

公司代码：600779

公司简称：水井坊

# 四川水井坊股份有限公司 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、 未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名       | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名        |
|---------|---------------|------------|---------------|
| 董事      | John O' Keefe | 工作原因       | Haiying Cheng |

### 三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人干晓峰、主管会计工作负责人顾力颖及会计机构负责人（会计主管人员）徐金金声明：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

无

### 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

公司已在本报告第三节管理层讨论与分析中详细描述了未来发展面临的风险因素，敬请查阅相关内容。

### 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 ..... 17

第五节 重要事项 ..... 20

第六节 股份变动及股东情况 ..... 28

第七节 债券相关情况 ..... 31

第八节 财务报告 ..... 33

|        |                                                               |
|--------|---------------------------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人签名并盖章的半年度报告文本；                                       |
|        | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；                        |
|        | 报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。 |

## 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     |   |                                                                                                                  |
|------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 中国证监会      | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                                      |
| 上交所        | 指 | 上海证券交易所                                                                                                          |
| 本公司、公司、水井坊 | 指 | 四川水井坊股份有限公司                                                                                                      |
| 水井坊集团      | 指 | 四川成都水井坊集团有限公司                                                                                                    |
| 元、万元、亿元    | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                                                                                                 |
| 公司指定信息披露媒体 | 指 | 上海证券交易所（www.sse.com.cn）、《中国证券报》（www.cs.com.cn）、《上海证券报》（www.cnstock.com）、《证券时报》（www.stcn.com）、《证券日报》（www.zqrb.cn） |

## 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   | 四川水井坊股份有限公司              |
| 公司的中文简称   | 水井坊                      |
| 公司的外文名称   | SICHUAN SWELLFUN CO.,LTD |
| 公司的外文名称缩写 | SCSF                     |
| 公司的法定代表人  | 干晓峰                      |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 田冀东                     | 邓娜                      |
| 联系地址 | 成都市金牛区全兴路9号公司董事办        | 成都市金牛区全兴路9号公司董事办        |
| 电话   | (028) 86252847          | (028) 86252847          |
| 传真   | (028) 86695460          | (028) 86695460          |
| 电子信箱 | dongshiban@swellfun.com | dongshiban@swellfun.com |

### 三、 基本情况变更简介

|               |                            |
|---------------|----------------------------|
| 公司注册地址        | 四川省成都市金牛区全兴路9号             |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 成都市杉板桥路1号；成都市人民中路二段68号全兴大厦 |
| 公司办公地址        | 四川省成都市金牛区全兴路9号             |
| 公司办公地址的邮政编码   | 610036                     |
| 公司网址          | www.swellfun.com           |
| 电子信箱          | dongshiban@swellfun.com    |
| 报告期内变更情况查询索引  | 报告期内未发生变更                  |

### 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》《证券时报》《证券日报》 |
| 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   | 四川省成都市金牛区全兴路9号董事办          |
| 报告期内变更情况查询索引  | 报告期内未发生变更                  |

## 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 | 水井坊  | 600779 | 四川制药、全兴股份 |

## 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<br>(1—6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 1,081,744,791.13 | 1,497,801,534.15 | -27.78              |
| 利润总额                       | 2,906,691.27     | 139,882,374.76   | -97.92              |
| 归属于上市公司股东的净利润              | -6,222,478.74    | 105,408,282.55   | -105.9              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | -4,672,507.97    | 48,488,608.48    | -109.64             |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -73,251,358.11   | -505,402,972.27  | 不适用                 |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 4,983,740,398.97 | 5,113,546,281.20 | -2.54               |
| 总资产                        | 8,213,045,847.02 | 8,433,824,490.45 | -2.62               |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期   | 本报告期比上年同期<br>增减(%) |
|-----------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益（元 / 股）               | -0.0128        | 0.2175 | -105.89            |
| 稀释每股收益（元 / 股）               | -0.0128        | 0.2175 | -105.89            |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收<br>益（元 / 股） | -0.0096        | 0.1001 | -109.59            |
| 加权平均净资产收益率（%）               | -0.12          | 2.01   | 减少2.13个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净<br>资产收益率（%） | -0.09          | 0.93   | 减少1.02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

