一条：“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 2023 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 2023 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	3,435.11	48,908.25
银行存款	521,883,813.89	498,175,295.04
其他货币资金	2,285,244.93	962,287.43
合计	524,172,493.93	499,186,490.72
其中：存放在境外的款项总额	10,594,297.42	24,867,628.60

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

无

其他说明：

无

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,130,532.25	26,800,290.64
一年以内	23,130,532.25	26,800,290.64
1 至 2 年	1,506,325.61	429,875.31
2 至 3 年		529,398.65
3 年以上	3,070,033.76	2,507,061.31
3 至 4 年	536,087.62	1,649,850.64
4 至 5 年	1,676,735.47	218,855.27
5 年以上	857,210.67	638,355.40
合计	27,706,891.62	30,266,625.91

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	27,706,891.62	100.00%	4,527,825.50	16.34%	23,179,066.12	30,266,625.91	100.00%	4,197,750.23	13.87%	26,068,875.68
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,706,891.62	100.00%	4,527,825.50	16.34%	23,179,066.12	30,266,625.91	100.00%	4,197,750.23	13.87%	26,068,875.68
合计	27,706,891.62	100.00%	4,527,825.50	16.34%	23,179,066.12	30,266,625.91	100.00%	4,197,750.23	13.87%	26,068,875.68

按组合计提坏账准备：账龄分析法

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	23,130,532.25	1,156,526.62	5.00%
1至2年	1,506,325.61	301,265.12	20.00%
2至3年			
3年以上	3,070,033.76	3,070,033.76	100.00%
合计	27,706,891.62	4,527,825.50	

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：

适用 不适用

## (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	
按信用风险特征组合计提坏	4,197,750.23	411,642.55		85,646.78	4,079.50	4,527,825.50

账准备的应收账款						
合计	4,197,750.23	411,642.55		85,646.78	4,079.50	4,527,825.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	85,646.78

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款金额为 85,646.78 元。

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	3,894,523.31		3,894,523.31	14.06%	322,752.55
客户二	2,156,228.01		2,156,228.01	7.78%	162,424.84
客户三	2,099,004.54		2,099,004.54	7.58%	1,636,671.38
客户四	1,241,523.93		1,241,523.93	4.48%	62,076.19
客户五	1,227,171.27		1,227,171.27	4.43%	442,452.37
合计	10,618,451.06		10,618,451.06	38.33%	2,626,377.33

#### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,239,853.98	2,455,040.00
合计	9,239,853.98	2,455,040.00

##### (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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

其他说明：

无

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

无

其中重要的应收利息核销情况

无

核销说明：

无

其他说明：

无

## (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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

其他说明：

无

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

无

其中重要的应收股利核销情况

无

核销说明：

无

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	12,269,678.77	6,050,500.27
备用金	6,400.00	7,020.00
其他	6,375,865.01	4,703,618.37
合计	18,651,943.78	10,761,138.64

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,834,875.38	1,356,991.25
一年以内	8,834,875.38	1,356,991.25
1 至 2 年	551,764.67	1,343,898.14
2 至 3 年	810,621.32	181,559.60
3 年以上	8,454,682.41	7,878,689.65
3 至 4 年	184,309.60	595,060.00
4 至 5 年	556,560.00	1,391,645.00
5 年以上	7,713,812.81	5,891,984.65
合计	18,651,943.78	10,761,138.64

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	5,396,026.02	28.93%	5,396,026.02	100.00%	0.00	4,175,842.86	38.80%	4,175,842.86	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,095,686.42	21.96%	4,095,686.42	100.00%	0.00	2,875,503.26	26.72%	2,875,503.26	100.00%	0.00
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	6.97%	1,300,339.60	100.00%	0.00	1,300,339.60	12.08%	1,300,339.60	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	13,255,917.76	71.07%	4,016,063.78	30.30%	9,239,853.98	6,585,295.78	61.20%	4,130,255.78	62.72%	2,455,040.00
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,255,917.76	71.07%	4,016,063.78	30.30%	9,239,853.98	6,585,295.78	61.20%	4,130,255.78	62.72%	2,455,040.00
合计	18,651,943.78	100.00%	9,412,089.80	50.46%	9,239,853.98	10,761,138.64	100.00%	8,306,098.64	77.19%	2,455,040.00

按单项计提坏账准备：单项金额重大

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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	4,095,686.42	4,095,686.42	100.00%	未按期履行合同约定的义务
合计	2,875,503.26	2,875,503.26	4,095,686.42	4,095,686.42		

按单项计提坏账准备：单项金额不重大

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大单独计提坏账准备的其他	1,300,339.60	1,300,339.60	1,300,339.60	1,300,339.60	100.00%	未按期履行合同约定的义务

应收款						
合计	1,300,339.60	1,300,339.60	1,300,339.60	1,300,339.60		

按组合计提坏账准备：账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,255,917.76	4,016,063.78	30.30%
合计	13,255,917.76	4,016,063.78	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023年1月1日余额	67,849.56	359,559.43	7,878,689.65	8,306,098.64
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-30,588.24	30,588.24		
——转入第三阶段		-87,904.80	87,904.80	
本期计提	427,270.66	253,353.17	488,087.96	1,168,711.79
其他变动	-22,788.19	-39,932.44		-62,720.63
2023年12月31日余额	441,743.79	515,663.60	8,454,682.41	9,412,089.80

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

## 4) 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	转销或核销	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	1,220,183.16				4,095,686.42
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	4,130,255.78	-51,471.37			- 62,720.63	4,016,063.78
合计	8,306,098.64	1,168,711.79			- 62,720.63	9,412,089.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

#### 5) 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

#### 6) 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	保证金	6,300,000.00	1 年以内	33.78%	315,000.00
客户二	往来款	2,875,503.26	3 年以上	15.42%	2,875,503.26
客户三	往来款	1,220,183.16	3 年以上	6.54%	1,220,183.16
客户四	保证金	750,000.00	1-2 年及 3 年以上	4.02%	670,000.00
客户五	保证金	439,050.00	1 年以内、2-3 年及 3 年以上	2.35%	229,753.50
合计		11,584,736.42		62.11%	5,310,439.92

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

其他说明：

无

### 5、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	12,076,615.86	85.04%	24,507,746.26	91.28%
1 至 2 年	1,336,315.93	9.41%	1,556,061.21	5.80%

2 至 3 年	224,412.81	1.58%	494,226.85	1.84%
3 年以上	564,468.34	3.97%	291,291.09	1.08%
合计	14,201,812.94		26,849,325.41	

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	年限	占预付账款总额比例
供应商一	非关联方	货款	2,240,116.50	1 年以内	15.77%
供应商二	非关联方	包装材料款	1,757,418.25	1 年以内、1-2 年及 3 年以上	12.37%
供应商三	非关联方	货款	671,892.48	1 年以内	4.73%
供应商四	非关联方	服务款	628,930.80	1 年以内	4.43%
供应商五	非关联方	服务款	530,902.74	1 年以内	3.74%
合计			5,829,260.77		41.04%

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	138,585,549.62		138,585,549.62	131,482,553.10		131,482,553.10
在产品	947,542,606.30		947,542,606.30	867,945,503.60		867,945,503.60
库存商品	259,566,240.46	340,927.07	259,225,313.39	231,662,022.32	358,058.04	231,303,964.28
周转材料	154,394.11		154,394.11	162,673.90		162,673.90
消耗性生物资产	1,322,799.55		1,322,799.55			
合计	1,347,171,590.04	340,927.07	1,346,830,662.97	1,231,252,752.92	358,058.04	1,230,894,694.88

