

公司代码：600199

公司简称：金种子酒

安徽金种子酒业股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人谢金明、主管会计工作负责人郭继宝及会计机构负责人（会计主管人员）付晓亮声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内不进行利润分配、不转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描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。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中“第三节 管理层讨论与分析”中详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者予以关注。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析..... 7

第四节 公司治理、环境和社会 18

第五节 重要事项 20

第六节 股份变动及股东情况..... 27

第七节 债券相关情况 29

第八节 财务报告 30

备查文件目录	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
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	在其他证券市场公布的半年度报告

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金种子酒	指	安徽金种子酒业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
金种子集团、控股股东	指	安徽金种子集团有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽金种子酒业股份有限公司
公司的中文简称	金种子酒
公司的外文名称	AnhuiGoldenSeedWineryCo., Ltd.
公司的外文名称缩写	AGSW
公司的法定代表人	谢金明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金彪	
联系地址	安徽省阜阳市清河东路523号金种子研发大楼	
电话	0558-2210568	
传真	0558-2212666	
电子信箱	jnsy199@163.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省阜阳市颍州区河滨路302号
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	安徽省阜阳市清河东路523号金种子研发大楼
公司办公地址的邮政编码	236000
公司网址	http://www.jzz.cn
电子信箱	jnsy199@163.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变化

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司证券与法务部
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金种子酒	600199	

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	236,013,679.60	483,573,670.90	-51.19
利润总额	-64,819,354.46	-71,094,510.70	8.83
归属于上市公司股东的净利润	-64,838,789.06	-72,196,785.76	10.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-69,101,056.71	-77,524,498.84	10.87
经营活动产生的现金流量净额	-159,764,915.64	-119,055,025.66	-34.19
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,894,898,026.78	1,960,746,001.31	-3.36
总资产	2,877,442,175.52	3,058,399,066.65	-5.92

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0986	-0.1098	10.20
稀释每股收益(元/股)	-0.0986	-0.1098	10.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.105	-0.1179	10.94
加权平均净资产收益率(%)	-3.36	-3.38	增加0.02个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.58	-3.63	增加0.05个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	1,108,915.95	
计入当期损益的政府补助，但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	2,424,429.31	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	123,994.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	30,793.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	596,558.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	22,423.82	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,262,267.65	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司核心业务为高品质白酒的研发、生产与销售。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所属白酒行业归属于“酒、饮料和精制茶制造业”（C15）。

（一）行业总体概况

据国家统计局数据，2026 年上半年，全国规模以上白酒企业累计产量 167.9 万千升，同比下降 4.7%。当前客观经济复苏缓慢，白酒行业仍处于深度变革期，延续产量、销量、利润三重收缩态势。行业社会库存虽环比有所回落，但整体尚未企稳，终端销量与产品价格持续承压。在社会及企业持续降杠杆的宏观背景下，白酒消费呈现显著结构性分化，消费重心持续下移，中低端产品市场表现优于中高端及腰部产品，高端白酒市场承压态势明显。

行业消费属性发生深刻变革，白酒逐步摆脱传统“类金属、类奢侈”属性，向大众快消品方向迭代升级。伴随人口结构迭代、经济结构转型及社会资产负债表修复，行业核心转型逻辑聚焦于适配消费“去奢侈化、快消常态化”两大核心趋势，精准把握消费变革趋势的企业，将持续抢占市场份额，实现规模与价值双提升。

（二）市场运行主要特征

1、行业分化加剧，市场集中度持续提升

白酒行业“马太效应”持续深化，市场资源、份额与利润加速向头部企业集中。头部品牌凭借深厚的品牌底蕴、成熟的渠道管控能力及充足的资金优势，持续夯实核心市场地位，压缩区域型中小酒企生存空间，行业集中度稳步提升。

2、渠道压力层层传导，库存与价盘问题突出

2026 年上半年，白酒终端与经销商体系同步收缩，行业渠道压力持续释放。高端名酒库存高企、金融属性持续弱化，市场表现疲软；而高性价比的腰部产品、光瓶酒贴合大众消费需求，具备较强市场韧性，成为行业稳定基本盘。

3、消费回归理性，消费场景与动机深度迭代

消费者消费理念日趋理性，性价比成为核心消费考量因素。消费场景从传统商务宴请、高端礼赠为主，逐步向日常自饮、亲友轻社交等大众化场景延伸，商务礼赠需求大幅下滑。消费动机由社交属性驱动转向个人悦己消费为主，白酒逐步剥离“社交货币”标签，回归饮品消费本源。同时，年轻群体、女性群体逐步崛起，成为白酒细分品类差异化增长的核心增量群体，推动白酒消费低度化、健康化、轻量化。

4、政策红利持续释放，行业发展环境优化

2026 年上半年，国家层面构建起“产业规划+财税规范+标准体系”三位一体的白酒行业发展

政策框架，叠加消费提振、以旧换新、零售创新等多元配套政策，为行业高质量发展赋能。其中，《酿酒产业提质升级指导意见（2026—2030 年）》提出，酿酒产业是我国传统优势产业和基础民生产业，在传承中华文化、发展区域经济、推进乡村振兴、带动就业增收等方面发挥重要作用，行业政策基调从过往管控约束转向规范扶持；首部国家级消费专项规划《扩大消费“十五五”规划》，为白酒中长期消费市场发展提供顶层指引；白酒消费税新规进一步规范行业征管秩序，有效净化行业竞争环境，整体政策环境持续向好。

（三）行业发展趋势与展望

1、短期：行业筑底出清，业绩持续承压

展望 2026 年下半年，行业仍将维持出清筑底态势。白酒行业转机并未显露，渠道去库存态度意愿强烈、补货意愿降低、节日热点减弱，导致酒企价格管控压力与回款压力大，酒企业绩将持续承压。

2、中长期：告别规模扩张，深耕价值发展

行业正式告别粗放式规模扩张阶段，全面进入精细化价值深耕周期。酒企核心转型方向为从“压货冲量”的传统模式转向精细化运营，从单一传统渠道布局转向全域渠道融合升级，构建“精准动销、用户直连、高效周转”的 BC 一体化、全面向 C 的流通体系。消费端理性回归、供给端结构分化，将成为贯穿行业中长期发展的核心主线，渠道变革提速、新模式迭代成为行业常态。

3、渠道：线上渠道提速增长，成为全新增量赛道

线上电商渠道持续保持高速增长，成为白酒行业全新增长引擎。目前多数酒企线上销售营收占比仍相对较低，但增速显著优于传统线下批发渠道，各大酒企持续加码线上渠道布局，线上全域营销、直播带货、私域运营等新模式，为行业发展注入新活力。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，面对白酒行业深度调整、消费分级加剧、市场竞争白热化的复杂行业环境，公司坚守长期主义发展理念，秉持稳健经营策略，树立健康业绩导向，深入落实“做强基本盘、做优馥合香、提质增效、厂商共赢”核心战略，聚焦区域标杆酒企建设目标、优化产品与渠道结构、严控经营费用、升级运营模式，通过改革转型夯实经营根基，各项工作取得阶段性成效。同时受行业整体承压影响，公司经营仍面临一定市场压力。

（一）聚焦核心战略，筑牢长期竞争壁垒

1、深耕根据地市场，打造区域样板标杆

公司聚焦阜阳核心根据地市场建设，全方位优化市场、产品、渠道、费用四大结构，落地馥合香 122N 工程、乡村振兴工程共建行动等重点项目，实现终端网点专人对接、专属运营、精准赋能，持续提升馥合香产品开瓶率与金种子品牌口碑。产品端精准落地分层布局，构建次高端馥合香、腰部年份柔和、大众种子特贡的三级产品矩阵，其中年份柔和产品精准卡位 90-120 元核心价位带，作为公司主推产品系列。同时持续优化厂商合作模式，推行厂商共成长计划，扶优培强带弱，逐步修复渠道信心、激活终端市场动能。

2、推进多渠道协同，拓宽市场增量空间

公司借力华润啤酒渠道资源优势，实现白酒与啤酒终端网点共享、联合促销，有效拓宽消费场景覆盖。聚焦婚宴、寿宴、升学宴、企业年会等刚需场景，定制专属宴席套餐与配套服务，联动酒店、婚庆机构搭建异业联盟，持续提升宴席市场占有率。同时重点布局企业集采、商会合作等特殊渠道，构建传统渠道之外的多元增量体系，形成渠道互补优势。

3、强化渠道管控，稳定市场价盘体系

公司持续强化价格巡检、窜货稽查，依托数字化追溯系统实现全链路监管，重拳整治线上线下乱价、窜货、低价抛货等违规行为。联动市场监管部门开展专项整治，形成强力监管震慑，有效维护市场价盘稳定，保障各级经销商、终端网点合理利润，夯实渠道经营信心。

4、深化产销协同，坚守品质核心底线

建立产销月度联动会议机制，以市场终端需求为导向优化排产计划，实现产销精准匹配、高效协同。坚守固态发酵传统工艺，搭建全流程品质管控体系，依托公司充足的陈年基酒储备，持续稳定并提升产品品质，以高品质筑牢市场核心竞争力。

（二）深耕精细化运营，激活企业内生增长动力

1、升级品牌营销，强化消费者心智认知

公司坚持“品质+文化”双轮驱动品牌战略，重塑“年份柔和”经典品牌IP，以高品质新产品赋能传统品牌文化。全面布局新媒体传播矩阵，通过官方账号、员工IP矩阵多维度讲好品牌故事，强化消费者情感认同。2026年上半年，公司各类新媒体账号累计发布视频1577条，实现475.7万次阅读曝光、8万次转评赞互动；落地超级皖、金牌羽将、徽BA等18场线下品牌活动，精准触达537万线下人群，线上曝光破千万；成功举办1场城市级赛事、2场省级赛事，累计线上线下曝光超6000万次，大幅提升核心市场品牌知名度与美誉度。

2、优化经销商管理，提升渠道整体效能

完善营销中心、销售大区、销售部三级业务规划体系，建立月度经营分析、滚动预测常态化机制，保障战略策略高效落地、市场资源精准投放。推行经销商分级精细化管理，秉持“大商做强、中商扶优、小商成长”原则，从销量规模、运营能力、品牌配合度、终端网络布局等多维度分级赋能，差异化配置人力、费用、产品资源，推动渠道优胜劣汰，全面提升渠道战斗力。

3、精简产品矩阵，优化价位段布局

全面梳理全价位段产品体系，淘汰低效、重叠、长尾SKU，聚焦次高端、大众口粮酒双线核心赛道，明确各单品区域定位与市场分工，规避内部同质化竞争。精准布局90-120元主流消费价位带，推出“年份柔和”系列新品，精准契合当前市场消费趋势，完善核心价格带产品布局。

4、简化流程提效，推进数字化精细化管理

依托FOMS一体化管控系统，搭建问题闭环处置、管理者下沉赋能机制，大幅提升市场问题响应效率。推行以需定产、精益生产模式，严控生产成本与能耗，生产运营规范化、精细化水平持续提升。简化审批流程，实现费用核销、订单发货、市场核验等核心业务线上化，有效缩短决策周期，提升一线团队作业效率。