营业收入变动原因：主要系本期白酒行业整体仍处于深度调整期，公司主动优化库存，调整发货节奏，导致营业收入同比减少；

利润总额变动原因：主要系本期营业收入减少，同时，公司坚持谨慎性原则，对存货相关事项、或有事项及其他需审慎确认事项进行充分评估，并根据企业会计准则计提相应准备；叠加政府补助同比减少、供应链融资成本增加等因素，导致利润总额同比减少；

归属于上市公司股东的净利润变动原因：主要系本期营业收入减少，利润总额同比减少所致；

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因：主要系本期营业收入减少，利润总额同比减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因：主要系虽本期营业收入减少，销售商品收到的现金流较去年同期减少，但本期经营活动采购额下降及采用供应链金融支付手段，经营活动支出金额同比大幅下降所致；

基本每股收益变动原因：主要系本期净利润减少所致；

稀释每股收益变动原因：主要系本期净利润减少所致；

扣除非经常性损益后的基本每股收益变动原因：主要系本期净利润减少所致。

## 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                                          | -3,712.90     |                   |
| 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     | 3,429,594.52  | 主要系收到的政府产业发展扶持资金。 |
| 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 |               |                   |
| 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                                                  |               |                   |
| 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                                                   | -3,671,539.25 |                   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |               |                   |
| 减：所得税影响额                                                             | 1,304,313.14  |                   |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        |               |                   |

| 非经常性损益项目 | 金额            | 附注（如适用） |
|----------|---------------|---------|
| 合计       | -1,549,970.77 |         |

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**

**(一)行业情况说明**

报告期内，白酒行业处在宏观经济周期、产业调整周期及消费结构转型“三期叠加”的深度调整阶段，整体面临着较为严峻的挑战，产业波动加大、存量竞争加剧、市场份额加速向优势品牌、优势企业、优势产区集中。在此背景下，白酒企业需积极调整策略，在挑战中寻求新的机遇，精准施策，从产品、品牌、渠道、战略等多维度进行破局。

**(二)主营业务相关情况说明**

本公司属“酒、饮料和精制茶”制造业，主营白酒产品的生产与销售。目前，公司拥有“水井坊”和“第一坊”两大品牌，“水井坊”品牌以臻酿八号系列、井台系列为主；“第一坊”品牌以第一坊·十五年、第一坊·晶狮为主；系列酒含天号陈、小水井等产品；同时创新消费场景与消费群体，推出超低度产品水井坊·珍心珍意·清漾 29°。

“水井坊”是中国知名的高端白酒品牌。水井坊酒以老窖菌群为根本，采用泥窖固态发酵，精选优质多粮，工艺精湛深微，完美融合多粮风格，具有“无色透明，窖香、粮香幽雅，陈香细腻，醇厚甘柔，香味谐调，回味净爽，多粮浓香型白酒风格典型”的特点，成为中国浓香型白酒的典范。

公司的经营模式为“科技研发——原料采购——生产产品——销售产品”。

1、在科技研发环节，公司核心科技研发团队以硕士为主，拥有多名国家级评酒大师、国家级白酒工艺大师。研发体系下设传统曲酒技艺中心、科技研发中心、酒体设计中心、酒体尝评中心、白酒安全分析测试中心，主要依托国家重点文物保护单位——水井街酒坊遗址，开展谷物酿造品质、传统酿造微生物菌种挖掘、曲药及古窖池动态发酵机理、水井坊酒风味多组学等白酒生产全产业链研究，通过与国家级非物质文化遗产“水井坊酒传统酿造技艺”的结合，为消费者提供值得典藏的高品质浓香型白酒。公司坚持以消费者需求为导向，通过充分的市场调研、内部测试和消费者反馈提出新产品研发方案，开发设计新产品酒体，确定产品配方及技术标准。

2、在原料采购环节，根据市场需求及公司库存情况，对外公开采购优质高粱、小麦、玉米、糯米、大米、调味用酒等酿酒原材料，以及玻瓶、纸盒和纸箱等包装材料。具体操作上，建立专业高效的采购团队，加强供应商寻源，综合采购成本和绩效管理，降低采购复杂度（组织、流程等），实现供应链成本、质量、服务和效率的最佳平衡。同时公司采购部门也根据外部市场环境以及公司内部采购业务的预估，对采购工作中可能的风险做出评估分析并制定相应预案进行管控。