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

库存商品分类：

单位：元

项目	期末余额		
	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
自有品牌酒类	208,807,462.61		208,807,462.61
其他品牌酒类	49,911,821.64	340,927.07	49,570,894.57
青稞衍生品	517,019.36		517,019.36
其他	329,936.85		329,936.85
合计	259,566,240.46	340,927.07	259,225,313.39

## (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	358,058.04	1,766.35		18,897.32		340,927.07
合计	358,058.04	1,766.35		18,897.32		340,927.07

按组合计提存货跌价准备

无

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无

## (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、一年内到期的非流动资产

无

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

### (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,579,543.59	3,378,063.74
预交所得税	444,275.77	2,549,306.36
预交销售税	343,435.87	304,233.99
合计	3,367,255.23	6,231,604.09

其他说明：

无

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	3,223,838.86				-575,183.52			-677,250.00			-2,088.12	1,969,317.22	
中酒（北京）连锁商业管理有限公司			4,261,744.87		-726,182.13						-7,038.44	3,528,524.30	
小计	3,223,838.86		4,261,744.87		-1,301,365.65			-677,250.00			-9,126.56	5,497,841.52	
合计	3,223,838.86		4,261,744.87		-1,301,365.65			-677,250.00			-9,126.56	5,497,841.52	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 10、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	68,344,152.25			68,344,152.25
2. 本期增加金额	10,217,182.25			10,217,182.25
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,217,182.25			10,217,182.25
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	4,903,450.38			4,903,450.38
(1) 处置				
(2) 其他转出	4,903,450.38			4,903,450.38
4. 期末余额	73,657,884.12			73,657,884.12
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,263,575.95			5,263,575.95
2. 本期增加金额	1,626,193.71			1,626,193.71
(1) 计提或摊销	1,626,193.71			1,626,193.71
3. 本期减少金额	699,801.61			699,801.61
(1) 处置				
(2) 其他转出	699,801.61			699,801.61
4. 期末余额	6,189,968.05			6,189,968.05
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	67,467,916.07		67,467,916.07
2. 期初账面价值	63,080,576.30		63,080,576.30

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

#### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无

#### (4) 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	53,177,887.75	正在办理中
青稞产业园房产	10,196,015.92	正在办理中
合计	63,373,903.67	

其他说明：

无 s

### 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,043,923,141.91	1,063,955,921.05
固定资产清理		
合计	1,043,923,141.91	1,063,955,921.05

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,185,738,938.18	297,750,987.57	45,725,024.97	68,532,359.49	1,597,747,310.21
2. 本期增加金额	34,872,453.72	13,660,146.85	2,415,662.96	4,390,795.28	55,339,058.81
(1) 购置	806,185.29	10,381,596.57	2,401,116.92	3,436,409.12	17,025,307.90
(2) 在建工程转入	31,687,263.52	2,865,050.18		900,214.90	35,452,528.60
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率增加	2,379,004.91	413,500.10	14,546.04	54,171.26	2,861,222.31
3. 本期减少金额		2,627,446.84	1,856,182.76	807,787.11	5,291,416.71
(1) 处置或报废		2,627,446.84	1,856,182.76	807,787.11	5,291,416.71
4. 期末余额	1,220,611,391.90	308,783,687.58	46,284,505.17	72,115,367.66	1,647,794,952.31
二、累计折旧					
1. 期初余额	253,598,868.72	192,029,587.91	38,156,880.71	50,006,051.82	533,791,389.16
2. 本期增加金额	39,004,589.94	27,808,088.62	1,823,705.18	6,528,196.63	75,164,580.37
(1) 计提	38,699,100.66 <sup>1</sup>	27,605,498.27	1,809,443.40	6,503,683.03	74,617,725.36
(2) 汇率变动	305,489.28	202,590.35	14,261.78	24,513.60	546,855.01
3. 本期减少金额		2,498,290.82	1,807,907.52	777,960.79	5,084,159.13
(1) 处置或报废		2,498,290.82	1,807,907.52	777,960.79	5,084,159.13
4. 期末余额	292,603,458.66	217,339,385.71	38,172,678.37	55,756,287.66	603,871,810.40
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	928,007,933.24	91,444,301.87	8,111,826.80	16,359,080.00	1,043,923,141.91
2. 期初账面价值	932,140,069.46	105,721,399.66	7,568,144.26	18,526,307.67	1,063,955,921.05

注：1、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

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	855,672.79

## (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	20,569,500.33	正在办理中
威远镇古城村房产（空瓶库、物流库）	40,276,029.80	正在办理中
总厂区部分房产	22,850,209.60	正在办理中
青稞产业园房产	27,940,745.18	正在办理中
合计	111,636,484.91	

其他说明：

无

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

无

其他说明：

无

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	43,537,255.84	24,383,993.56

合计	43,537,255.84	24,383,993.56
----	---------------	---------------

## (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	138,081.48		138,081.48	13,814,176.02		13,814,176.02
1.73 万吨优质青稞原酒陈化老熟技改项目	33,064,717.50		33,064,717.50	353,193.08		353,193.08
酒糟饲料车间				950,377.22		950,377.22
安定厂区勾调车间配套酒库技改项目	3,925,176.07		3,925,176.07			
安定厂区给水、消防管网改造管道安装工程	1,341,743.13		1,341,743.13			
天佑德虎台体验店装修	2,314,376.16		2,314,376.16			
其他	2,753,161.50		2,753,161.50	9,266,247.24		9,266,247.24
合计	43,537,255.84		43,537,255.84	24,383,993.56		24,383,993.56

## (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 <sup>1</sup>	90,266,900.00	13,814,176.02	876,071.47	14,552,166.01		138,081.48	84.89%	84.89%				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	32,711,524.42			33,064,717.50	18.96%	18.96%				募集资金
酒糟饲料车间	12,000,000.00	950,377.22	9,145,763.17	10,096,140.39			92.23%	92.23%				其他
新建酒库项目 <sup>2</sup>	12,000,000.00		840,711.05	840,711.05			84.36%	84.36%				其他
安定厂区勾调车间	11,500,000.00		3,925,176.07			3,925,176.07	37.09%	37.09%				其他

配套 酒库 技改 项目												
合计	316,746,300.00	15,117,746.32	47,499,246.18	25,489,017.45		37,127,975.05						

注：

①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。

②新建酒库项目 2022 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 9,282,832.19 元已于 2022 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) 在建工程的减值测试情况**

适用 不适用

**(5) 工程物资**

无

其他说明：

无

**13、生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	葡萄树				
一、账面原值：					
1. 期初余额	25,410,593.55				25,410,593.55
2. 本期增加金额	4,883,597.40				4,883,597.40
(1) 外购					
(2) 自行培育	4,452,705.30				4,452,705.30
(3) 汇率变动	430,892.10				430,892.10

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	30,294,190.95				30,294,190.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,449,942.43				7,449,942.43
2. 本期增加金额	1,429,750.40				1,429,750.40
(1) 计提	1,295,985.60				1,295,985.60
(2) 汇率变动	133,764.80				133,764.80
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	8,879,692.83				8,879,692.83
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	21,414,498.12				21,414,498.12 <sup>1</sup>
2. 期初账面价值	17,960,651.12				17,960,651.12