（三）化解存量经营压力，疏通市场发展堵点

1、建立快速响应机制，化解终端市场问题

针对重点区域价格倒挂、窜货乱象、终端动销疲软等突出问题，搭建专项快速响应机制，通过政策优化、终端陈列赋能、渠道售后安抚等多元举措，有效化解市场摩擦、稳定渠道心态。2026年上半年，公司出库/提货比达130%，各区域经销商出库量显著高于提货量，渠道去库存意愿充足。

2、精准去化渠道库存，轻装上阵备战下半年

公司推行“一地一策”差异化库存消化方案，结合节假日宴席热潮，通过扫码红包、开瓶奖励等数字化营销工具，全力提升终端开瓶率，将社会库存周转天数控制在合理区间。2026年上半年，公司累计完成渠道库存去化超8000万元，有效减轻渠道库存压力，为下半年市场攻坚扫清障碍。

3、清理低效存量产品，优化整体产品结构

针对定制包销、老批次、非主流规格等低效产品，通过企业团购、组合搭赠、集采合作、员工内购等定向方式集中去化，有效盘活仓储、资金存量资源，加速产品结构迭代升级，聚焦核心单品发力。

（四）严守品质底线，强化技术与质量管控

1、完善全流程质量管控体系

2026年上半年，公司持续完善质量管理体系，修订落地《全流程质量管理办法》等多项制度，实现产品设计、生产加工、出厂检验、终端市场全链条质量管控。延伸供应商质量管理，深化三级酒体品评体系，强化酒体质量稳定性控制，落实生产全过程质量监督检查与风险防控，各项质量指标同比稳步提升。

2、夯实 EHS 管理，筑牢食品安全防线

持续优化 EHS 管理体系，全面落实“两个责任”清单，常态化开展隐患排查、消防演练与安全培训，安全防控能力持续提升。严格对标国家“97 号令”监管要求，全面开展食品安全监测、虫害精准防控、员工健康管理、生产用水专项排查等工作，各项指标合格率100%，上半年实现零食品安全事故，成功获评国家级绿色工厂。

3、深耕科研创新，强化核心技术壁垒

公司持续加码研发创新，2026年上半年牵头实施省级重点研发计划项目1项、产学研合作项目2项、博士后科研课题2项，落地内部研发项目13项，研究覆盖微生物酿造、工艺优化、数智化生产、风味调控等核心领域。当期新增专利申请9项，其中发明专利3项、实用新型专利6项，获授权实用新型专利13项，发表专业论文18篇，持续以科技创新赋能产品品质升级，夯实企业核心竞争力。

（五）优化组织人才体系，提升规范治理水平

1、深化组织改革，赋能一线经营发展

公司以“做强组织、人才强企、赋能一线”为核心主线，践行健康业绩观，持续优化组织架构与业务模块，强化全员营销思维，建立员工建议闭环管理机制。搭建酿酒师、品酒师专项人才培养体系及复合型人才梯队，覆盖生产、质量、售后等关键岗位。优化人力成本管控体系，精简冗余成本，持续赋能生产、销售一线，全面提升组织运营效率与人才活力。

2、对标监管要求，完善公司治理体系

严格对标新版《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》等监管规定，全面优化管理层选聘、公司章程、董事会运作、专项委员会履职、独立董事核查、股东会召开、内控及 ESG 建设等核心工作，确保各项决策流程合法合规、规范高效。持续优化治理架构，为公司战略落地、合规经营、高质量发展提供坚实制度保障。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

（一）历史与产区资源优势

公司承载千年酒脉，文化底蕴源远流长，与共和国同龄。品牌溯源古颍州 5300 年酒文化历史，依托 3000 年国宝龙虎尊的文化底蕴，传承魏晋刘伶“一醉三秋”的酒文化传奇，汲取欧苏文豪酒韵风华，延续北宋“风曲”“银条”名酒基因，历经明代大昇酒坊世代传承，519 年明代古窖池薪火不息。

公司坐落于淮河支流颍河之畔，地处黄淮名酒核心产区，充分依托流域得天独厚的自然生态环境与丰富酿酒微生物群落，筑牢酿酒品质根基。水源采用 400-470 米颍河水系深层矿泉，富含微量元素，酒体更柔和。

（二）工艺与品质优势

在工艺层面，传承“老五甑混蒸混烧”“高温润料堆积”“辅料集中清蒸”等传统酿造技艺，融合“恒温蕴藏”现代工艺，开创柔和型白酒新品类，铸就金种子酒香气幽雅、口味细腻、绵甜净爽的独特口感。

针对馥合香产品，在传统浓香型白酒工艺基础上，汲取酱香、芝麻香等香型工艺精髓，甄选高粱、大麦、小麦、大米、糯米、豌豆六种粮食为原料，以“三曲共酵，一步成香”特色工艺酿造，经专家品评，金种子馥合香具备“浓芝酱馥郁典雅，绵甜醇厚丰满，诸味谐调，回味悠长，空杯留香幽雅”的专属风格。

（三）科研与技术壁垒

公司搭建全维度高端研发矩阵，构建行业领先的技术创新平台，拥有 CNAS 认可实验室、省级企业技术中心、安徽省柔和型白酒酿造及质量安全工程技术研究中心、院士工作站、博士后工作站、国家级技能大师工作室，更与江南大学共建中国馥合香白酒研究院，2023 年成功挂牌中国酒业协会金种子馥合香科技研发基地，研发硬件实力行业领先。

同时汇聚顶尖专业技术人才，打造高水平创新团队，团队涵盖国务院特殊津贴专家、正高级工程师、高级工程师、中国白酒工艺大师、安徽省酿酒大师、中国酒业工匠之星等各类顶尖人才，其中国家级白酒评委 7 位、省级白酒评委 16 位、高级品酒师 22 位、高级酿酒师 19 位，核心技术骨干 129 名，为技术创新提供坚实人才支撑。

产学研合作与标准制定成果丰硕，公司联合江南大学、安徽大学等多所高校，围绕白酒工艺优化、品质提升、产品研发、智能智造、绿色发展等领域开展深度科技攻关；主导制定多项行业

标准，其中《馥合香型白酒生产技术规程》《馥合香型白酒》两项省级团体标准，及《柔雅馥合香型白酒》《金种子馥合香》两项国家级团体标准均已正式发布实施，引领馥合香型白酒行业规范发展。

（四）品牌与资质优势

公司品质底蕴与品牌荣誉积淀深厚：一是“醉三秋酒传统酿造技艺”成功入选安徽省第四批省级非物质文化遗产名录，传统工艺价值获官方认可；二是拥有“金种子”“醉三秋”两件中国驰名商标，“颍州”品牌获评中华老字号，“金种子”获评国家地理标志保护产品，柔和种子酒等七款产品荣获绿色食品认证；三是厂区内519年历史明代古窖池，为安徽省重点文物保护单位，也是黄淮地区窖龄最老、连续使用时间最长、保存最完整的发酵窖池之一，窖池内丰富有益微生物，为产品赋予了不可复制的醇厚风味。

（五）管理优势

1、市场化规范化管理机制完善：通过组织架构重塑、职业经理人引入，以问题为导向优化职能管理与生产考核体系，完善薪酬激励机制，推行向关键岗位、一线生产岗位、价值创造岗位倾斜的专项激励政策，践行“品质至上，客户为先，奋斗者为本”的组织理念，选树标杆、激发团队活力，全面提升运营管理效率。

2、标准化管理体系健全：公司已通过ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、ISO45001职业健康安全管理体系、GB/T19022测量管理体系、CNAS实验室认可等多项国家级认证，全面推行EHS管理，实现生产经营全流程规范化管控。

3、数字化与食品安全管控到位：搭建完善的食品安全管控体系，建立产成品全程追溯系统、消费者投诉应急处理机制；完成ERP系统升级、移动协同管理平台、营销数字化系统等数字化改造，以信息化手段赋能管理，提升管理精细化水平。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年同期	变动比例（%）
营业收入	236,013,679.60	483,573,670.90	-51.19
营业成本	120,174,939.82	276,210,777.57	-56.49
税金及附加	56,065,151.64	86,257,103.98	-35.00
销售费用	76,063,174.66	151,371,290.53	-49.75
管理费用	37,886,567.97	32,538,594.33	16.44
研发费用	3,963,948.46	10,251,468.45	-61.33
财务费用	3,652,554.96	2,184,149.00	67.23
其他收益	2,820,769.07	5,414,557.04	-47.90
投资收益	123,994.85	-	不适用
信用减值损失	-1,592,615.57	-2,304,895.04	30.90
资产减值损失	-6,084,319.21	-	不适用
资产处置收益	1,108,915.95	114,535.77	868.18
营业外收入	719,777.89	932,792.03	-22.84
营业外支出	123,219.53	11,787.54	945.34

项目	本期	上年同期	变动比例（%）
所得税费用	19,434.60	1,068,256.85	-98.18
经营活动产生的现金流量净额	-159,764,915.64	-119,055,025.66	-34.19
投资活动产生的现金流量净额	91,488,896.75	-43,564,648.00	310.01
筹资活动产生的现金流量净额	1,031,241.26	64,814,181.09	-98.41

营业收入变动原因说明：主要系白酒销量减少及金太阳药业股权转让导致合并范围变更所致。

营业成本变动原因说明：主要系白酒销量减少及金太阳药业股权转让导致合并范围变更所致。

税金及附加变动原因说明：主要系报告期消费税减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期广告费用投入与促销折扣减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系公司内部组织架构和职能调整、金太阳药业股权转让导致合并范围变更所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期利息费用增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内研发项目减少所致。

其他收益变动原因说明：主要因上年金太阳医药股权转让导致合并范围变更所致。

投资收益变动原因说明：主要系报告期确认理财收益所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系因上年金太阳医药股权转让导致合并范围变更所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系报告期对存货进行跌价测试所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系报告期处置废旧资产增加所致。

营业外收入变动原因说明：主要系报告期违约收入减少所致。

营业外支出变动原因说明：主要系报告期缴纳滞纳金所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期销售商品收到现金减少，同时购买商品付现、职工付现、税费及广告费用付现同比下降共同所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期收回理财投资 1 亿，另本期固定资产投资减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期银行借款增加，同时银行借款到期偿还规模上升综合影响所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

（三）资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资	上年期末数	上年期末数占总资	本期期末金额	情况说明
------	-------	----------	-------	----------	--------	------

		产的比例 (%)		产的比例 (%)	较上年 期末变 动比例 (%)	
交易性金 融资产	-	0.00	100,046,974.89	3.27	- 100.00	注 1
应收票据	17,221,697.25	0.60	26,804,359.57	0.88	-35.75	注 2
应收账款	23,041,479.09	0.80	2,203,989.83	0.07	945.44	注 3
应收款项 融资	1,121,253.96	0.04	3,702,495.00	0.12	-69.72	注 4
预付款项	4,970,406.30	0.17	3,219,993.99	0.11	54.36	注 5
应付票据	40,600,000.00	1.41	86,800,000.00	2.84	-53.23	注 6
预收款项	2,932,263.25	0.10	2,047,621.91	0.07	43.20	注 7
应交税费	9,749,484.21	0.34	14,646,328.40	0.48	-33.43	注 8
其他流动 负债	11,888,169.44	0.41	29,975,839.26	0.98	-60.34	注 9