3、在生产产品环节，以高粱、小麦、玉米、糯米、大米、水为原料，按照水井坊独特的传统生产工艺，固态泥窖发酵，分层蒸馏，量质摘酒，分级贮存。酒体经过分析、尝评、贮存、勾调，包装出厂。生产过程、产品检验、标识标签、包装运输贮存等方面，严格执行国家相关规定。

4、在销售产品环节，公司目前主要有三种销售模式。

(1) 传统总代模式

经销商负责授权区域内的市场开拓、终端网络建设、客户维护及销售回款，自主决定经营策略并承担全部经营风险。公司提供营销支持和市场秩序管理，并给予部分人员辅助，经销商需自行配备更多销售人员拓展生意，该模式授权范围为一省或多省。

(2) 新型总代模式

经销商作为销售服务平台，承担订单处理、物流仓储、收款及客户信用管理等后端运营职能，同时自主负责区域内的客户开发、销售谈判和合同签署。相较于传统总代模式，为强化终端服务，公司配备更多销售人员协助经销商进行市场拓展，但不干预其经营决策，该模式授权范围为一省或多省。

(3) 新兴渠道运营模式

由不同的经销商分别负责电商、即时零售、全国重点零售客户等新型渠道的产品代理和销售。新兴渠道经销商独立采购、销售，并承担库存、信用及经营风险。经销商主要负责平台的产品供应、运营管理，公司主要负责产品设计及促销活动，双方共同配备销售人员拓展生意。授权范围通常为单一或多个指定平台或零售客户，明确产品范围和期限。

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

### （一）公司 2026 年上半年经营情况回顾

2026 年上半年，白酒行业整体仍处于深度调整期，公司进一步推进渠道库存结构优化工作，根据市场需求变化主动调整发货节奏，加强渠道库存管理，渠道库存对比去年同期下降 50% 左右，库存结构进一步优化，渠道运行效率持续提升。主动优化库存导致公司今年上半年营业收入减少约 3 亿元，毛利减少约 2.5 亿元。同时，公司坚持谨慎性原则，对存货相关事项、或有事

项及其他需审慎确认事项进行了充分评估，并根据企业会计准则计提相应准备；叠加政府补助同比减少、供应链融资成本增加等因素，导致上半年归属于上市公司股东的净利润为负。

本期业绩波动主要受公司主动推进渠道库存结构优化及相关阶段性因素影响。随着公司持续加强渠道管理和市场动销能力建设，渠道生态进一步优化，经营基础持续夯实，为后续产品动销提升、市场拓展及经营质量持续改善创造了有利条件。

在宏观经济周期、产业调整周期及消费结构转型“三期叠加”的深度调整阶段，公司坚持长期主义，上半年具体从以下几方面开展了工作：

### 1、品牌建设方面

报告期内，公司持续深化“600 年活着的传承”与“酒坊起源文化”，将文化资产从“符号背书”升级为消费者可感知的品牌价值。2026 年春节期间，公司延续“开运第一杯”概念，持续借势天坛 IP，以“新年就喝水井坊开运”为核心沟通点，结合品牌代言人梁朝伟先生的“超级消费者”视角，多维演绎美酒与美事的关联。同时，通过各类互动形式，引导消费者参与品牌互动，品牌曝光及品牌声量份额有所提升。

此外，报告期内，公司高端线产品“第一坊”系列通过中国酒业协会授权的方圆标志认证集团实施的年份酒产品认证。公司以此为契机，将认证资质深度融入“第一坊”超高端产品线的价值体系，落地“真年份·真博物馆”传播策略，强化消费者对产品稀缺价值与文化归属的感知，进一步巩固公司高端品牌的差异化定位。

### 2、市场营销方面

报告期内，公司营销部门遵循年初既定策略，有序推进各项工作：第一，推进双品牌协同布局。深化“水井坊”与“第一坊”双品牌协同发展战略，以不同价格带覆盖多层级消费场景，完善产品矩阵与价值梯次，增强品牌体系的整体协同性。第二，稳定价格体系。公司着力维护产品价格体系及利益分配体系的稳定，保障各环节价值传导的合理性与持续性，切实保障客户合理的利润空间，巩固渠道信心。第三，实施渠道库存动态管理。根据市场动销情况主动调整发货节奏，推动库存周转保持在健康可控水平。报告期末，渠道库存结构进一步优化，运行效率持续改善，为业务可持续发展提供了支撑。第四，维护经销商合作生态。持续巩固与经销商的长期合作关系，通过优化返利政策提升经销商盈利水平，同时对符合条件的经销商提供必要授信支持，缓解其阶段性资金压力，维护厂商合作生态的良性循环。