注：本公司所持有的生产性生物资产为美国纳帕葡萄树。

**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

适用 不适用

**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**14、油气资产**□适用 不适用**15、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	37,819,828.08	37,819,828.08
2. 本期增加金额	19,727,265.12	19,727,265.12
(1) 新增租赁	18,759,233.88	18,759,233.88
(2) 重估调整	968,031.24	968,031.24
3. 本期减少金额	17,757,419.42	17,757,419.42
(1) 处置	17,757,419.42	17,757,419.42
4. 期末余额	39,789,673.78	39,789,673.78
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	13,503,503.69	13,503,503.69
2. 本期增加金额	7,984,063.14	7,984,063.14
(1) 计提	7,984,063.14	7,984,063.14
3. 本期减少金额	5,269,306.34	5,269,306.34
(1) 处置	5,269,306.34	5,269,306.34
4. 期末余额	16,218,260.49	16,218,260.49
<b>三、减值准备</b>		
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		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	23,571,413.29	23,571,413.29
2. 期初账面价值	24,316,324.39	24,316,324.39

**(2) 使用权资产的减值测试情况**□适用 不适用

其他说明：

无

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	180,564,352.01			5,749,257.25	16,485,264.06	202,798,873.32
2. 本期增加金额				5,482.04	1,219,313.05	1,224,795.09
(1) 购置					1,212,690.54	1,212,690.54
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动				5,482.04	6,622.51	12,104.55
3. 本期减少金额				1,600.00		1,600.00
(1) 处置				1,600.00		1,600.00
4. 期末余额	180,564,352.01			5,753,139.29	17,704,577.11	204,022,068.41
二、累计摊销						
1. 期初余额	36,345,039.11			5,726,803.48	8,777,313.52	50,849,156.11
2. 本期增加金额	3,719,834.88			18,597.14	1,458,547.28	5,196,979.30
(1) 计提	3,719,834.88			13,169.29	1,452,126.41	5,185,130.58
(3) 汇率变动				5,427.85	6,420.87	11,848.72
3. 本期减少金额				1,280.00		1,280.00
(1) 处置				1,280.00		1,280.00
4. 期末余额	40,064,873.99			5,744,120.62	10,235,860.80	56,044,855.41
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	140,499,478.02			9,018.67	7,468,716.31	147,977,213.00
2. 期初账面价值	144,219,312.90			22,453.77	7,707,950.54	151,949,717.21

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

**(3) 无形资产的减值测试情况**适用 不适用**17、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

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

无

资产组或资产组组合发生变化

无

其他说明

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%。

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

无

**18、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	1,099,146.73	804,735.53	565,588.02		1,338,294.24
屋面及粮仓防水工程		1,812,999.93	106,603.25		1,706,396.68
德令哈土地改良	30,288,450.43	-2,509,102.85	2,075,075.81		25,704,271.77
其他	1,010,356.76	855,675.86	1,076,219.30		789,813.32
合计	32,397,953.92	964,308.47	3,823,486.38		29,538,776.01

其他说明：

德令哈土地改良为德令哈青稞种植基地投入。

**19、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	3,014,143.82	474,868.36	1,224,847.35	283,815.33
内部交易未实现利润	22,439,666.92	3,679,811.82	18,740,422.64	3,239,606.58
可抵扣亏损	12,562,662.00	3,140,665.50	61,824,720.51	9,698,678.26
递延收益	18,188,749.99	2,728,312.50	25,328,166.38	3,799,224.96
累计折旧	34,878,177.69	4,970,954.66	31,412,735.16	4,465,548.18
租赁负债	21,317,536.89	3,688,873.77	25,623,562.78	4,395,372.05

股权激励	7,393,880.00	1,109,082.00		
合计	119,794,817.31	19,792,568.61	164,154,454.82	25,882,245.36

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	23,559,693.94	4,026,392.10	24,316,324.39	4,177,070.15
合计	23,559,693.94	4,026,392.10	24,316,324.39	4,177,070.15

## (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	4,026,392.10	15,766,176.51	4,177,070.15	21,705,175.21
递延所得税负债	4,026,392.10		4,177,070.15	

## (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	11,266,698.55	7,438,455.75
可抵扣亏损	129,238,867.29	109,140,224.26
合计	140,505,565.84	116,578,680.01

## (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
2023 年		29,195,826.55	
2024 年	37,145,710.65	27,446,506.15	
2025 年	26,698,460.62	15,910,706.13	
2026 年	24,325,834.66	18,501,871.35	
2027 年	20,894,549.51	18,085,314.08	
2028 年	20,174,311.85		
合计	129,238,867.29	109,140,224.26	

其他说明：

无

## 20、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

设备款	8,501,114.09		8,501,114.09	2,861,931.41		2,861,931.41
工程款				67,800.00		67,800.00
合计	8,501,114.09		8,501,114.09	2,929,731.41		2,929,731.41

其他说明：

无

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合同约定付息日前计提的尚未到期支付的利息支出	43,698.63	45,830.00
合计	100,043,698.63	100,045,830.00

短期借款分类的说明：

保证借款系公司为全资子公司西藏阿拉嘉宝提供担保。

### (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

## 22、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	95,786,349.09	116,144,073.55
1-2 年	1,689,203.72	4,331,396.88
2-3 年	364,231.88	867,364.37
3 年以上	4,413,461.96	4,703,885.38
合计	102,253,246.65	126,046,720.18

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

其他说明：

无

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	112,320,898.83	48,034,693.92
合计	112,320,898.83	48,034,693.92

## (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	41,859,348.58	42,995,273.14
应付个人社保、公积金	338,956.80	249,982.58
应付代收款	197,232.34	29,984.38
限制性股票款	67,212,800.00	
其他	2,712,561.11	4,759,453.82
合计	112,320,898.83	48,034,693.92

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	12,000,000.00	其他保证金，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	3,000,000.00	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
客户五	1,000,000.00	市场保证金，未到偿还时间
合计	20,000,000.00	

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

无

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	79,760,455.07	56,455,001.01
1 年以上	1,289,088.60	1,697,458.52
合计	81,049,543.67	58,152,459.53

账龄超过 1 年的重要合同负债

无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
已收款待交付商品	22,897,084.14	主要原因系本报告期末收款、发货时间差导致预收货款增加。
合计	22,897,084.14	——

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

## 25、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	34,193,362.26	228,312,223.74	221,627,551.63	40,878,034.37
二、离职后福利-设定提存计划	1,597,849.79	22,102,787.90	23,501,898.66	198,739.03
三、辞退福利	36,000.00	1,910,951.52	1,768,951.52	178,000.00
合计	35,827,212.05	252,325,963.16	246,898,401.81	41,254,773.40

## (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	29,575,609.01	183,782,632.62	176,929,860.57	36,428,381.06
2、职工福利费		11,973,067.35	11,973,067.35	
3、社会保险费	249,995.67	10,781,435.38	10,855,549.04	175,882.01
其中：医疗保险费	157,548.08	9,669,049.31	9,697,889.24	128,708.15
工伤保险费	35,811.06	337,494.51	350,172.83	23,132.74
生育保险费	56,636.53	774,891.56	807,486.97	24,041.12
4、住房公积金	50,259.00	14,877,620.62	14,910,211.62	17,668.00