其他说明

注 1：主要系报告期理财产品赎回所致。

注 2：主要系报告期等级低银行承兑汇票减少所致。

注 3：主要系报告期应收白酒款增加所致。

注 4：主要系报告期等级高银行承兑汇票减少所致。

注 5：主要系报告期预付市场推广及赛事活动相关款项增加所致。

注 6：主要系报告期票据结算减少所致。

注 7：主要系报告期预收租金未结转收入增加所致。

注 8：主要系报告期计提税金减少所致。

注 9：主要系报告期应收票据背书未到期减少所致。

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	15,180,000.00	15,180,000.00	冻结	票据保证金
银行存款	3,057,200.00	3,057,200.00	冻结	法院冻结
应收票据	15,899,264.41	15,899,264.41	其他	已背书或贴现未终止确认的应收票据
合计	34,136,464.41	34,136,464.41	/	/

其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
阜阳金种子酒业销售有限公司	子公司	白酒销售	172, 203, 659. 55	600, 597, 166. 69	230, 582, 571. 47	234, 434, 850. 03	-42, 289, 600. 43	-42, 020, 212. 59

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、宏观经济和消费环境变化风险

白酒消费与宏观经济结构相关，当前经济增长结构快速变化，消费市场结构持续调整，白酒消费场景分化严重，消费动能趋弱，消费者饮酒观念、饮酒偏好、消费场景、个性化产品需求变化显著，消费者需求变化对公司产品结构适应性提出挑战，如不能及时适应消费者需求变化趋势，公司市场份额面临稀释风险。

2、存量博弈与战略执行风险

当前，白酒行业存量博弈剧烈，产业分化持续加剧，各大厂商处在品牌、品质、产品、营销、数字化和创新能力的全面对抗和竞争时期，名酒持续下沉，对区域酒企形成全方位挤压，公司如果不能及时正确应对市场挑战，战略举措出现误判或战略举措执行不力，可能错失发展机遇，进而可能引发产品滞销、资产减值等风险。

3、渠道库存积压与价格管控风险

受前期行业扩张影响，行业渠道库存处于相对高位，终端动销困难，去库偏慢，经销商出货周转压力持续放大。名酒为消化库存加大促销力度，加剧批价下行压力，公司持续加大渠道库存消化，可能会对公司当前营收和毛利产生不利影响。

4、成本上升与盈利承压风险

原材料等生产成本受多重因素影响存在上涨风险，行业需求疲弱导致酒企产品结构下沉，毛利率阶段性承压；为应对市场竞争，酒企普遍加大广告宣传及市场费用投入，销售费用率被动抬升，收入下滑叠加费用刚性，规模负效应明显，净利率存在下滑风险。

5、舆情与品牌声誉风险

目前各类网络媒体及自媒体高度发达，产品质量、食品安全、企业治理等方面的负面舆情可能对白酒品牌声誉造成损害，存在舆情风险；品牌声誉受损，存在影响消费者信任与产品销售不利的风险。

6、安全生产与环境保护风险

白酒生产涉及原粮粉碎、酿造、储存等多个环节，存在物流运输、设备操作、消防安全等安全生产风险。同时，酿酒行业属于高耗水、高排放行业，随着环保政策日趋严格，环境保护投入将持续增加，可能推高企业运营成本。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
谢金明	董事长、总经理	聘任	其他	聘为总经理

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2026 年 4 月 1 日，公司召开第七届董事会第二十次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理暨变更法定代表人的议案》，聘任谢金明先生为公司总经理，具体内容详见《关于聘任公司总经理暨变更法定代表人的公告》（公告编号：临 2026-005）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引

1	安徽金种子酒业股份有限公司（南厂区）	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
2	安徽金种子酒业股份有限公司（北厂区）	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

☐适用 ☒不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募 集 资 金 来 源	募 集 资 金 到 位 时 间	募 集 资 金 总 额	募 集 资 金 净 额（1）	招 股 书 或 募 集 说 明 书 中 募 集 资 金 承 诺 投 资 总 额 （2）	超 募 资 金 总 额 （3）= （1）- （2）	截 至 报 告 期 末 累 计 投 入 募 集 资 金 总 额 （4）	其 中： 截 至 报 告 期 末 超 募 资 金 累 计 投 入 总 额 （5）	截 至 报 告 期 末 募 集 资 金 累 计 投 入 进 度（%） （6）= （4）/（1）	截 至 报 告 期 末 超 募 资 金 累 计 投 入 进 度（%） （7）= （5）/（3）	本 年 度 投 入 金 额（8）	本 年 度 投 入 金 额 占 比（%） （9） =（8）/（1）	变 更 用 途 的 募 集 资 金 总 额
向特定对象发行股票	2019 年 4 月 1 日	57,642.33	56,822.33	56,822.33	0	48,527.69		85.4%		552.77	0.97%	
合计	/	57,642.33	56,822.33	56,822.33	0	48,527.69		/	/	552.77	/	

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 募投项目明细

☒适用 ☐不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募 集 资 金 来 源	项 目 名 称	项 目 性 质	是否 为 招 股 书 或 者 募 集 说 明 书 中 的 承 诺 投 资 项 目	是否 涉 及 变 更 投 向	募 集 资 金 计 划 投 资 总 额（1）	本 年 投 入 金 额	截至报告 期末累计 投入募集 资金总额 （2）	截至报告 期末累计 投入进度 （%） （3）=（2）/（1）	项目 达到 预定 可 使 用 状 态 日 期	是否 已 结 项	投入 进 度 是 否 符 合 计 划 的 进 度	投入进度 未达计划的 具体原因	本 年 实 现 的 效 益	本 项 目 已 实 现 的 效 益 或 者 研 发 成 果	项目 可行 性 是否 发 生 重 大 变 化， 如 是， 请 说 明 具 体 情 况	节 余 金 额
向特定对象发行股票	优质基酒酿造技改项目	生产建设	是	否	47,378.53	485.41	43,769.16	92.38	2026年3月	是	是					
向特定对象发行股票	营销与物流网络建设项目	其他	是	否	9,443.80	67.36	4,758.53	50.39	2027年12月	否	是					
合计	/	/	/	/	56,822.33	552.77	48,527.69	/	/	/	/	/		/	/	

2、 超募资金明细使用情况

□适用 √不适用

3、 报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

√适用 □不适用

截至 2019 年 4 月 23 日，公司已经利用自筹资金向募集资金项目投入 6,504.66 万元。2019 年 5 月 24 日，公司第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金的议案》，公司执行董事会决议，以募集资金置换了先期投入的自筹资金 6,504.66 万元。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2026 年 4 月 27 日	5,000	2026 年 4 月 27 日	2027 年 4 月 26 日	4,000	否

4、 其他

□适用 √不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

□适用 √不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	106,385
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售 条件 股份 数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状态	数量	
安徽金种子 集团有限公司		178,257,084.00	27.10		无		国有法 人
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		32,550,443.00	4.95		无		未知

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	-465,376.00	17,584,275.00	2.67		无		未知
香港中央结算有限公司	702,026.00	4,252,524.00	0.65		无		未知
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证酒指数证券投资基金（LOF）	159,800.00	2,721,427.00	0.41		无		未知
中信证券股份有限公司—天弘中证食品饮料交易型开放式指数证券投资基金	-88,400.00	2,058,900.00	0.31		无		未知
张淑静	291,400.00	2,023,500.00	0.31		无		未知
史玉昌	185,300.00	1,824,400.00	0.28		无		未知
侯欣宇	85,200.00	1,636,600.00	0.25		无		未知
邹水根	1,500,000.00	1,500,000.00	0.23		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
安徽金种子集团有限公司	178,257,084.00	人民币普通股	178,257,084.00				
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	32,550,443.00	人民币普通股	32,550,443.00				
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	17,584,275.00	人民币普通股	17,584,275.00				
香港中央结算有限公司	4,252,524.00	人民币普通股	4,252,524.00				
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证酒指数证券投资基金（LOF）	2,721,427.00	人民币普通股	2,721,427.00				
中信证券股份有限公司—天弘中证食品饮料交易型开放式指数证券投资基金	2,058,900.00	人民币普通股	2,058,900.00				
张淑静	2,023,500.00	人民币普通股	2,023,500.00				
史玉昌	1,824,400.00	人民币普通股	1,824,400.00				

侯欣宇	1,636,600.00	人民币普通股	1,636,600.00
邹水根	1,500,000.00	人民币普通股	1,500,000.00
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、在前述股东中，安徽金种子集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系和一致行动人情况。 2、公司未知其他股东之间的关联关系和一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 安徽金种子酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	188,575,099.52	264,191,677.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		100,046,974.89
衍生金融资产			
应收票据	七、4	17,221,697.25	26,804,359.57
应收账款	七、5	23,041,479.09	2,203,989.83
应收款项融资	七、7	1,121,253.96	3,702,495.00
预付款项	七、8	4,970,406.30	3,219,993.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	1,148,799.14	888,510.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,540,878,666.38	1,529,528,746.83
其中：数据资源			
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	七、13	2,201,928.67	1,977,790.70
流动资产合计		1,779,159,330.31	1,932,564,538.89
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	82,066,894.87	83,663,198.85
固定资产	七、21	788,900,693.35	808,361,004.67
在建工程	七、22	12,028,389.07	13,147,618.09

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	213,429,270.49	218,433,589.26
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	1,857,597.43	2,229,116.89
递延所得税资产	七、29		
其他非流动资产	七、30		
非流动资产合计		1,098,282,845.21	1,125,834,527.76
资产总计		2,877,442,175.52	3,058,399,066.65
流动负债：			
短期借款	七、32	297,532,387.22	293,474,636.57
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	七、35	40,600,000.00	86,800,000.00
应付账款	七、36	120,764,166.77	141,566,545.86
预收款项	七、37	2,932,263.25	2,047,621.91
合同负债	七、38	136,027,799.37	158,982,884.30
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	七、39	32,208,562.99	40,818,848.53
应交税费	七、40	9,749,484.21	14,646,328.40
其他应付款	七、41	104,660,055.21	102,075,193.27
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债	七、44	11,888,169.44	29,975,839.26
流动负债合计		756,362,888.46	870,387,898.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	102,813,176.94	103,790,654.59
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	七、51	123,368,083.34	123,474,512.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		226,181,260.28	227,265,167.24
负债合计		982,544,148.74	1,097,653,065.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	657,796,824.00	657,796,824.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,174,897,068.31	1,174,897,068.31
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-3,150,000.00	-3,150,000.00
专项储备	七、58	3,169,748.98	4,178,934.45
盈余公积	七、59	122,917,310.76	122,917,310.76
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-60,732,925.27	4,105,863.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,894,898,026.78	1,960,746,001.31
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,894,898,026.78	1,960,746,001.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,877,442,175.52	3,058,399,066.65