与此同时，公司积极探索新消费场景，推动渠道创新。“臻酿大师”于 2026 年 1 月登陆新零售渠道，通过与领先即时零售平台合作，探索高端白酒便捷消费新模式。此外，公司与美团歪马送酒在成都、上海举办新品快闪活动，通过线上线下全域展示、现场互动体验与小酒派发活动，引导消费者深入体验品牌文化，推动私域沉淀与销售转化。

### 3、其他方面

报告期内，公司在环境（E）、社会（S）与治理（G）三大维度均取得实质性突破，ESG 管理实现从“战略规划”向“制度体系与机制化运营”的纵深落地。2026 年 4 月，公司连续第五

年发布 ESG 报告，全面对标财政部《企业可持续披露准则——基本准则（试行）》、上交所《可持续发展报告指引》及 IFRS S1、S2 等国内外最新披露框架。公司已搭建“董事会监督指导—ESG 管理委员会统筹推进—ESG 工作组具体执行”的三级治理架构，确立 29 项可持续发展核心议题，其中产品质量与安全、水资源利用、能源管理等 10 项为具有双重重要性议题。同时，公司已将 ESG 表现纳入供应商准入与比选机制；绿色低碳转型方面，公司科学碳目标（SBTi）短期及长期承诺正式通过审验，成为国内白酒行业首家获此国际权威认定的企业；水资源管理领域，公司邛崃全产业链基地荣获国际可持续水管理联盟（AWS）黄金级认证，系全球白酒行业首家获此殊荣的企业。公司已全面构建起“水—碳协同”的可持续发展新范式。

## （二）公司 2026 年下半年经营计划

下半年，公司将立足行业现状，结合公司实际情况，从以下几方面开展工作：

### 1、品牌建设方面

下半年，公司将持续深化“600 年活着的传承”品牌根脉，围绕这一核心资产深耕庆祝场景，同时品牌叙事坚持“600 年活态传承”与“酒坊文化”双线并行。渠道运营方面，公司将推进“门店扶持+消费者培育+品牌文化氛围”三位一体的差异化城市运营体系，强化终端体验、城市文化共鸣与品牌文化氛围的区域市场认知度。品牌传播方面，在中秋、春节两大营销节点将持续打造水井坊在节日场景中的差异化表达，强化市场赋能及培育。产品方面，围绕“高性价比”与“场景化”两大方向拓展市场，天号陈等中端子品牌深耕大众消费价格带。

### 2、市场营销方面

第一，推进销售业务整合。统一管理线上线下销售业务，建立一体化业务运营平台，统筹配置渠道策略、价格体系与营销资源，提升整体营销体系的运行效率与市场响应能力。第二，深化价格体系维护与渠道生态建设。发布规范市场秩序的告知函，维护公平有序市场环境，保障合作方合法权益，为销量提升与业务可持续发展奠定渠道基础。第三，稳定销售政策与优化门店管理。坚持年度销售政策的连续性，稳定市场预期；根据门店类型、经营能力与区域特征，制定差异化的分类管理政策与激励方案，提升政策适配性与吸引力。第四，聚焦宴席场景强化动销转化，进一步优化渠道激励政策。调整费用投放方式，将以实物搭赠为主的渠道支持逐步转换为更为直接的激励方式，同时保持消费者端政策的延续稳定；推进 BC 联动，强化厂商与终端协同，合理激发渠道积极性，维护价格体系稳定。第五，实施重点客户培养计划。公司筛选优秀经销商纳入重点客户培养计划，通过专项资源支持与精准赋能提升其市场运营能力与终端服务能力，以重点客户为支点深耕区域市场，构建本地化竞争优势。

### 3、其他方面

2026 年下半年，公司将按照既有战略深入开展降本增效工作，优化组织架构与预算管理，严控各类行政开支，提高费用利用效率，助力公司未来实现高质量可持续发展。

此外，公司将持续推进 ESG 相关工作，进一步落实科学碳目标，深化水资源可持续管理，完善 ESG 治理体系，有序推进“水井坊 2035 可持续发展目标”各项议程；同时，深化社会责任实践，以实际行动践行企业社会责任。