5、工会经费和职工教育经费	4,317,498.58	2,196,867.66	2,258,262.94	4,256,103.30
8、其他		4,700,600.11	4,700,600.11	
合计	34,193,362.26	228,312,223.74	221,627,551.63	40,878,034.37

### (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	1,538,646.27	21,399,080.35	22,744,265.15	193,461.47
2、失业保险费	59,203.52	703,707.55	757,633.51	5,277.56
合计	1,597,849.79	22,102,787.90	23,501,898.66	198,739.03

其他说明：

无

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,634,398.46	5,477,712.60
消费税	12,291,938.09	13,328,152.81
企业所得税	8,688,293.26	2,850,919.77
个人所得税	1,670,274.38	1,394,568.82
城市维护建设税	852,451.00	1,032,268.44
教育费附加	787,503.40	928,536.29
其他	531,910.24	474,372.36
合计	28,456,768.83	25,486,531.09

其他说明：

无

## 27、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	6,208,493.52	6,169,057.05
合计	6,208,493.52	6,169,057.05

其他说明：

无

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	10,519,207.80	7,554,584.35
合计	10,519,207.80	7,554,584.35

短期应付债券的增减变动：

无

其他说明：

无

## 29、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	9,401,760.41	9,244,991.40
长期借款应付利息	72,030.21	166,408.39
合计	9,473,790.62	9,411,399.79

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

3.75%-3.99%

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1-2 年	636,107.37	5,730,439.51
2-3 年	1,222,879.21	986,412.54
3-4 年	507,613.73	922,562.64
4-5 年	626,474.67	1,160,120.97
5 年以上	12,115,968.40	10,672,834.41
合计	15,109,043.38	19,472,370.07

其他说明：

租赁负债一年以内内在一年内到期的非流动负债列示。

## 31、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	25,328,166.38	100,000.00	7,239,416.39	18,188,749.99	政府补助相关项目
合计	25,328,166.38	100,000.00	7,239,416.39	18,188,749.99	--

其他说明：

无

### 32、其他非流动负债

无

其他说明：

无

### 33、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	9,440,000.00				9,440,000.00	482,002,974.00

其他说明：

无

### 34、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	65,166,680.00		1,306,211,381.46
其他资本公积	-2,331,686.07		3,843,641.61	-6,175,327.68
合计	1,238,713,015.39	65,166,680.00	3,843,641.61	1,300,036,053.78

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阿拉嘉宝本报告期收购西藏纳曲 45%股权及联营企业资本公积减少所形成。

### 35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		67,212,800.00		67,212,800.00
合计		67,212,800.00		67,212,800.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加库存股系企业股权激励计划形成。

### 36、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	减：前期计入其他	减：所得	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

			其他综合收益 当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益	税费 用		东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	-195,801.19	-732,979.81				-732,979.81		-928,781.00
外币 财务报表 折算差额	-195,801.19	-732,979.81				-732,979.81		-928,781.00
其他综合 收益合计	-195,801.19	-732,979.81				-732,979.81		-928,781.00

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

### 37、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	166,228,606.00	16,463,042.52		182,691,648.52
合计	166,228,606.00	16,463,042.52		182,691,648.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积增加额系提取法定盈余公积金形成。

### 38、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	880,521,029.49	832,585,514.28
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）	218,301.90	-200,662.30
调整后期初未分配利润	880,739,331.39	832,384,851.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,581,301.49	75,684,945.74
减：提取法定盈余公积	16,463,042.52	3,702,317.63
应付普通股股利	28,353,778.44	23,628,148.70
期末未分配利润	925,503,811.92	880,739,331.39

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 218,301.90 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。

## 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,188,333,581.89	434,506,182.03	958,523,136.68	362,914,768.17
其他业务	21,824,577.57	13,149,049.35	21,351,412.00	9,251,876.73
合计	1,210,158,159.46	447,655,231.38	979,874,548.68	372,166,644.90

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,188,333,581.89	434,506,182.03					1,188,333,581.89	434,506,182.03
其中：								
酒制造	1,087,374,081.95	337,563,891.95					1,087,374,081.95	337,563,891.95
电子商务平台业务	87,558,272.87	83,793,971.10					87,558,272.87	83,793,971.10
其他批发零售	13,401,227.07	13,148,318.98					13,401,227.07	13,148,318.98
按经营地区分类	1,188,333,581.89	434,506,182.03					1,188,333,581.89	434,506,182.03
其中：								
青海省内	806,513,559.00	246,581,643.38					806,513,559.00	246,581,643.38
青海省外	374,338,182.17	184,769,655.38					374,338,182.17	184,769,655.38
国外	7,481,840.72	3,154,883.27					7,481,840.72	3,154,883.27
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	1,188,333,581.89	434,506,182.03					1,188,333,581.89	434,506,182.03

道分类	, 581.89	82.03					, 581.89	82.03
其中:								
渠道经销	948,004,895.59	315,291,581.83					948,004,895.59	315,291,581.83
厂家直销	152,770,413.43	35,420,629.10					152,770,413.43	35,420,629.10
电子商务平台业务	87,558,272.87	83,793,971.10					87,558,272.87	83,793,971.10
合计	1,188,333,581.89	434,506,182.03					1,188,333,581.89	434,506,182.03

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
酒制造	产品发出并经客户验收	提货前支付货款	货物	是	履约保证金	产品质量保证
电子商务平台业务	产品发出并经客户验收	客户验收后付款	货物	是	无	产品质量保证
其他批发零售	产品发出并经客户验收	客户验收后付款	货物	是	无	产品质量保证

其他说明

收入分解信息中的酒制造销售收入全部为自有品牌酒的销售收入，包括报告分部营业收入—电子商务业务中的销售自有品牌酒的收入数据，营业成本同口径。

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 81,049,543.67 元，其中，81,049,543.67 元预计将于 2024 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

无

重大合同变更或重大交易价格调整

无

其他说明:

无

#### 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	145,060,387.49	115,628,205.09
城市维护建设税	12,880,792.49	10,178,807.80
教育费附加	11,829,496.23	9,374,299.01
房产税	7,966,963.92	7,793,108.45
土地使用税	2,583,421.82	2,602,692.11
车船使用税	93,159.63	96,531.80

印花税	1,085,247.01	895,056.88
其他	2,583,785.37	1,858,652.18
合计	184,083,253.96	148,427,353.32

其他说明：

无

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,152,710.41	53,012,121.58
折旧及摊销	34,084,938.85	39,369,080.04
中介机构费用	8,033,237.28	11,844,893.49
业务招待费	19,826,654.37	11,265,454.34
办公费	4,888,675.99	3,947,218.35
取暖及水电费	6,527,331.17	5,436,803.65
公共设施维护及维修支出	4,571,194.75	6,699,104.34
差旅及会务费	2,612,089.00	1,669,574.90
车辆使用费	1,737,379.38	1,678,860.62
存货报废、盘盈及盘亏	1,507,143.24	3,856,151.53
股权激励费	6,853,437.50	
其他	1,730,244.71	1,520,686.48
合计	149,525,036.65	140,299,949.32

其他说明：

无

#### 42、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	150,216,295.96	112,424,509.28
职工薪酬	105,927,385.52	101,504,919.36
仓储及相关费用	9,462,279.87	9,220,780.07
差旅及会务费	4,099,417.41	3,835,956.95
办公及销售场所费用	18,614,821.68	16,702,722.49
其他		11,151.36
合计	288,320,200.44	243,700,039.51