公司负责人：谢金明 主管会计工作负责人：郭继宝 会计机构负责人：付晓亮

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：安徽金种子酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		97,968,777.45	138,002,449.03
交易性金融资产			70,031,808.22
衍生金融资产			
应收票据		10,830,390.88	80,134,922.71
应收账款	十九、1	5,621,043.65	5,220,520.85
应收款项融资		100,121,253.96	3,702,495.00
预付款项		619,477.68	572,035.91
其他应收款	十九、2	27,242,613.17	13,185,028.32
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,541,723,533.81	1,530,098,876.03
其中：数据资源			
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		1,247,388.25	1,047,621.08
流动资产合计		1,785,374,478.85	1,841,995,757.15
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	十九、3	224,203,569.55	224,203,569.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		82,066,894.87	83,663,198.85
固定资产		781,249,189.33	799,945,981.48
在建工程		12,028,389.07	13,147,618.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		211,359,364.83	215,149,359.21
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,310,907,407.65	1,336,109,727.18
资产总计		3,096,281,886.50	3,178,105,484.33
流动负债：			
短期借款		297,532,387.22	293,474,636.57
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		40,600,000.00	44,000,000.00
应付账款		78,524,832.77	95,190,057.55
预收款项		2,932,263.25	2,047,621.91
合同负债		5,830,098.86	17,489,270.56
应付职工薪酬		13,402,406.40	18,999,319.70
应交税费		7,906,237.03	11,295,133.93
其他应付款		932,409,151.71	943,083,562.96
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,245,870.89	15,254,778.53
流动负债合计		1,382,383,248.13	1,440,834,381.71
非流动负债：			
长期借款		102,813,176.94	103,790,654.59
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		123,368,083.34	123,474,512.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		226,181,260.28	227,265,167.24
负债合计		1,608,564,508.41	1,668,099,548.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		657,796,824.00	657,796,824.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,174,897,068.31	1,174,897,068.31
减：库存股			
其他综合收益		-3,150,000.00	-3,150,000.00
专项储备		3,169,748.98	4,178,934.45
盈余公积		122,917,310.76	122,917,310.76
未分配利润		-467,913,573.96	-446,634,202.14
所有者权益（或股东权益）合计		1,487,717,378.09	1,510,005,935.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,096,281,886.50	3,178,105,484.33

公司负责人：谢金明

主管会计工作负责人：郭继宝

会计机构负责人：付晓亮

合并利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	七、61	236,013,679.60	483,573,670.90
其中：营业收入		236,013,679.60	483,573,670.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	297,806,337.51	558,813,383.86
其中：营业成本		120,174,939.82	276,210,777.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	56,065,151.64	86,257,103.98

销售费用	七、63	76,063,174.66	151,371,290.53
管理费用	七、64	37,886,567.97	32,538,594.33
研发费用	七、65	3,963,948.46	10,251,468.45
财务费用	七、66	3,652,554.96	2,184,149.00
其中：利息费用		4,932,556.52	2,925,888.84
利息收入		1,333,801.50	854,260.18
加：其他收益	七、67	2,820,769.07	5,414,557.04
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	123,994.85	
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）			
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）	七、70		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,592,615.57	-2,304,895.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-6,084,319.21	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,108,915.95	114,535.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-65,415,912.82	-72,015,515.19
加：营业外收入	七、74	719,777.89	932,792.03
减：营业外支出	七、75	123,219.53	11,787.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-64,819,354.46	-71,094,510.70
减：所得税费用	七、76	19,434.60	1,068,256.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-64,838,789.06	-72,162,767.55
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-64,838,789.06	-72,162,767.55
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（净亏损以“-”号填列）		-64,838,789.06	-72,196,785.76
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			34,018.21
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
(二) 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		-64,838,789.06	-72,162,767.55
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-64,838,789.06	-72,196,785.76
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			34,018.21
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0986	-0.1098
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0986	-0.1098

公司负责人：谢金明

主管会计工作负责人：郭继宝

会计机构负责人：付晓亮

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	189,805,515.53	314,581,914.47
减：营业成本	十九、4	121,573,664.95	236,431,580.97
税金及附加		54,098,230.59	82,783,303.45
销售费用		910,108.54	4,219.45
管理费用		24,945,425.71	28,299,253.52
研发费用		3,963,948.46	8,175,145.05
财务费用		3,769,036.95	2,667,793.00
其中：利息费用		4,901,847.02	2,925,888.84
利息收入		1,164,892.34	347,963.92
加：其他收益		2,604,267.82	2,427,195.66
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	98,909.94	32,200,000.00

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）		199,225.22	-750,226.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,084,319.21	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,108,915.95	114,535.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-21,527,899.95	-9,787,875.57
加：营业外收入		350,736.09	4,757,448.59
减：营业外支出		102,207.96	2,256.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-21,279,371.82	-5,032,683.34
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,279,371.82	-5,032,683.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,279,371.82	-5,032,683.34
（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			
（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		-21,279,371.82	-5,032,683.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：谢金明 主管会计工作负责人：郭继宝 会计机构负责人：付晓亮

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		185,264,080.71	395,097,631.96
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		133,761.15	400,500.30
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	20,441,541.58	15,260,533.19
经营活动现金流入小计		205,839,383.44	410,758,665.45
购买商品、接受劳务支付的现金		113,206,571.54	166,493,358.48
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			
支付给职工及为职工支付的现金		118,756,489.29	151,188,680.18

支付的各项税费		87,765,973.50	128,245,159.74
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	45,875,264.75	83,886,492.71
经营活动现金流出小计		365,604,299.08	529,813,691.11
经营活动产生的现金流量净额		-159,764,915.64	-119,055,025.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		181,227.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	七、78		
投资活动现金流入小计		100,181,227.92	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,692,331.17	43,564,648.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流出小计		8,692,331.17	43,564,648.00
投资活动产生的现金流量净额		91,488,896.75	-43,564,648.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		260,000,000.00	214,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	26,117,040.00	16,425,000.00
筹资活动现金流入小计		286,117,040.00	231,325,000.00
偿还债务支付的现金		264,670,000.00	149,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,158,758.74	5,165,818.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	15,257,040.00	12,345,000.00
筹资活动现金流出小计		285,085,798.74	166,510,818.91
筹资活动产生的现金流量净额		1,031,241.26	64,814,181.09
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			
		-67,244,777.63	-97,805,492.57

加：期初现金及现金等价物余额		237,582,677.15	350,328,891.01
六、期末现金及现金等价物余额		170,337,899.52	252,523,398.44

公司负责人：谢金明

主管会计工作负责人：郭继宝

会计机构负责人：付晓亮

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		60,982,391.67	119,904,310.48
收到的税费返还		26,858.82	
收到其他与经营活动有关的现金		18,568,196.99	11,199,618.57
经营活动现金流入小计		79,577,447.48	131,103,929.05
购买商品、接受劳务支付的现金		67,384,899.40	126,819,187.83
支付给职工及为职工支付的现金		71,750,711.93	74,792,618.02
支付的各项税费		68,510,523.30	101,449,519.03
支付其他与经营活动有关的现金		28,013,455.77	51,720,335.34
经营活动现金流出小计		235,659,590.40	354,781,660.22
经营活动产生的现金流量净额		-156,082,142.92	-223,677,731.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		70,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		138,561.25	32,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计		70,138,561.25	32,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,692,331.17	41,783,010.82
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,692,331.17	41,783,010.82
投资活动产生的现金流量净额		61,446,230.08	-9,583,010.82

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		260,000,000.00	214,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		13,200,000.00	8,880,000.00
筹资活动现金流入小计		273,200,000.00	223,780,000.00
偿还债务支付的现金		199,670,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,158,758.74	2,365,818.91
支付其他与筹资活动有关的现金		12,180,000.00	7,800,000.00
筹资活动现金流出小计		217,008,758.74	40,165,818.91
筹资活动产生的现金流量净额		56,191,241.26	183,614,181.09
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			
		-38,444,671.58	-49,646,560.90
加：期初现金及现金等价物余额		124,233,449.03	156,694,843.02
六、期末现金及现金等价物余额			
		85,788,777.45	107,048,282.12

公司负责人：谢金明

主管会计工作负责人：郭继宝

会计机构负责人：付晓亮

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年														
	归属于母公司所有者													少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	实收资本(或 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	657,796,824.00				1,174,897,068.31		-3,150,000.00	4,178,934.45	122,917,310.76		4,105,863.79		1,960,746,001.31		1,960,746,001.31
加：会计政 策变更															
前期差错更 正															
其他															
二、本年期 初余额	657,796,824.00				1,174,897,068.31		-3,150,000.00	4,178,934.45	122,917,310.76		4,105,863.79		1,960,746,001.31		1,960,746,001.31
三、本期增 减变动金额 （减少以 “-”号填 列）								-1,009,185.47			-64,838,789.06		-65,847,974.53		-65,847,974.53
（一）综合 收益总额											-64,838,789.06		-64,838,789.06		-64,838,789.06
（二）所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															

项目	2026 年半年														
	归属于母公司所有者													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本(或 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												
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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
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）															

项目	2026 年半年														
	归属于母公司所有者													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本(或 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												
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								-1,009,185.47					-1,009,185.47		-1,009,185.47
1. 本期提 取															
2. 本期使 用								-1,009,185.47					-1,009,185.47		-1,009,185.47
（六）其他															
四、本期期 末余额	657,796,824.00				1,174,897,068.31		-3,150,000.00	3,169,748.98	122,917,310.76		-60,732,925.27		1,894,898,026.78		1,894,898,026.78

项目	2025 年半年														
	归属于母公司所有者													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	657,796,824.00				1,174,961,782.84		-3,150,000.00	16,804,110.84	122,917,310.76		202,683,823.37		2,172,013,851.81	13,204,712.13	2,185,218,563.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	657,796,824.00				1,174,961,782.84		-3,150,000.00	16,804,110.84	122,917,310.76		202,683,823.37		2,172,013,851.81	13,204,712.13	2,185,218,563.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-1,699,332.62			-72,196,785.76		-73,896,118.38	-2,765,981.79	-76,662,100.17
（一）综合收益总额											-72,196,785.76		-72,196,785.76	34,018.21	-72,162,767.55
（二）所有者投入和减少资本															

项目	2025 年半年														
	归属于母公司所有者													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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												
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														-2,800,000.00	-2,800,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

项目	2025 年半年														
	归属于母公司所有者													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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											
3. 对所有者（或股东）的分配														-2,800,000.00	-2,800,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变															

项目	2025 年半年														
	归属于母公司所有者													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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												
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							-1,699,332.62						-1,699,332.62		-1,699,332.62
1. 本期提取							93,749.34						93,749.34		93,749.34
2. 本期使用							-1,793,081.96						-1,793,081.96		-1,793,081.96
（六）其他															
四、本期期末余额	657,796,824.00				1,174,961,782.84		-3,150,000.00	15,104,778.22	122,917,310.76		130,487,037.61		2,098,117,733.43	10,438,730.34	2,108,556,463.77