#### 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，公司核心竞争力未发生重大改变。

### 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

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例（%） |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入          | 1,081,744,791.13 | 1,497,801,534.15 | -27.78  |
| 营业成本          | 258,187,960.97   | 310,718,442.51   | -16.91  |
| 销售费用          | 383,442,966.88   | 544,449,282.03   | -29.57  |
| 管理费用          | 213,621,401.09   | 264,651,442.41   | -19.28  |
| 财务费用          | 12,432,450.40    | -9,414,601.75    | 不适用     |
| 研发费用          | 9,362,127.93     | 20,591,240.68    | -54.53  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -73,251,358.11   | -505,402,972.27  | 不适用     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -26,781,515.83   | -205,729,565.96  | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -365,416,123.56  | -599,494,132.55  | 不适用     |

营业收入变动原因说明：请参阅第二节、七、（二）主要财务指标变动原因说明；

营业成本变动原因说明：主要系本期营业收入减少，导致营业成本相应减少；

销售费用变动原因说明：主要系本期广告及促销费投入及职工薪酬减少所致；

管理费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬及经营办公费减少所致；

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入减少，贷款利息及供应链融资利息费用增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系本期研发相关的折旧摊销费用、产品设计费及职工薪酬金额减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：参阅第二节、七、（二）主要财务指标变动原因说明；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期邛崃全产业生产基地项目（一期）达到预计可使用状态后投资尾期支付金额变少，同时邛崃全产业生产基地项目（二期）投资尚在前期阶段所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年同期支付 GMIHL 2018-2023 的股利 691,328,765.17 元所致。

##### 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            | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年期末数            | 上年期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年期末变动比例(%) | 情况说明 |
|-------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|------|
| 货币资金        | 206,446,935.43   | 2.51            | 671,895,932.93   | 7.97            | -69.27             | 注 1  |
| 应收账款        | 77,596,573.44    | 0.94            | 32,961,910.99    | 0.39            | 135.41             | 注 2  |
| 应收款项融资      | 49,460,581.45    | 0.60            |                  |                 |                    | 注 3  |
| 预付款项        | 7,844,121.80     | 0.10            | 3,093,324.00     | 0.04            | 153.58             | 注 4  |
| 其他应收款       | 24,312,750.25    | 0.30            | 22,833,814.02    | 0.27            | 6.48               |      |
| 存货          | 4,081,789,764.86 | 49.70           | 3,910,880,414.22 | 46.37           | 4.37               |      |
| 其他流动资产      | 270,196,096.47   | 3.29            | 183,652,158.83   | 2.18            | 47.12              | 注 5  |
| 投资性房地产      | 7,930,825.79     | 0.10            | 8,078,605.15     | 0.10            | -1.83              |      |
| 固定资产        | 2,682,887,281.77 | 32.67           | 2,754,573,728.21 | 32.66           | -2.60              |      |
| 在建工程        | 280,052,597.25   | 3.41            | 254,816,627.79   | 3.02            | 9.90               |      |
| 使用权资产       | 10,424,694.11    | 0.13            | 13,408,569.83    | 0.16            | -22.25             |      |
| 无形资产        | 137,252,582.35   | 1.67            | 145,975,913.70   | 1.73            | -5.98              |      |
| 长期待摊费用      | 49,433,672.62    | 0.60            | 50,395,153.22    | 0.60            | -1.91              |      |
| 递延所得税资产     | 326,927,663.22   | 3.97            | 364,122,072.90   | 4.32            | -10.21             |      |
| 其他非流动资产     | 489,706.21       | 0.01            | 17,136,264.66    | 0.19            | -97.14             | 注 6  |
| 资产总计        | 8,213,045,847.02 | 100.00          | 8,433,824,490.45 | 100.00          | -2.62              |      |
| 短期借款        | 1,273,804,040.16 | 15.51           | 1,031,548,566.49 | 12.23           | 23.48              |      |
| 应付票据        | 68,736,816.66    | 0.84            | 31,673,812.23    | 0.38            | 117.01             | 注 7  |
| 应付账款        | 441,979,931.03   | 5.38            | 659,070,252.23   | 7.81            | -32.94             | 注 8  |
| 合同负债        | 640,515,919.26   | 7.80            | 806,024,807.87   | 9.56            | -20.53             |      |
| 应付职工薪酬      | 147,277,807.36   | 1.79            | 127,223,588.49   | 1.51            | 15.76              |      |
| 应交税费        | 31,664,537.83    | 0.39            | 133,754,302.51   | 1.59            | -76.33             | 注 9  |
| 其他应付款       | 532,654,222.96   | 6.49            | 445,270,481.92   | 5.28            | 19.62              |      |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,273,574.97     | 0.08            | 6,650,167.35     | 0.08            | -5.66              |      |
| 其他流动负债      | 3,822,824.38     | 0.05            | 19,123,874.78    | 0.23            | -80.01             | 注 10 |
| 租赁负债        | 5,660,608.81     | 0.07            | 8,563,921.64     | 0.10            | -33.90             | 注 11 |
| 长期应付职工薪酬    | 5,793,066.35     | 0.07            | 4,500,000.00     | 0.05            | 28.73              |      |
| 预计负债        | 26,452,858.22    | 0.32            |                  |                 |                    | 注 12 |
| 其他非流动负债     | 44,669,240.06    | 0.53            | 46,874,433.74    | 0.55            | -4.70              |      |
| 负债合计        | 3,229,305,448.05 | 39.32           | 3,320,278,209.25 | 39.37           | -2.74              |      |