其他说明：

无

#### 43、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）	9,676,837.55	8,903,020.56
咨询服务费	2,165,919.02	705,281.94

试验材料费	729,808.14	429,010.42
折旧及摊销	1,925,829.45	1,567,009.80
股权激励费	540,442.50	
其他研发费	767,402.22	383,357.60
合计	15,806,238.88	11,987,680.32

其他说明：

无

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	318,096.35	4,826,654.52
利息收入	-6,908,040.09	-7,062,236.47
汇兑损失	-3,837,548.21	-18,790,335.90
手续费支出	390,559.31	359,376.13
合计	-10,036,932.64	-20,666,541.72

其他说明：

无

#### 45、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	7,239,416.39	7,737,333.38
互助县利税大户奖金	500,000.00	500,000.00
昆仑英才高端创新创业人才计划支持经费	1,000,000.00	
稳岗补贴	639,414.13	801,286.08
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	6,239,020.00	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	380,024.28	1,083,473.08
省级工程技术研究中心绩效奖励	500,000.00	
其他	1,912,309.80	1,197,470.39
合计	18,410,184.60	26,680,244.46

#### 46、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	-884,220.40	-80,476.34
处置长期股权投资产生的投资收益	-392,617.30	
交易性金融资产在持有期间的投资收	1,878,630.61	2,568,070.03

益		
合计	601,792.91	2,487,593.69

其他说明：

无

#### 47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-411,642.55	-1,016,804.43
其他应收款坏账损失	-1,168,711.79	-176,519.30
合计	-1,580,354.34	-1,193,323.73

其他说明：

无

#### 48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,766.35	-409.32
合计	-1,766.35	-409.32

其他说明：

无

#### 49、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	619,136.82	80,652.29
合计	619,136.82	80,652.29

#### 50、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
罚款收入	64,233.45	38,691.32	64,233.45
其他	175,581.60	257,595.73	175,581.60
合计	239,815.05	296,287.05	239,815.05

其他说明：

无

## 51、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	6,257,327.31	5,071,638.90	6,257,327.31
非流动资产报废损失	92,350.88	1,411,174.57	92,350.88
其他	1,656,039.80	20,495.31	1,656,039.80
合计	8,005,717.99	6,503,308.78	8,005,717.99

其他说明：

无

## 52、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	45,817,524.38	32,126,952.55
递延所得税费用	6,422,790.32	124,971.05
合计	52,240,314.70	32,251,923.60

### (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	145,088,221.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,763,233.22
子公司适用不同税率的影响	8,508,425.77
调整以前期间所得税的影响	28.63
非应税收入的影响	319,209.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,841,331.78
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	14,808,085.87
所得税费用	52,240,314.70

其他说明：

无

## 53、其他综合收益

详见附注 36。

## 54、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

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	6,908,040.09	7,062,236.47
政府补助	10,890,743.93	18,512,299.14
收到往来款项	9,782,811.61	17,156,051.38
其他	996,220.90	1,776,957.27
合计	28,577,816.53	44,507,544.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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	88,372,208.27	67,618,431.94
仓储及相关费用和车辆使用费	8,809,664.96	8,131,459.79
中介机构费用	8,398,281.44	10,553,975.26
差旅及会务费	6,725,889.25	5,589,659.44
办公、销售场所费用及维修费	23,649,014.64	12,797,012.96
业务招待费	16,656,503.77	10,042,180.41
支付往来款项	12,235,047.24	15,190,779.91
捐赠	5,351,127.31	5,071,638.90
其他	4,788,185.93	3,509,943.57
合计	174,985,922.81	138,505,082.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 与投资活动有关的现金

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	6,035,000.00	780,000.00
合计	6,035,000.00	780,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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
处置子公司收到的现金净额为负数列报	2,232,966.81	
土地竞买保证金	6,300,000.00	
工程保证金	5,293,000.00	1,314,040.00
合计	13,825,966.81	1,314,040.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

无

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政策性优惠贷款贴息	2,287,029.87	
合计	2,287,029.87	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
房屋租赁	10,462,249.35	6,462,891.43
合计	10,462,249.35	6,462,891.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	100,045,830.00	106,822,803.77		106,824,935.14		100,043,698.63
长期借款	9,411,399.79		294,235.93	230,522.65	1,322.45	9,473,790.62
租赁负债 (一年内到期的非流动负债)	25,641,427.12		23,732,202.60	10,057,344.02	17,998,748.80	21,317,536.90
应付股利			28,353,778.44	28,353,778.44		
其他应付款-限制性股票		67,212,800.00				67,212,800.00

款						
合计	135,098,656.91	174,035,603.77	52,380,216.97	145,466,580.25	18,000,071.25	198,047,826.15

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

无

#### (5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无

### 55、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	92,847,906.79	73,555,235.09
加：信用减值损失	1,580,354.34	1,193,323.73
加：资产减值准备	1,766.35	409.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,539,904.67	78,632,132.77
使用权资产折旧	7,984,063.14	7,123,230.38
无形资产摊销	5,185,130.58	5,179,218.95
长期待摊费用摊销	3,823,486.38	6,235,505.97
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）	-619,136.82	-80,652.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,413.35	1,240,911.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,519,451.86	-13,963,681.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-601,792.91	-2,487,593.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,938,998.70	124,971.05
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）	-117,483,302.61	-130,684,885.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,480,790.48	-14,766,908.55
经营性应付项目的增加（减少	14,699,619.31	-14,637,424.75

以“-”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	103,893,749.89	-3,336,207.23
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	524,172,493.93	499,186,490.72
减: 现金的期初余额	499,186,490.72	547,397,146.60
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	24,986,003.21	-48,210,655.88

## (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

单位: 元

	金额
其中:	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,232,966.81
其中:	
其中: 中酒(北京)连锁商业管理有限公司	2,232,966.81
其中:	
处置子公司收到的现金净额	-2,232,966.81

其他说明:

处置子公司收到的现金净额 2,232,966.81 元, 列报在支付其他与投资活动有关的现金。

## (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	524,172,493.93	499,186,490.72
其中: 库存现金	3,435.11	48,908.25
可随时用于支付的银行存款	521,883,813.89	498,175,295.04
可随时用于支付的其他货币资金	2,285,244.93	962,287.43
三、期末现金及现金等价物余额	524,172,493.93	499,186,490.72

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

无

其他说明：

无

## (7) 其他重大活动说明

无

## 56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 57、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	1,495,799.26	7.0827	10,594,297.42
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	861,005.39	7.0827	6,098,242.88
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,710.71	7.0827	12,116.45
应付账款			
其中：美元	259,386.72	7.0827	1,837,158.32
其他应付款			
其中：美元	32,468,465.08	7.0827	229,964,397.62
长期借款			
其中：美元	1,337,595.92	7.0827	9,473,790.62
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 Group, 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

## 58、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用 3,312,686.61 元。

涉及售后租回交易的情况

无

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋及建筑物	3,100,022.27	
合计	3,100,022.27	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**□适用 不适用**59、其他**

无

**八、研发支出**

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）	11,670,770.72	10,310,823.54
咨询服务费	2,059,565.48	469,865.72
试验材料费	12,909,076.98	3,534,601.00
折旧及摊销	1,982,113.39	1,905,350.04
股权激励费	540,442.50	
其他研发费	556,957.88	338,091.60
合计	29,718,926.95	16,558,731.90
其中：费用化研发支出	15,806,238.88	11,987,680.32