公司负责人：谢金明

主管会计工作负责人：郭继宝

会计机构负责人：付晓亮

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	657,796,824.00				1,174,897,068.31		-3,150,000.00	4,178,934.45	122,917,310.76	-446,634,202.14	1,510,005,935.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	657,796,824.00				1,174,897,068.31		-3,150,000.00	4,178,934.45	122,917,310.76	-446,634,202.14	1,510,005,935.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-1,009,185.47		-21,279,371.82	-22,288,557.29
（一）综合收益总额										-21,279,371.82	-21,279,371.82
（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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								- 1,009,185.47			- 1,009,185.47
1. 本期提取											
2. 本期使用								- 1,009,185.47			- 1,009,185.47
（六）其他											
四、本期期末余额	657,796,824.00				1,174,897,068.31		- 3,150,000.00	3,169,748.98	122,917,310.76	- 467,913,573.96	1,487,717,378.09

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	657,796,824.00				1,174,897,068.31		- 3,150,000.00	8,723,106.48	122,917,310.76	- 457,814,205.99	1,503,370,103.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	657,796,824.00				1,174,897,068.31		3,150,000.00	8,723,106.48	122,917,310.76	457,814,205.99	1,503,370,103.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,622,023.62		5,032,683.34	6,654,706.96
（一）综合收益总额										5,032,683.34	5,032,683.34
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

（五）专项储备								- 1,622,023 .62			- 1,622,023 .62
1. 本期提取								93,749.34			93,749.34
2. 本期使用								- 1,715,772 .96			- 1,715,772 .96
（六）其他											-2
四、本期期末余额	657,796,8 24.00				1,174,897 ,068.31		- 3,150,000 .00	7,101,082 .86	122,917,3 10.76	- 462,846, 889.33	1,496,715 ,396.60

公司负责人：谢金明

主管会计工作负责人：郭继宝

会计机构负责人：付晓亮

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

安徽金种子酒业股份有限公司(原安徽金牛实业股份有限公司,以下简称“本公司”或“公司”)是经安徽省人民政府皖政秘[1998]89号文批准,由安徽金种子集团有限公司作为独家发起人,通过募集方式设立的股份有限公司。

1998年7月2日,经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]181号、182号文批准,公司向社会公开发行社会公众股6,500万股,并于1998年7月23日在安徽省工商行政管理局办理了注册登记。1998年8月12日,公司A股股票在上海证券交易所挂牌交易。

2000年6月,公司以1999年末19,000万股为基数,向全体股东每10股送2股,并用资本公积每10股转增5股,送转股后公司股本为32,300万股。2001年1月公司向全体股东配售2,340万股,变更后公司股本为34,640万股。2006年6月,经国务院国有资产监督管理委员会国资产权(2006)617号文批复,本公司以评估值为117,848,748.35元的低效资产和安徽金种子集团有限公司对本公司的非经营性资金占款52,651,547.53元合计170,500,295.88元,定向回购安徽金种子集团有限公司所持本公司的非流通股股份,共计减少安徽金种子集团有限公司所持本公司8,567.85万股。回购股份后,本公司股本变更为26,072.15万股。

2006年7月,经安徽省工商行政管理局皖名变核内字[2006]第329号文核准,公司名称由安徽金牛实业股份有限公司变更为安徽金种子酒业股份有限公司。

2010年4月27日,经公司股东大会决议以2009年12月31日总股本26,072.15万股为基数,用资本公积金向全体股东每10股转增10股,变更后的股本为52,144.29万股。均为无限售条件流通股。

2010年4月6日,经公司第一次临时股东大会决议,并于2010年11月12日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1605号《关于核准安徽金种子酒业股份有限公司非公开发行股票》的批复》核准,公司向特定投资者非公开发行人民币普通股股票3,433.21万股,变更后股本为55,577.50万股。

2017年12月22日,经公司第四次临时股东大会决议,并于2018年10月30日经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽金种子酒业股份有限公司非公开发行股票》(证监许可[2018]1633号)的核准,2019年4月公司非公开发行人民币普通股10,202.18万股,变更后股本为65,779.68万股。

本公司法定代表人:谢金明;本公司总部的经营地址:安徽省阜阳市河滨路302号。

本公司主要经营范围为:白酒生产及销售。

财务报表批准报出日:本财务报表业经本公司董事会于2026年8月27日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国

证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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
重要非全资子公司	资产总额、营业收入或利润总额占合并报表比例超过 5%
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	350 万元或占利润总额比例超过 0.5%
重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项	350 万元或占利润总额比例超过 0.5%
重要的在建工程	350 万元或占利润总额比例超过 0.5%、募投项目
账龄超过 1 年的重要应付账款	350 万元或占利润总额比例超过 0.5%
账龄超过 1 年的重要合同负债	350 万元或占利润总额比例超过 0.5%
账龄超过 1 年的重要的其他应付款	350 万元或占利润总额比例超过 0.5%
收到的重要的投资活动有关的现金	单笔投资金额 1000 万以上

支付的重要的投资活动有关的现金

单笔投资金额 1000 万以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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，确认为商誉；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

②处置子公司

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，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

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

☒适用 ☐不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 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；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相

关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非

现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具,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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具),在其他综合收益中确认其损失准备,并将减值损失或利得计入当期损益,且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外,本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若

干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	商业承兑汇票	付款人类型
应收票据	银行承兑汇票	付款人类型
应收账款	应收外部客户	基于账龄确认组合； 账龄计算方法为：1 年以内 5%；1-2 年 10%；2-3 年 15%；3 年以上 100%
应收账款	应收合并范围内关联方客户	客户类型
应收账款	应收合并范围外关联方客户	客户类型
应收款项融资	应收客户款项	风险等级
应收款项融资	银行承兑汇票	风险等级
其他应收款	应收其他款项	基于账龄确认组合； 账龄计算方法为：1 年以内 5%；1-2 年 10%；2-3 年 15%；3 年以上 100%
其他应收款	应收合并范围内关联方款项	客户类型
合同资产	应收外部客户	基于账龄确认组合； 账龄计算方法为：1 年以内 5%；1-2 年 10%；2-3 年 15%；3 年以上 100%
合同资产	应收合并范围内关联方客户	客户类型

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、 应收票据

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

见第八节、五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

见第八节、五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

见第八节、五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

见第八节、五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

见第八节、五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

见第八节、五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、半成品、库存商品和在产品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司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。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

见第八节、五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后

用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。各类投资性房地产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
土地使用权	年限平均法	50	—	2.00

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。各类投资性房地产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
土地使用权	年限平均法	50	—	2.00

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	25-45	5.00	2.11-3.80
机械设备	年限平均法	14	5.00	6.79
专用设备	年限平均法	14-18	5.00	5.28-6.79
运输工具	年限平均法	12	5.00	7.92
其他设备	年限平均法	8	5.00	11.88

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	（1）主体建设工程及配套工程已实质上完工；（2）建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；（3）经消防、国土、规划等外部部门验收；（4）建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	（1）相关设备及其他配套设施已安装完毕；（2）设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；（3）生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；（4）设备经过资产管理人员和使用人员验收。

23、 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

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）借款费用资本化期间

资本化期间，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产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，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 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

☒适用 ☐不适用

①无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

后续计量：

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	年限平均法	—	法定使用权
计算机软件	5 年	年限平均法	—	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
特许权使用费		年限平均法	—	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

①“从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬”；

②相关折旧摊销费用主要是指专门用于研发项目或与生产共用的机器设备的折旧费用。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	年限平均法	预期使用年限

29、 合同负债

√适用 □不适用

详见本节 17、合同资产。

30、 职工薪酬**(1) 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

□适用 √不适用

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入**(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

(1) 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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务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预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(2) 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

本公司销售商品产生的收入，确认的具体方法为：对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务，本公司产品销售收入为内销收入，其收入确认时点为：购货单位自提货物，以购货单位签字或盖章确认的提货单作为控制权转移的时点，确认销售收入；公司负责承运的货物，以产品已经发出并送达购货单位指定的交货地点，取得购货单位签字或盖章确认的签收单作为控制权转移的时点，确认销售收入。

(2) 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

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☐适用 ☒不适用

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

(1)类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2)确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3)会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②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。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 租赁

☒适用 ☐不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

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

☒适用 ☐不适用

（1）使用权资产

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。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租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注第八节 27、长期资产减值所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注见第八节、五、11 金融工具进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注第八节、五、11 金融工具关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更**(1) 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41、其他

□适用 √不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
消费税（从价计征）	按应税销售收入计缴	20%
消费税（从量计征）	按应税销售数量计缴	1 元/公斤
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	注

注：本公司子公司存在不同企业所得税税率的情况：

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
安徽金种子酒业股份有限公司	25%
阜阳金种子馥合香营销有限公司	25%
安徽中酒酒业有限公司	20%
阜阳金种子酒业销售有限公司	25%
安徽颍上县金种子酒业有限公司	25%
安徽金种子物联科技有限公司	20%

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

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)文件有关规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,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。安徽中酒业有限公司、安徽金种子物联科技有限公司属于小微企业,按照上述规定计缴企业所得税。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	173,251,113.37	237,904,330.14
其他货币资金	15,323,986.15	26,287,347.01
存放财务公司存款		
合计	188,575,099.52	264,191,677.15
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

期末银行存款 188,575,099.52 元,其中 3,057,200.00 元被冻结状态,冻结类型:法院冻结,冻结起止日期:2026 年 03 月 13 日至 2027 年 03 月 13 日。其他货币资金中 15,180,000.00 元系公司开具银行承兑汇票缴存的票据保证金,微信等账户余额 143,986.15 元。

2、 交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		100,046,974.89	/
其中:			
其中:债务工具投资			/
权益工具投资			/
衍生金融资产			
其他		100,046,974.89	
合计		100,046,974.89	/

其他说明:

☒适用 ☐不适用

主要系报告期投资理财款项收回所致。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,221,697.25	26,804,359.57
商业承兑票据		
合计	17,221,697.25	26,804,359.57

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		15,899,264.41
商业承兑票据		
合计		15,899,264.41

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：
☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,911,351.46	1,065,563.73
1 年以内小计	23,911,351.46	1,065,563.73
1 至 2 年	809,415.52	1,096,980.67
2 至 3 年	293,640.00	908,618.50
3 年以上	68,259,718.98	67,650,142.78
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	93,274,125.96	70,721,305.68

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	213,201.50	0.23	192,248.55	90.17	20,952.95	213,201.50	0.30	192,248.55	90.17	20,952.95
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	93,060,924.46	99.77	70,040,398.32	75.26	23,020,526.14	70,508,104.18	99.70	68,325,067.30	96.90	2,183,036.88
其中：										
应 收 外 部 客 户	93,060,924.46	99.77	70,040,398.32	75.26	23,020,526.14	70,508,104.18	99.70	68,325,067.30	96.90	2,183,036.88
合 计	93,274,125.96	/	70,232,646.87	/	23,041,479.09	70,721,305.68	/	68,517,315.85	/	2,203,989.83

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零星应收账款	213,201.50	192,248.55	90.17	客户经营异常
合计	213,201.50	192,248.55	90.17	/

单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上，对该应收款项计提减值准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收外部客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	23,319,087.34	1,165,954.37	5.00
1 至 2 年	686,443.52	68,644.35	10.00
2 至 3 年	293,640.00	44,046.00	15.00
3 年以上	68,761,753.60	68,761,753.60	100.00
合计	93,060,924.46	70,040,398.32	75.26