其他说明

注 1：主要系本期营业收入减少，销售商品收到的现金流较去年同期减少，同时本期偿还短期借款，支付应付票据到期及供应链融资到期金额较大所致；

注 2：主要系期初应收账款保理终止确认应收账款所致；

注 3：主要系本期期初应收票据贴现金额较大所致；

注 4：主要系本期预付员工商业保险金额较大所致；

注 5：主要系本期待抵扣进项税和预缴企业所得税金额较大所致；

注 6：主要系本期预付工程设备款金额减少所致；

注 7：主要系本期票据结算的采购款金额增加所致；

注 8：主要系本期应付原辅料采购款减少，及期初供应链融资款项本期到期付款所致；

注 9：主要系本期营业收入减少，导致应交增值税，应交消费税，应交企业所得税等税金金额减少；

注 10：主要系本期预收客户货款相关的待转销项税金额减少所致；

注 11：主要系本期租赁付款额的到期支付所致；

注 12：主要系本期因亏损合同确认的预计损失。

## 2、境外资产情况

☒适用 ☐不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产692,425.46（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.01%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

## 4、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：万元 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<br>净利润 |

|                |     |          |           |            |            |           |           |           |
|----------------|-----|----------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 成都江海贸易发展有限公司   | 子公司 | 酒类销售     | 1,000.00  | 108,454.29 | 4,630.74   | 71,373.66 | 4,233.07  | 2,914.24  |
| 成都瑞锦商贸有限公司     | 子公司 | 酒类销售     | 500.00    | 9,166.25   | 1,613.13   | 7,237.28  | -175.12   | -187.74   |
| 成都水井坊酒业有限公司    | 子公司 | 酒类生产、销售  | 22,321.21 | 441,369.00 | 162,056.13 | 80,077.15 | -3,114.66 | -4,003.30 |
| 成都腾源酒业营销有限公司   | 子公司 | 酒类销售     | 500.00    | 15,840.40  | 2,307.09   | 14,587.95 | 2,056.42  | 1,539.90  |
| 成都水井坊坊藏酒销售有限公司 | 子公司 | 酒类销售、进出口 | 200.00    | 6,065.13   | -226.60    | 7,090.18  | -350.30   | -266.87   |

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

| 公司名称          | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---------------|----------------|---------------|
| 水井坊（韩国）有限责任公司 | 新设子公司          | 暂未开展业务        |

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. 宏观经济波动与消费复苏不及预期的风险。

当前国际环境复杂多变，国内经济结构性调整压力犹存，居民消费信心与商务活动恢复相对缓慢，白酒行业仍面临销售量、销售额及利润率“三重收缩”的严峻挑战。面对这一挑战，公司将围绕“水井坊”与“第一坊”双品牌协同体系，持续完善覆盖不同价格带的产品矩阵，以更加精准的定位适配多元消费场景，满足消费者理性化、品质化的饮酒需求。同时，聚焦宴席消费场景，强化终端动销与开瓶转化，将宴席场景作为终端动销的核心发力