**1、符合资本化条件的研发项目**

无

重要的资本化研发项目

无

开发支出减值准备

无

**2、重要外购在研项目**

无

其他说明：

无

**九、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：

无

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额

						差额					设	
中酒（北京）连锁商业管理有限公司	0.00	60.00%	转让	2023年06月30日	合作协议	-392,617.30	40.00%	261,744.87	261,744.87	0.00	净资产	0.00

其他说明：

控股子公司中酒时代于 2023 年 6 月 30 日丧失对中酒（北京）连锁商业管理有限公司的控制权，2023 年 7 月 1 日起中酒（北京）连锁商业管理有限公司及其子公司青海中酒商贸有限公司不再纳入公司合并范围，成为中酒时代联营企业。

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

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	145,866,000.00	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	20,000,000.00	北京怀柔	北京怀柔	商业	100.00%		设立
西藏阿拉嘉宝酒业有限责任公司	60,000,000.00	西藏拉萨	西藏拉萨	生产、商业	100.00%		设立
Koko Nor Corporation	48,704,675.00	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	500,000.00	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	3,000,000.00	宁夏银川	宁夏银川	商业	60.00%		设立

有限公司							
互助传奇天佑德贸易有限责任公司	500,000.00	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	80,000,000.00	北京朝阳	北京朝阳	电子商务	90.55%		收购
Maxville Lake Winery, Inc.	61,172.00	美国	美国	生产、商业		100.00%	收购
Oranos Group, Inc.	78,484,800.00	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	1,000,000.00	青海西宁	青海西宁	商业		100.00%	设立
Tchang Spirits Group, Inc.	6,794.00	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	1,000,000.00	北京	北京	商业		100.00%	收购
西藏威士忌酒业有限责任公司	70,000,000.00	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	10,000,000.00	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	8,750,000.00	北京	北京	服务		57.14%	设立
四川中酒时代商业管理有限公司	3,000,000.00	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	57,000,000.00	西藏拉萨	西藏拉萨	商业		100.00%	设立
西安清融生物技术有限公司	2,000,000.00	陕西西安	陕西西安	技术		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%	-356,334.00		-18,784,631.01

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	84,642,089.24	5,622,737.93	90,264,827.17	286,870,742.91		286,870,742.91	79,573,936.30	3,349,235.31	82,923,171.61	275,085,803.75		275,085,803.75

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	151,562,609.70	-3,766,033.60	-3,766,033.60	9,612,756.41	143,430,878.00	-1,834,942.78	-1,834,942.78	23,842,485.09

其他说明：

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

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
中酒（北京）连锁商业管理有限公司	北京	北京	商业		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

其他说明：

### (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（北京）连锁商业管理有限公司	中酒时代（上海）商业管理有限公司
流动资产	14,361,512.96	11,394,730.81	14,784,374.72

非流动资产	500,046.08	762,415.68	975,732.63
资产合计	14,861,559.04	12,157,146.49	15,760,107.35
流动负债	8,512,548.26	2,564,514.83	5,513,703.15
非流动负债			
负债合计	8,512,548.26	2,564,514.83	5,513,703.15
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	6,349,010.78	9,592,631.66	10,246,404.20
按持股比例计算的净资产份额	1,999,938.40	3,837,052.66	3,227,617.32
调整事项	-30,621.18	753,724.82	18,676.11
--商誉			
--内部交易未实现利润	-30,621.18	753,724.82	18,676.11
--其他			
对联营企业权益投资的账面价值	1,969,317.22	3,528,524.30	3,223,838.86
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	51,537,204.17	12,224,505.73	42,135,426.06
净利润	-1,747,393.42	-1,128,304.66	-771,069.59
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-1,747,393.42	-1,128,304.66	-771,069.59
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

**十一、政府补助**

**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	25,328,166.38	100,000.00		7,239,416.39		18,188,749.99	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	18,030,160.32	26,249,625.37
财务费用-利息费用	2,287,029.87	
合计	20,317,190.19	26,249,625.37

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

#### （一）金融工具分类

#### 1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2023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	524,172,493.93			524,172,493.93
应收账款	23,179,066.12			23,179,066.12
其他应收款	9,239,853.98			9,239,853.98

##### （2）2023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	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、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

##### （1）2023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		102,253,246.65	102,253,246.65
其他应付款		112,320,898.83	112,320,898.83

(2) 2023 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		126,046,720.18	126,046,720.18
其他应付款		48,034,693.92	48,034,693.92

## (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	2023 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	95,786,349.09	1,689,203.72	364,231.88	4,413,461.96	102,253,246.65
其他应付款	75,158,277.57	15,239,381.71	2,676,554.11	19,246,685.44	112,320,898.83

单位：元

项目	2023 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	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

## (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	3,541,350.00	3.75%	注 2
长期借款	5,860,410.41	3.99%	注 2
合计	109,401,760.41		

注 1：上述短期借款从 2023 年 11 月 21 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	2023 年 12 月 31 日			2023 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	1,495,799.26	7.0827	10,594,297.42	3,570,575.28	6.9646	24,867,628.60
应收账款-美元	861,005.39	7.0827	6,098,242.88	914,374.64	6.9646	6,368,253.62
其他应收款-美元	1,710.71	7.0827	12,116.45	1,511.78	6.9646	10,528.94
应付账款-美元	259,386.72	7.0827	1,837,158.32	301,872.39	6.9646	2,102,420.45
其他应付款-美元	32,468,465.08	7.0827	229,964,397.62	32,470,308.18	6.9646	226,142,708.35

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

无

其他说明

无

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

无

### 十三、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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

## 9、其他

无

## 十四、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	41.47%	41.47%

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十、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十、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
中酒（北京）连锁商业管理有限公司	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
青海新丁香粮油有限责任公司	受同一实际控制人控制
青海华奥房地产开发有限公司	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
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
青海华能系统集成有限公司	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

青海青外天绿化工程有限公司	受同一实际控制人控制
青海弘硕文化旅游开发有限公司	受同一实际控制人控制
互助酒中和牧业有限公司	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
青海丰禾粮油储备有限公司	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
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

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、旅游等	10,714,629.40	10,777,300.00	否	7,458,923.50
青海华奥物业管理有限公司	代扣代缴电费、水费、暖气费	101,985.60	140,000.00	否	118,010.40
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	代扣代缴电费、水费、物业费、暖气费	196,078.19	292,181.27	否	
青海华奥物业管理有限公司	物业、停车服务、维修费	42,665.00	80,000.00	否	45,907.00
青海新丁香粮油有限责任公司	采购商品	1,658,067.00	3,000,000.00	否	1,757,241.33
中酒时代（上海）商业管理有限公司	采购商品	758,469.00	2,000,000.00	否	860,562.00
青海华实青稞生物科技有限公司	采购商品	615,283.72	1,000,000.00	否	319,566.00
中酒（北京）连锁商业管理有限公司	采购商品	789,895.44	3,000,000.00	否	
青海中诚食品检测有限公司	检测服务	2,200.00	2,200.00	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	196,335.15	203,162.14
中酒时代（上海）商业管理有限公司	销售商品	768,078.40	2,294,218.00
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	销售商品	296,161.60	367,344.00
西安创鸿置业有限公司	销售商品		70,480.00