组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节、五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
坏账准备	68,517,315.85	1,715,331.02				70,232,646.87
合计	68,517,315.85	1,715,331.02				70,232,646.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	8,899,365.98		8,899,365.98	9.54	444,968.30
第二名	4,930,997.46		4,930,997.46	5.29	246,549.87
第三名	4,050,017.29		4,050,017.29	4.34	4,050,017.29
第四名	3,900,000.00		3,900,000.00	4.18	3,900,000.00
第五名	2,923,718.10		2,923,718.10	3.13	2,923,718.10
合计	24,704,098.83		24,704,098.83	26.49	11,565,253.56

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,121,253.96	3,702,495.00
合计	1,121,253.96	3,702,495.00

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,996,610.30	
合计	1,996,610.30	

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,121,253.96				1,121,253.96	3,702,495.00				3,702,495.00
其中：										
银行承兑汇票	1,121,253.96				1,121,253.96	3,702,495.00				3,702,495.00
合计	1,121,253.96	/		/	1,121,253.96	3,702,495.00	/		/	3,702,495.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收票据组合	1,121,253.96		
合计	1,121,253.96		

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收款项融资减值准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。按组合计提减值准备的确认标准及说明见第八节、五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☒适用 ☐不适用

主要系报告期在手的等级较高银行承兑汇票减少所致。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,773,359.17	96.04	3,203,412.93	99.49
1 至 2 年	183,280.94	3.69	864.15	0.03
2 至 3 年	35.15	0.00	12,005.64	0.37
3 年以上	13,731.04	0.28	3,711.27	0.11
合计	4,970,406.30	100.00	3,219,993.99	100.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	888,000.00	17.87%
第二名	799,200.00	16.08%
第三名	574,893.92	11.57%
第四名	555,743.67	11.18%
第五名	500,000.00	10.06%
合计	3,317,837.59	66.75%

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,148,799.14	888,510.93
合计	1,148,799.14	888,510.93

他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	730,313.24	540,183.24
1 年以内小计	730,313.24	540,183.24
1 至 2 年	107,606.90	385,874.29
2 至 3 年	437,635.20	102,793.00
3 年以上	2,878,780.58	2,987,912.63
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	4,154,335.92	4,016,763.16

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	2,395,410.58	2,395,410.58
保证金	818,897.72	832,582.74
押金及其他	920,027.62	766,021.84
备用金	20,000.00	22,748.00
合计	4,154,335.92	4,016,763.16

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余	675,071.65		2,453,180.58	3,128,252.23

额				
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-122,715.45			-122,715.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	552,356.20	0.00	2,453,180.58	3,005,536.78

阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节、五、11。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
坏账准备	3,128,252.23	-122,715.45				3,005,536.78
合计	3,128,252.23	-122,715.45				3,005,536.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
鑫谷光电股份有限公司	2,395,410.58	57.66	股权转让款	3 年以上	2,395,410.58
抖音金种子官方旗舰店	236,218.39	5.69	平台账扣费用	1 年以内	11,810.92
阜阳市颍东区插花镇人民政府	220,000.00	5.30	房租	1 年以内	11,000.00
金种子官方旗舰店（京东）	100,000.00	2.41	保证金	2-3 年	15,000.00
京东种子酒旗舰店	100,000.00	2.41	保证金	1-2 年	10,000.00
合计	3,051,628.97	73.46	/	/	2,443,221.50

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	14,164,124.99		14,164,124.99	29,998,166.71		29,998,166.71
在产品	59,343,255.06		59,343,255.06	53,831,818.75		53,831,818.75
库存商品	54,809,585.08	14,371,927.30	40,437,657.78	65,598,650.63	16,442,461.54	49,156,189.09
周转材料	14,615,955.80	8,322,488.85	6,293,466.95	17,631,242.79	7,885,454.87	9,745,787.92
半成品	1,420,640,161.61		1,420,640,161.61	1,386,796,784.36		1,386,796,784.36
合计	1,563,573,082.53	22,694,416.15	1,540,878,666.38	1,553,856,663.24	24,327,916.41	1,529,528,746.83

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料						
在产品						
库存商品	16,442,461.54	3,711,228.15		5,781,762.39		14,371,927.30
周转材料	7,885,454.87	2,373,091.06		1,936,057.08		8,322,488.85
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	24,327,916.41	6,084,319.21	-	7,717,819.47	-	22,694,416.15

本期转回或转销存货跌价准备的原因
☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备
☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准
☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据
☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产
☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产
☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资
☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资
☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、 其他流动资产
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
留抵税款	2,201,928.67	1,977,790.70
合计	2,201,928.67	1,977,790.70

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况
☐适用 ☒不适用

18、 其他权益工具投资
(1) 其他权益工具投资情况
☐适用 ☒不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

19、 其他非流动金融资产
☐适用 ☒不适用

20、 投资性房地产
投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	113,659,013.02			113,659,013.02
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定 资产\在建工程转 入				
(3) 企业合并 增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	113,659,013.02			113,659,013.02
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	29,995,814.17			29,995,814.17
2.本期增加金额	1,596,303.98			1,596,303.98
(1) 计提或摊销	1,596,303.98			1,596,303.98
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	31,592,118.15			31,592,118.15
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	82,066,894.87			82,066,894.87
2.期初账面价值	83,663,198.85			83,663,198.85

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	788,900,693.35	808,361,004.67
固定资产清理		
合计	788,900,693.35	808,361,004.67

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	767,264,463.49	98,676,391.16	246,976,250.74	12,571,689.49	48,813,788.50	1,174,302,583.38
2.本期增加金额	2,822,303.89	2,844.48	276,848.10	76,106.19	576,085.35	3,754,188.01
(1) 购置					179,073.51	179,073.51
(2) 在建工程转入	2,822,303.89	2,844.48	276,848.10	76,106.19	397,011.84	3,575,114.50
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		2,373,466.49	7,405,160.46	546,646.82	416,554.32	10,741,828.09
(1) 处置或报废		2,373,466.49	7,405,160.46	546,646.82	416,554.32	10,741,828.09
4.期末余额	770,086,767.38	96,305,769.15	239,847,938.38	12,101,148.86	48,973,319.53	1,167,314,943.30
二、累计折旧						
1.期初余额	194,577,021.90	24,321,224.42	110,598,537.00	5,389,154.91	21,540,734.34	356,426,672.57
2.本期增加金额	11,102,386.16	2,460,067.68	7,288,891.52	711,369.03	1,651,784.94	23,214,499.33
(1) 计提	11,102,386.16	2,460,067.68	7,288,891.52	711,369.03	1,651,784.94	23,214,499.33
3.本期减少金额		1,858,279.10	6,804,130.14	480,940.97	147,515.28	9,290,865.49
(1) 处置或报废		1,858,279.10	6,804,130.14	480,940.97	147,515.28	9,290,865.49
4.期末余额	205,679,408.06	24,923,013.00	111,083,298.38	5,619,582.97	23,045,004.00	370,350,306.41
三、减值准备						
1.期初余额	2,270,894.75	1,858,857.00	2,870,901.09	213,537.63	2,300,715.67	9,514,906.14
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		515,187.39	601,030.32	65,705.85	269,039.04	1,450,962.60
(1) 处置或报废		515,187.39	601,030.32	65,705.85	269,039.04	1,450,962.60
4.期末余额	2,270,894.75	1,343,669.61	2,269,870.77	147,831.78	2,031,676.63	8,063,943.54
四、账面价值						
1.期末账面价值	562,136,464.57	70,039,086.54	126,494,769.23	6,333,734.11	23,896,638.90	788,900,693.35
2.期初账面价值	570,416,546.84	72,496,309.74	133,506,812.65	6,968,996.95	24,972,338.49	808,361,004.67

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	866,500.27	1,825,981.30
工程物资	11,161,888.80	11,321,636.79
合计	12,028,389.07	13,147,618.09

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
优质基酒技术改造及配套工程项目	0.00		0.00	570,000.00		570,000.00
营销体系建设项目	0.00		0.00			0.00
其他项目	866,500.27		866,500.27	1,255,981.30		1,255,981.30
合计	866,500.27		866,500.27	1,825,981.30		1,825,981.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
优质基酒技术改造及配套工程项目	47,378.53	57.00	36.38	93.38				91.44%				募投、自筹
营销体系建设项目	9,443.80							49.67%				募投、自筹
合计	56,822.33	57.00	36.38	93.38			/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
金属类工程物资	11,161,888.80		11,161,888.80	11,321,636.79		11,321,636.79
合计	11,161,888.80		11,161,888.80	11,321,636.79		11,321,636.79

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(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

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	340,624,561.20	16,437,586.00			357,062,147.20
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	340,624,561.20	16,437,586.00			357,062,147.20
二、累计摊销					
1.期初余额	125,494,671.02	13,133,886.92			138,628,557.94
2.本期增加金额	3,779,374.91	1,224,943.86			5,004,318.77
(1)计提	3,779,374.91	1,224,943.86			5,004,318.77
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	129,274,045.93	14,358,830.78			143,632,876.71
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	211,350,515.27	2,078,755.22			213,429,270.49
2.期初账面价值	215,129,890.18	3,303,699.08			218,433,589.26

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%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺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：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	2,229,116.89		371,519.46		1,857,597.43
合计	2,229,116.89		371,519.46		1,857,597.43

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

□适用 √不适用

(2) 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	916,865,199.26	929,192,190.51
递延收益	123,368,083.34	123,474,512.65
坏账准备	73,238,183.65	71,645,568.08
资产减值损失	30,705,544.40	33,842,822.55
未实现内部交易损益	844,886.74	570,129.20
公允价值变动	3,150,000.00	3,150,000.00
合计	1,148,171,897.39	1,161,875,222.99

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	211,092,277.33	224,822,365.02	
2027 年	227,329,395.90	227,329,395.90	
2028 年	127,251,524.81	127,251,524.81	
2029 年	129,728,529.79	129,728,529.79	

2030 年	156,790,917.05	220,060,374.99	
2031 年	64,672,554.38		
合计	916,865,199.26	929,192,190.51	/

其他说明：

√适用 □不适用

2026 年期末与期初余额差异，系 2025 年单体子公司实现盈利，使用 2021 年度可弥补亏损 1,373 万元所致；2030 年期初与期末余额差异，系期初数据采用 2025 年度企业所得税汇算清缴完成前，期末金额按照 2025 年汇算清缴后不同测算口径形成。

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	15,180,000.00	15,180,000.00	冻结	票据保证金	26,040,000.00	26,040,000.00	冻结	票据保证金
货币资金	3,057,200.00	3,057,200.00	冻结	冻结起止日期：2026 年 3 月 13 日-2027 年 3 月 13 日	569,000.00	569,000.00	冻结	冻结起止日期：2025 年 11 月 14 日-2026 年 11 月 14 日
应收票据	15,899,264.41	15,899,264.41	其他	已背书或贴现未终止确认的应收票据	26,804,359.57	26,804,359.57	其他	已背书未终止确认的应收票据
交易性金融资产					20,000,000.00	20,000,000.00	冻结	购买结构性存款产品
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								

资产								
其中： 数 据 资 源								
合 计	34, 136, 464 . 41	34, 136, 464. 41	/	/	73, 413, 359. 57	73, 413, 359. 57	/	/

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	208, 020, 000. 00	238, 700, 000. 00
商业承兑汇票贴现本金	89, 444, 764. 04	54, 696, 619. 43
应付利息	67, 623. 18	78, 017. 14
合 计	297, 532, 387. 22	293, 474, 636. 57

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	40, 600, 000. 00	86, 800, 000. 00
合 计	40, 600, 000. 00	86, 800, 000. 00

主要系报告期票据结算减少所致。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广告促销费	34,940,124.97	54,641,317.19
材料款	46,246,451.83	32,776,817.95
工程设备款	28,548,157.60	35,640,058.68
运费	360,904.27	769,548.36
其他	10,668,528.10	17,738,803.68
合计	120,764,166.77	141,566,545.86

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	2,932,263.25	2,047,621.91
合计	2,932,263.25	2,047,621.91

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

主要系报告期预收租金未结转收入增加所致。

38、合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	136,027,799.37	158,982,884.30
合计	136,027,799.37	158,982,884.30

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,949,631.29	100,853,032.25	109,649,690.98	29,152,972.56
二、离职后福利-设定提存计划	2,169,217.24	11,142,880.79	11,470,417.40	1,841,680.63
三、辞退福利	700,000.00	5,014,993.98	4,501,084.18	1,213,909.80
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,818,848.53	117,010,907.02	125,621,192.56	32,208,562.99

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,384,494.38	82,210,594.65	90,601,153.31	25,993,935.72
二、职工福利费	654,431.70	3,184,280.32	3,137,207.61	701,504.41
三、社会保险费	977,991.61	5,082,651.06	5,226,644.23	833,998.44
其中：医疗保险费	897,129.58	4,631,843.89	4,765,997.07	762,976.40
工伤保险费	67,587.03	372,765.17	382,035.16	58,317.04
生育保险费	13,275.00	78,042.00	78,612.00	12,705.00
四、住房公积金	1,654,693.00	8,622,718.62	8,855,933.12	1,421,478.50
五、工会经费和职工教育经费	278,020.60	1,752,787.60	1,828,752.71	202,055.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	37,949,631.29	100,853,032.25	109,649,690.98	29,152,972.56

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,103,479.72	10,814,469.06	11,132,079.98	1,785,868.80
2、失业保险费	65,737.52	328,411.73	338,337.42	55,811.83

3、企业年金缴费				
合计	2,169,217.24	11,142,880.79	11,470,417.40	1,841,680.63

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,179,196.36	4,509,810.89
消费税	3,696,547.36	5,421,478.80
企业所得税	19,434.60	19,194.31
城市维护建设税	96,763.51	193,618.98
土地使用税	1,735,690.81	1,735,476.41
教育费附加（含地方教育附加）	69,116.80	157,074.12
房产税	1,565,448.69	1,693,514.24
其他	387,286.08	916,160.65
合计	9,749,484.21	14,646,328.40

其他说明：

主要系报告期计提税金减少所致。

41、其他应付款

(1) 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	104,660,055.21	102,075,193.27
合计	104,660,055.21	102,075,193.27

(2) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3) 应付股利

☐适用 ☒不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金、往来款	101,674,601.70	100,266,884.10
滞纳金	0.00	13,858.67
其他	2,985,453.51	1,794,450.50
合计	104,660,055.21	102,075,193.27

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、一年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,008,905.03	3,171,479.69
已背书未到期票据	7,879,264.41	26,804,359.57
合计	11,888,169.44	29,975,839.26

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

主要系报告期应收票据背书未到期减少所致。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	102,740,000.00	103,710,000.00
商业承兑汇票贴现本金		
应付利息	73,176.94	80,654.59
合计	102,813,176.94	103,790,654.59

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	123,474,512.65	2,318,000.00	2,424,429.31	123,368,083.34	政府补助
合计	123,474,512.65	2,318,000.00	2,424,429.31	123,368,083.34	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用**52、其他非流动负债**☐适用 ☒不适用**53、股本**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	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	657,796,824.00						657,796,824.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**☐适用 ☒不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**55、资本公积**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,144,577,503.27			1,144,577,503.27
其他资本公积	30,319,565.04			30,319,565.04
合计	1,174,897,068.31			1,174,897,068.31

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,150,000.00							-3,150,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-3,150,000.00							-3,150,000.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公								

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-3,150,000.00							-3,150,000.00

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,178,934.45		1,009,185.47	3,169,748.98
合计	4,178,934.45		1,009,185.47	3,169,748.98

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	122,917,310.76			122,917,310.76
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	122,917,310.76			122,917,310.76

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,105,863.79	202,683,823.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,105,863.79	202,683,823.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-64,838,789.06	-198,577,959.58
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-60,732,925.27	4,105,863.79

61、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	226,461,451.69	117,596,537.16	472,759,417.80	273,706,614.59
其他业务	9,552,227.91	2,578,402.66	10,814,253.10	2,504,162.98
合计	236,013,679.60	120,174,939.82	483,573,670.90	276,210,777.57

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
白酒	236,013,679.60	120,174,939.82	410,526,759.71	209,871,954.80
药业销售			73,046,911.19	66,338,822.77
合计	236,013,679.60	120,174,939.82	483,573,670.90	276,210,777.57

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

本期营业收入、营业成本较上期分别下降 51.19%及 56.49%，主要系白酒销量减少及金太阳药业股权转让导致合并范围变更所致。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	40,723,206.96	66,352,199.56
营业税		
城市维护建设税	4,566,872.16	6,621,898.81
教育费附加	3,262,016.61	4,795,908.25
资源税	26,953.20	43,009.65
房产税	3,369,348.28	3,815,106.39
土地使用税	3,475,669.69	3,576,519.32
车船使用税	5,075.60	3,858.80
印花税	223,619.95	443,228.54
水利基金	411,824.37	604,494.98
环境保护税	564.82	879.68
合计	56,065,151.64	86,257,103.98

其他说明：

税金及附加较上期下降 35%主要系本期白酒销售额下降，相应消费税及附加税减少所致。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,462,926.32	69,246,920.55
广告费	14,890,315.04	46,871,134.33
差旅费	3,422,949.74	5,511,060.80
促销费用	1,893,631.17	22,234,977.30
业务招待费	1,152,284.00	898,567.85
电商费用	201,238.44	559,929.37
其他	7,039,829.95	6,048,700.33
合计	76,063,174.66	151,371,290.53

其他说明：

销售费用较上期下降 49.75%，职工薪酬、差旅费和业务招待费降低主要系本期内部组织架构和职能调整及人员减少，业绩不达预期及降本增效工作开展所致；广告费、促销费用降低主要系本期聚焦阜阳根据地市场和核心市场建设，广告投放资源聚焦，产品焕新推广资源投放延迟所致。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,322,109.90	15,044,816.52
折旧及摊销	8,228,047.62	11,446,158.88
办公费	1,159,673.47	1,724,824.93
业务招待费	331,372.31	451,055.03
聘请中介机构费	293,974.36	613,070.16
修理费	187,253.28	376,758.98
差旅费	82,498.78	87,389.23
其他	2,281,638.25	2,794,520.60
合计	37,886,567.97	32,538,594.33

其他说明：

本期管理费用较上期上升 16.44%，主要系报告期内公司内部组织架构和职能调整所致。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料费	2,530,407.63	3,896,254.27
直接人工费	1,261,294.59	4,334,631.80
折旧与摊销	146,265.58	779,992.93
委托外部研发费用	12,331.27	28,538.80
技术服务费	8,301.89	955,935.64
其他	5,347.50	256,115.01
合计	3,963,948.46	10,251,468.45

其他说明：

本期研发费用较上期下降 61.33%，主要系报告期内研发投入材料、人工等减少所致。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,932,556.52	2,925,888.84
减：利息收入	1,333,801.50	854,260.18
利息净支出	3,598,755.02	2,071,628.66
汇兑损失		
汇兑净损失		
银行手续费等	53,799.94	112,520.34
合计	3,652,554.96	2,184,149.00

其他说明：

财务费用较上期上升 67.23%主要系报告期银行贷款利息费用增加所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,820,769.07	5,414,557.04
合计	2,820,769.07	5,414,557.04

其他说明：

其他收益较上期下降 47.9%，主要因上年金太阳医药股权转让导致合并范围变更所致。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	123,994.85	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	123,994.85	

其他说明：

投资收益较上年同期增加，主要系报告期确认理财收益所致。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,715,331.02	-2,105,927.92

其他应收款坏账损失	122,715.45	-198,967.12
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-1,592,615.57	-2,304,895.04

其他说明：

本期信用减值损失较上期下降 30.9%，主要因上年金太阳医药股权转让导致合并范围变更所致。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,084,319.21	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-6,084,319.21	

其他说明：

资产减值损失较上年同期变动较大主要系报告期对存货进行跌价测试所致。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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的处置利得或损失	1,108,915.95	114,535.77
其中：固定资产	1,108,915.95	114,535.77
无形资产		
合计	1,108,915.95	114,535.77

其他说明：

√适用 □不适用

本期资产处置收益较上期增加 868.18%，主要系固定资产处置收益增加所致。

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿款	670,228.26	767,863.07	670,228.26
其他	49,549.63	164,928.96	49,549.63
合计	719,777.89	932,792.03	719,777.89

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入较上年同期下降 22.84%，主要系报告期违约收入减少所致。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		2,256.36	
其中：固定资产处置损失		2,256.36	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿款	9,433.96		9,433.96
滞纳金	102,207.96		102,207.96
其他	11,577.61	9,531.18	11,577.61
合计	123,219.53	11,787.54	123,219.53

其他说明：

营业外支出较上年同期上升 945.34%，主要系报告期缴纳滞纳金所致。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,434.60	839,722.80
递延所得税费用		228,534.05
合计	19,434.60	1,068,256.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金等往来款	13,034,767.08	8,684,068.89
政府补助		339,472.49
租金	5,464,173.00	4,651,995.88
其他	1,942,601.50	1,584,995.93
合计	20,441,541.58	15,260,533.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金较上期上升 33.95%主要系收到保证金及押金往来款项及租金增加所致。

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
安全基金	733,339.39	83,148.80
办公费	6,576,555.08	5,686,894.31
差旅费	5,265,865.47	8,520,437.15
促销费	6,453,607.70	4,229,998.54
电商费用	887,959.00	1,194,505.76

广告费	8,379,512.09	27,390,481.69
中介机构费	776,512.40	1,365,500.00
其他	13,231,894.09	22,689,441.89
修理费	608,426.25	2,676,136.67
研发费	75,316.83	1,029,451.00
业务承包费	1,870,289.46	7,196,485.97
业务招待费	1,015,986.99	1,824,010.93
合计	45,875,264.75	83,886,492.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金较上期下降 45.31%主要系实行三精管理压缩费用支出所致。

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

收到的重要的投资活动有关的现金说明

本期收到重要的投资活动有关的现金为收回投资理财所致。

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,692,331.17	43,564,648.00
合计	8,692,331.17	43,564,648.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

本期支付的重要的投资活动有关的现金较同期减少主要系固定资产投资减少所致。

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

票据保证金	26,117,040.00	16,425,000.00
合计	26,117,040.00	16,425,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