青海新丁香粮油有限责任公司	销售商品	54,671.12	
青海华实青稞生物科技开发有限公司	销售商品	76,451.50	
中酒（北京）连锁商业管理有限公司	销售商品	4,944,311.26	
董监高	销售商品	201,600.00	
青海华实青稞生物科技开发有限公司	加工服务	3,250.00	
青海新丁香粮油有限责任公司	加工服务	4,850.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：以上青海彩虹部落文化旅游发展有限公司为青海彩虹部落文化旅游发展有限公司分支机构及下属公司。

## （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

无

## （3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
青海彩虹部落文化旅游发展有限公司	房屋租赁	3,079,082.56	1,853,302.76
中酒（北京）连锁商业管理有限公司	房屋租赁	18,082.57	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		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	3,815.50	14,359.01		
青海华奥房地	房屋租赁					211,039.20		18,703.31		576,040.14	

产开发有限公司											
青海新丁香粮油有限责任公司	库房租赁					280,800.00		26,528.03		1,095,342.00	

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中酒（北京）连锁商业管理有限公司	转让资产	900,000.00	

#### (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	5,021,051.29	3,932,087.81

#### (8) 其他关联交易

- 2023年7月，经总经理办公会同意，公司董监高向公司购买产品，金额为20.16万元。
- 2023年10月，总经理办公会同意，同意增加公司接受关联企业青海彩虹部落文化旅游发展有限公司提供培训、景区门票服务交易内容和交易金额，增加金额为17.73万元。
- 2023年10月，经总经理办公会同意，公司接受关联企业青海彩虹部落文化旅游发展有限公司提供代扣代缴暖气费服务，金额为42,181.27元。
- 2023年11月，经总经理办公会同意，公司接受关联企业青海中诚食品检测有限公司提供检测服务，金额为0.22万元。

5、2023年1月，经总经理办公会同意，公司全资子公司青海互助青稞酒销售有限公司租赁关联企业青海华奥房地产开发有限公司库房，租赁期为一年，租赁费211,039元。

6、2023年4月，经总经理办公会同意，公司租赁关联企业青海新丁香粮油有限责任公司库房，租赁期为八个月，租赁费为28.08万元。

7、2023年12月，经总经理办公会同意，同意由公司为关联企业青海新丁香粮油有限责任公司提供产品代加工服务，金额为4,850元。

8、2023年12月，经总经理办公会同意，同意由公司为关联企业青海华实青稞生物科技开发有限公司提供产品代加工服务，金额为3,250元。

9、2023年7月，经总经理办公会同意，公司子公司中酒时代酒业（北京）有限公司向联营企业中酒（北京）连锁商业管理有限公司转让资产，金额为90万元。

## 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
预付账款	青海新丁香粮油有限责任公司			28,904.08	
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
其他应收款	青海中酒商贸有限公司	114,872.50	20,057.00		

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	青海彩虹部落文化旅游发展有限公司		246,967.01
合同负债	西安创鸿置业有限公司		8.85
合同负债	中酒时代（上海）商业管理有限公司	21,716.81	
合同负债	中酒（北京）连锁商业管理有限公司	10,102.65	
其他应付款	中酒时代（上海）商业管理有限公司	20,000.00	20,000.00
应付账款	青海华实青稞生物科技开发有限公司	25,486.72	

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2023 年限制性股票激励计划	9,440,000	67,212,800.00						
合计	9,440,000	67,212,800.00						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》及《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定，限制性股票的单位成本=限制性股票的公允价值-授予价格，其中，限制性股票的公允价值为授予日收盘价。
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	按各解除限售期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	57,772,800.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,393,880.00

其他说明：

2023 年 10 月 25 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于〈青海互助天佑德青稞酒股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及摘要的议案》；2023 年 11 月 13 日，公司召开第五届董事会第七次会议（临时）、第五届监事会第八次会议（临时），分别审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。同意向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予股份 944 万股，授予价格为 7.12 元，本期以权益结算的股份支付确认的费用总额为 7,393,880.00 元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
2023 年限制性股票激励计划	7,393,880.00	
合计	7,393,880.00	

其他说明：

无

#### 5、股份支付的修改、终止情况

无

#### 6、其他

无

### 十六、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

无

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

##### (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

### 十七、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

拟分配每 10 股派息数（元）	1.3
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.3
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	<p>经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2023 年度公司归属于母公司所有者的净利润为 89,581,301.49 元；母公司净利润为 164,630,425.16 元，未分配利润本年期初余额为 721,452,801.49 元，加上本年度母公司净利润 164,630,425.16 元，减去 2022 年度现金分红 28,353,778.44 元，按净利润 10%提取法定盈余公积 16,463,042.52 元，实际可供股东分配的利润为 841,266,405.69 元。</p> <p>根据公司的实际情况和股利分配政策，拟以 2023 年末公司总股本 482,002,974 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.3 元(含税)，送红股 0 股(含税)，预计共分配股利 62,660,386.62 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，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>

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十八、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	1,081,155,510.23	16,903,529.91	151,562,609.70	-39,463,490.38	1,210,158,159.46
二、营业成本	346,945,938.99	10,860,794.61	125,738,167.84	-35,889,670.06	447,655,231.38
三、对联营和合营企业的投资收益			-884,220.40		-884,220.40
四、信用减值损失	-1,884,516.93	-298,498.83	602,661.42		-1,580,354.34
五、资产减值损失			-1,766.35		-1,766.35
六、折旧费和摊销费	88,155,405.67	7,210,940.50	41,808.15	-183,887.46	95,224,266.86
七、利润总额	168,741,659.03	-16,521,719.42	-3,725,480.42	-3,406,237.70	145,088,221.49
八、所得税费用	52,679,193.54		40,553.18	-479,432.02	52,240,314.70
九、净利润	116,062,465.49	-16,521,719.42	-3,766,033.60	-2,926,805.68	92,847,906.79
十、资产总额	3,403,826,137.48	188,273,863.60	90,264,827.17	-354,178,336.72	3,328,186,491.53

十一、负债总额	497,672,021.04	241,920,066.96	286,870,742.91	-501,584,615.59	524,878,215.32
---------	----------------	----------------	----------------	-----------------	----------------

(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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	89,450,148.75	72,598,523.11
一年以内	89,450,148.75	72,598,523.11
1 至 2 年	32,425,780.13	30,215,200.37
2 至 3 年	30,215,200.37	77,559,286.10
3 年以上	76,382,925.89	5,823,639.79
3 至 4 年	75,559,286.10	5,823,639.79
4 至 5 年	823,639.79	
合计	228,474,055.14	186,196,649.37

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,157,923.49	6.63%	6,063,169.40	40.00%	9,094,754.09					

其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,157,923.49	6.63%	6,063,169.40	40.00%	9,094,754.09					
按组合计提坏账准备的应收账款	213,316,131.65	93.37%	0.00	0.00%	213,316,131.65	186,196,649.37	100.00%	0.00	0.00%	186,196,649.37
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	213,316,131.65	93.37%	0.00	0.00%	213,316,131.65	186,196,649.37	100.00%	0.00	0.00%	186,196,649.37
合计	228,474,055.14	100.00%	6,063,169.40	2.65%	222,410,885.74	186,196,649.37	100.00%	0.00	0.00%	186,196,649.37

按单项计提坏账准备：单项金额重大

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款			15,157,923.49	6,063,169.40	40.00%	明确证据表明该款项无法收回
合计			15,157,923.49	6,063,169.40		