收到的其他与筹资活动有关的现金较上期上升 59.01%主要系收回票据保证金增加所致。

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	15,257,040.00	12,345,000.00
合计	15,257,040.00	12,345,000.00

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	293,474,636.57	250,000,000.00	8,020,000.00	253,700,000.00	262,249.35	297,532,387.22
长期借款	103,790,654.59	10,000,000.00		10,970,000.00	7,477.65	102,813,176.94
合计	397,265,291.16	260,000,000.00	8,020,000.00	264,670,000.00	269,727.00	400,345,564.16

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-64,838,789.06	-72,162,767.55
加：资产减值准备	6,084,319.21	
信用减值损失	1,592,615.57	2,304,895.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,810,803.31	27,709,220.60
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,004,318.77	5,384,985.75
长期待摊费用摊销		
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	-1,108,915.95	114,535.77

列)		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,598,755.02	2,071,628.66
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		228,534.05
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）	-11,349,919.55	51,422,669.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,684,286.42	-46,244,126.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-111,864,631.07	-88,185,268.22
其他	-1,009,185.47	-1,699,332.62
经营活动产生的现金流量净额	-159,764,915.64	-119,055,025.66
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	170,337,899.52	252,523,398.44
减：现金的期初余额	237,582,677.15	350,328,891.01
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	-67,244,777.63	-97,805,492.57

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	170,337,899.52	237,582,677.15
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	170,193,913.37	237,335,330.14
可随时用于支付的其他货币资金	143,986.15	247,347.01
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	170,337,899.52	237,582,677.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	理由
其他货币资金	15,180,000.00	承兑汇票保证金
银行存款	3,057,200.00	法院冻结
合计	18,237,200.00	/

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

□适用 √不适用

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

□适用 √不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
租赁收入	4,677,538.51	0
合计	4,677,538.51	0

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(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

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,261,294.59	4,334,631.80
耗用材料	2,530,407.63	3,896,254.27
折旧摊销	146,265.58	779,992.93
委托外部研发费用	12,331.27	28,538.80
技术服务费	8,301.89	955,935.64
其他	5,347.50	256,115.01
合计	3,963,948.46	10,251,468.45
其中：费用化研发支出	3,963,948.46	10,251,468.45
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

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**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
阜阳金种子馥合香营销有限公司	阜阳	3,000.00	阜阳	白酒销售	66.67	33.33	设立
安徽中酒酒业股份有限公司	合肥	3,000.00	合肥	白酒销售	90.00	10.00	设立

阜阳金种子酒业销售有限公司	阜阳	17,220.37	阜阳	白酒销售	100.00	—	设立
安徽颍上县金种子酒业有限公司	阜阳	500.00	阜阳	白酒销售	100.00	—	设立
安徽金种子物联科技有限公司	阜阳	600.00	阜阳	白酒销售	100.00	—	设立

(2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

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:

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	123,474,512.65	2,318,000.00		2,424,429.31		123,368,083.34	与资产相关
合计	123,474,512.65	2,318,000.00		2,424,429.31		123,368,083.34	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,424,429.31	4,592,534.80
与收益相关		300,000.00
合计	2,424,429.31	4,892,534.80

其他说明：

计提当期损益的政府补助较同期下降 50.45%系报告期金太阳医药股权转让所致。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

(1) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2 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。

本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的

有价证券。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额				期初余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	297,532,387.22				293,474,636.57			
应付票据	40,600,000.00				86,800,000.00			
应付账款	120,764,166.77				141,566,545.86			
其他应付款	104,660,055.21				102,075,193.27			
长期借款		102,813,176.94				103,790,654.59		
合计	563,556,609.20	102,813,176.94			623,916,375.70	103,790,654.59		

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

转移方	已转移金融资产性	已转移金融资产金	终止确认情	终止确认情况的判断依
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	1,996,610.3	终止确认	转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	1,996,610.3	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	1,996,610.3	
合计	/	1,996,610.3	

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
安徽金种子集团有限公司	阜阳市莲花路259号	资产租赁、投资管理	26,800 万元	27.1	27.1

本企业最终控制方是安徽省阜阳市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见第八节、十、在其他主体中的权益。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
安徽金种子集团有限公司	租赁房屋	1,106,358.86			
阜阳市城市资产投资经营有限责任公司	租赁房屋	344,543.12			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽金种子集团有限公司	出售白酒	205,670.8	563,384.88
安徽金种子集团有限公司	招待费	754.72	4,225.64
安徽金种子集团有限公司	租赁房屋	457,142.86	
阜阳交通基础设施建设有限公司	劳务费	369,083.73	
安徽鼎泰商贸有限公司	出售白酒	155,398.23	
华润酒业控股有限公司	出售白酒	2,074.34	
阜阳市公共交通集团有限公司	广告费	699,330.19	
阜阳市公共交通集团有限公司	租赁服务	550.46	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽金种子集团有限公司	房屋	457, 142. 86	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		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	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
安徽金种子集团有限公司	租赁房屋			1, 106, 358. 86							
阜阳市城市资产投资经营有限责任公司	租赁房屋			344, 543. 12							

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5) 关联方资金拆借**☐适用 ☒不适用**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**☐适用 ☒不适用**(7) 关键管理人员报酬**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	323.48	506.45

(8) 其他关联交易☐适用 ☒不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1) 应收项目**☐适用 ☒不适用**(2) 应付项目**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	安徽金种子集团有限公司	7,254.88	8,054.88
其他应付款	阜阳交通基础设施建设有限公司	32,721.29	61,950.13

(3) 其他项目☐适用 ☒不适用**7、 关联方承诺**☐适用 ☒不适用**8、 其他**☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2026 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、销售退回☐适用 ☒不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**☐适用 ☒不适用**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**☐适用 ☒不适用**(2) 未来适用法**☐适用 ☒不适用**2、重要债务重组**☐适用 ☒不适用**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2) 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、年金计划**☐适用 ☒不适用**5、终止经营**☐适用 ☒不适用**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**☐适用 ☒不适用**(2) 报告分部的财务信息**☐适用 ☒不适用**(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**☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,621,043.65	5,220,520.85
1 年以内小计	5,621,043.65	5,220,520.85
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	48,406,064.33	48,406,064.33
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	54,027,107.98	53,626,585.18

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	54,027,107.98	100.00	48,406,064.33	89.60	5,621,043.65	53,626,585.18	100.00	48,406,064.33	78.11	5,220,520.85
其中：										
应收外部客户	48,406,064.34	89.60	48,406,064.33	89.60	0.01	48,406,064.33	89.89	48,406,064.33	86.89	
应收合并关联方	5,621,043.64	10.40		0.00	5,621,043.64	5,220,520.85	10.11			5,220,520.85
合计	54,027,107.98	/	48,406,064.33	/	5,621,043.65	53,626,585.18	/	48,406,064.33	/	5,220,520.85

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：应收外部客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	48,406,064.33	48,406,064.33	100.00
合计	48,406,064.33	48,406,064.33	100.00

组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节、五、11。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☒适用 ☐不适用**(3) 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
坏账准备	48,406,064.33					48,406,064.33
合计	48,406,064.33					48,406,064.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	5,621,043.64		5,621,043.64	10.40	
第二名	4,050,017.29		4,050,017.29	7.50	4,050,017.29
第三名	2,923,718.10		2,923,718.10	5.41	2,923,718.10
第四名	2,753,801.00		2,753,801.00	5.10	2,753,801.00
第五名	2,543,493.00		2,543,493.00	4.71	2,543,493.00
合计	17,892,073.03		17,892,073.03	33.12	12,271,029.39

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,242,613.17	13,185,028.32
合计	27,242,613.17	13,185,028.32

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,347,704.22	264,671.14
1 年以内小计	14,347,704.22	264,671.14
1 至 2 年	357,539.00	388,612.20
2 至 3 年	3,360.20	12,548,040.53
3 年以上	14,978,794.71	2,627,714.63

3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	29,687,398.13	15,829,038.50

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	26,947,908.87	12,914,025.13
股权转让款	2,395,410.58	2,395,410.58
保证金、押金、备用金、其他往来款	344,078.68	519,602.79
合计	29,687,398.13	15,829,038.50

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	220,829.60		2,423,180.58	2,644,010.18
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-199,225.22			-199,225.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	21,604.38		2,423,180.58	2,444,784.96

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

见第八节、五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
坏账准备	2,644,010.18	-199,225.22				2,444,784.96
合计	2,644,010.18	-199,225.22				2,444,784.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
阜阳金种子酒业销售有限公司	13,792,435.44	46.46	内部往来款	1年以内	
安徽中酒酒业有限公司	11,060,956.82	37.26	内部往来款	1年以内、3年以上	
鑫谷光电股份有限公司	2,395,410.58	8.07	股权转让款	3年以上	2,395,410.58
安徽金种子物联科技有限公司	2,094,516.61	7.06	内部往来款	1-2年、3年以上	
阜阳市颍东区插花镇人民政府	220,000.00	0.74	租赁费	1年以内	11,000.00
合计	29,563,319.45	99.58	/	/	2,406,410.58

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	225, 203, 569. 55	1, 000, 000. 00	224, 203, 569. 55	225, 203, 569. 55	1, 000, 000. 00	224, 203, 569. 55
对联营、合营企业投资	0. 00		0. 00	0. 00		0. 00
合计	225, 203, 569. 55	1, 000, 000. 00	224, 203, 569. 55	225, 203, 569. 55	1, 000, 000. 00	224, 203, 569. 55

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
安徽颍上县金种子酒业有限公司	5, 000, 000. 00						5, 000, 000. 00	
阜阳金种子酒业销售有限公司	172, 203, 569. 55						172, 203, 569. 55	
阜阳金种子馥合香营销有限公司	20, 000, 000. 00						20, 000, 000. 00	
安徽中酒酒业有限公司	27, 000, 000. 00						27, 000, 000. 00	
安徽金种子物联科技有限公司	0. 00	1, 000, 000					0. 00	1, 000, 000. 00

合计	224,203,569.55	1,000,000					224,203,569.55	1,000,000.00
----	----------------	-----------	--	--	--	--	----------------	--------------

(2) 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	176,547,589.05	117,333,689.65	287,457,224.37	225,239,123.57
其他业务	13,257,926.48	4,239,975.30	27,124,690.10	11,192,457.40
合计	189,805,515.53	121,573,664.95	314,581,914.47	236,431,580.97

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
白酒	176,547,589.05	117,333,689.65	287,457,224.37	225,239,123.57
其他	13,257,926.48	4,239,975.30	27,124,690.10	11,192,457.40
合计	189,805,515.53	121,573,664.95	314,581,914.47	236,431,580.97

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		32,200,000
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	98,909.94	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	98,909.94	32,200,000.00

其他说明：

投资收益较上期下降较多主要系同期药业股权分红所致。

6、其他

☐适用 ☒不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
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	1,108,915.95	
计入当期损益的政府补助，但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	2,424,429.31	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	123,994.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	30,793.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		

项目	金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	596,558.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	22,423.82	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,262,267.65	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.36%	-0.0986	-0.0986
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.58%	-0.1050	-0.1050

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：谢金明

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用