按组合计提坏账准备：账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	213,316,131.65	0.00	0.00%
合计	213,316,131.65	0.00	

确定该组合依据的说明：

应收账款中应收子公司货款 213,316,131.65 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：

适用 不适用

### (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应收账款		6,063,169.40				6,063,169.40
合计		6,063,169.40				6,063,169.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

**(4) 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

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	124,889,857.55		124,889,857.55	54.66%	
甘肃天佑德青稞酒销售有限公司	39,791,475.65		39,791,475.65	17.42%	
青海互助青稞酒销售有限公司	37,600,239.13		37,600,239.13	16.46%	
宁夏传奇天佑德青稞酒销售有限公司	15,157,923.49		15,157,923.49	6.63%	6,063,169.40
西藏阿拉嘉宝酒业有限责任公司	8,059,907.53		8,059,907.53	3.53%	
合计	225,499,403.35		225,499,403.35	98.70%	6,063,169.40

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,558,319.53	9,398,939.98
其他应收款	277,313,460.55	279,461,681.02
合计	286,871,780.08	288,860,621.00

**(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	9,558,319.53	9,398,939.98
合计	9,558,319.53	9,398,939.98

**2) 重要逾期利息**

无

其他说明：

无

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

其他说明：

无

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

无

其中重要的应收利息核销情况

无

核销说明：

无

其他说明：

无

**(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

其他说明：

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

其中重要的应收股利核销情况

无

核销说明：

无

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	458,749,489.71	457,323,435.98
押金、保证金	171,040.33	156,586.33
其他	246,653.70	161,170.07
合计	459,167,183.74	457,641,192.38

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,520,407.80	55,868,044.05
一年以内	10,520,407.80	55,868,044.05

1 至 2 年	37,407,816.33	0.00
2 至 3 年		83,620,230.86
3 年以上	411,238,959.61	318,152,917.47
3 至 4 年	91,927,480.86	30,200,000.00
4 至 5 年	30,200,000.00	49,078,662.89
5 年以上	289,111,478.75	238,874,254.58
合计	459,167,183.74	457,641,192.38

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	238,696,800.10	51.98%	181,729,725.53	76.13%	56,967,074.57	240,940,000.00	52.65%	178,118,623.54	73.93%	62,821,376.46
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	237,940,000.00	51.82%	181,427,005.49	76.25%	56,512,994.51	240,940,000.00	52.65%	178,118,623.54	73.93%	62,821,376.46
单项金额不重大单独计提坏账准备的其他应收款	756,800.10	0.16%	302,720.04	40.00%	454,080.06					
按组合计提坏账准备	220,470,383.64	48.02%	123,997.66	0.06%	220,346,385.98	216,701,192.38	47.35%	60,887.82	0.03%	216,640,304.56
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	220,470,383.64	48.02%	123,997.66	0.06%	220,346,385.98	216,701,192.38	47.35%	60,887.82	0.03%	216,640,304.56
合计	459,167,183.74	100.00%	181,853,723.19	39.61%	277,313,460.55	457,641,192.38	100.00%	178,179,511.36	38.93%	279,461,681.02

按单项计提坏账准备：单项金额重大

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	240,940,000.00	178,118,623.54	237,940,000.00	181,427,005.49	76.25%	对预计无法收回的部分应收款计提坏账
合计	240,940,000.00	178,118,623.54	237,940,000.00	181,427,005.49		

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大单独计提坏账准备的其他应收款			756,800.10	302,720.04	40.00%	明确证据表明该款项无法收回
合计			756,800.10	302,720.04		

按组合计提坏账准备: 账龄分析法

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	220,470,383.64	123,997.66	0.06%
合计	220,470,383.64	123,997.66	

确定该组合依据的说明:

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	10,887.82	50,000.00	178,118,623.54	178,179,511.36
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-2,704.32	2,704.32		
——转入第三阶段		-50,000.00	50,000.00	
本期计提	307,716.93	8,112.95	3,358,381.95	3,674,211.83
2023 年 12 月 31 日余额	315,900.43	10,817.27	181,527,005.49	181,853,723.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

## 4) 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	转销或核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	178,118,623.54	3,308,381.95				181,427,005.49
单项金额不重大单独计提坏账准备的其他应收款		302,720.04				302,720.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,887.82	63,109.84				123,997.66
合计	178,179,511.36	3,674,211.83				181,853,723.19

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## 5) 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

## 6) 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	往来款	237,940,000.00	1年以内、1-2年及3年以上	51.82%	181,427,005.49
Oranos Group, Inc.	往来款	113,324,120.75	3年以上	24.68%	
Koko Nor Corporation	往来款	83,221,725.00	3年以上	18.12%	
Maxville Lake Winery	往来款	23,506,843.86	3年以上	5.12%	
宁夏传奇天佑德青稞	往来款	756,800.10	1年以内	0.16%	302,720.04

酒销售有限公司					
合计		458,749,489.71		99.90%	181,729,725.53

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	450,001,235.27	143,997,000.00	306,004,235.27
合计	450,001,235.27	143,997,000.00	306,004,235.27	450,001,235.27	143,997,000.00	306,004,235.27

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	
西藏阿拉嘉宝酒业有限责任公司	60,000,000.00						60,000,000.00	
中酒时代酒业(北京)有限公司		143,997,000.00						143,997,000.00
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.	78,484,800.00						78,484,800.00	
合计	306,004,235.27	143,997,000.00					306,004,235.27	143,997,000.00

**(2) 对联营、合营企业投资**

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	652,035,514.00	348,823,686.70	517,908,941.70	273,965,630.70
其他业务	9,446,165.69	7,161,201.79	11,357,687.62	3,086,185.36
合计	661,481,679.69	355,984,888.49	529,266,629.32	277,051,816.06

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	652,035,514.00	348,823,686.70					652,035,514.00	348,823,686.70
其中：								
酒制造	652,035,514.00	348,823,686.70					652,035,514.00	348,823,686.70
按经营地区分类	652,035,514.00	348,823,686.70					652,035,514.00	348,823,686.70
其中：								
青海省内	457,197,670.66	238,912,606.74					457,197,670.66	238,912,606.74
青海省外	194,837,843.34	109,911,079.96					194,837,843.34	109,911,079.96
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	652,035,514.00	348,823,686.70				652,035,514.00	348,823,686.70	
其中:								
渠道经销	652,035,514.00	348,823,686.70				652,035,514.00	348,823,686.70	
合计	652,035,514.00	348,823,686.70				652,035,514.00	348,823,686.70	

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
酒制造	产品发出并经客户验收	客户验收后付款	货物	是	无	产品质量保证
其他	产品发出并经客户验收	客户验收后付款	货物	是	无	产品质量保证

其他说明

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 76,195.32 元,其中,76,195.32 元预计将于 2024 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

无

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	150,000,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	869,520.55	1,601,353.52

合计	150,869,520.55	1,601,353.52
----	----------------	--------------

## 6、其他

无

## 二十、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
非流动性资产处置损益	583,723.47	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,525,518.30	
委托他人投资或管理资产的损益	1,878,630.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,350,465.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,287,029.87	
减：所得税影响额	1,233,031.83	
少数股东权益影响额（税后）	48,024.91	
合计	4,643,380.20	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目为公司报告期取得的政策性优惠贷款贴息。

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	3.21%	0.1896	0.1889
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.05%	0.1797	0.1791

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他

无