方向，系统部署专项营销资源与支持政策，通过场景化、主题化的宴席服务方案及消费者培育活动，精准触达目标消费人群，强化品牌体验与消费黏性，切实促进产品开瓶率的提升，以扎实动销驱动终端流转效率改善。

## 2. 存量竞争加剧的风险

当前白酒行业存量博弈格局延续，产业态势进一步分化，消费动能偏弱，整体呈现名酒持续下沉、传统渠道与新型渠道博弈加剧、消费场景加速迭代等行业态势。面对这一挑战，公司将继续推进品牌价值体系建设，不断强化品牌整体价值表达，提升品牌在次高端及高端价格带的市场站位。同时，在渠道策略方面，公司将维护价格体系稳定，巩固渠道信心与韧性；维护经销商伙伴的合理利润，优化返利政策，给予必要的授信支持，坚定渠道信心；持续推进库存科学管理，提升渠道运营质量，进一步优化渠道生态，为产品价格体系的稳步修复与渠道的良性循环运行提供保障。

## （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 |
|-----|--------------|------|------|--------|
| 胡庭洲 | 董事、总经理       | 解任   | 个人原因 | 详见说明   |
| 周志铭 | 代理总经理        | 聘任   | 工作调动 | 详见说明   |
| 周志铭 | 代理总经理        | 解任   | 工作调动 | 详见说明   |
| 干晓峰 | 总经理          | 聘任   | 其他   | 详见说明   |
| 干晓峰 | 董事           | 选举   | 其他   | 详见说明   |
| 蒋磊峰 | 董事、副总经理、财务总监 | 解任   | 个人原因 | 详见说明   |
| 顾力颖 | 副总经理、财务总监    | 聘任   | 其他   | 详见说明   |

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

胡庭洲先生因个人原因于 2026 年 5 月 6 日起辞去公司总经理、董事及相关职务，辞职后不再担任公司任何职务；公司十一届董事会 2026 年第一次临时会议同意周志铭先生自 2026 年 5 月 6 日起担任公司代理总经理职务；公司十一届董事会 2026 年第二次临时会议聘任干晓峰先生自 2026 年 6 月 1 日起担任公司总经理，周志铭先生自同日起卸任代理总经理职务；公司 2025 年年度股东会选举干晓峰先生自 2026 年 6 月 30 日起担任公司董事；蒋磊峰先生因个人原因自 2026 年 7 月 17 日起辞去公司董事、副总经理、财务总监及相关职务，辞职后不再担任公司任何职务；公司十一届董事会 2026 年第四次临时会议聘任顾力颖女士自 2026 年 7 月 17 日起担任公司副总经理、财务总监职务。

### 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）         | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

### 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

| 事项概述                                                                                                                                       | 查询索引                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2021 年 9 月 14 日召开的公司十届董事会 2021 年第七次会议、十届监事会 2021 年第四次会议及 2021 年 9 月 30 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于<四川水井坊股份有限公司 2021 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》。 | 具体内容详见公司于 2021 年 9 月 15 日、10 月 8 日、11 月 4 日、11 月 24 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊载的相关公告。 |

|                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023 年 5 月 25 日召开的公司十届董事会 2023 年第三次会议、十届监事会 2023 年第二次会议，审议通过了《关于公司 2021 年员工持股计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。董事会认为该员工持股计划第一个解锁期设定的公司层面 2021 年和 2022 年业绩考核指标，以及持有人个人绩效考核指标均已达成，按照该员工持股计划的相关规定，本次可解锁所持公司股票 347,850 股，解锁比例为 50%，解锁日为 2023 年 5 月 25 日。 | 具体内容详见公司于 2023 年 5 月 26 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊载的相关公告。  |
| 2024 年 6 月 5 日召开的公司十一届董事会 2024 年第一次会议、十一届监事会 2024 年第一次会议，审议通过了《关于公司 2021 年员工持股计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》。董事会认为根据公司 2021 年度、2022 年度和 2023 年度的业绩完成情况，以及持有人个人绩效考核情况，第二个解锁期解锁条件已成就。按照该员工持股计划的相关规定，本次可解锁数量为 273,300 股，解锁比例为 39.28%。                | 具体内容详见公司于 2024 年 6 月 6 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊载的相关公告。   |
| 2024 年 12 月 13 日召开的公司 2021 年员工持股计划第二次持有人会议，审议通过了《关于变更 2021 年员工持股计划管理委员会成员的议案》。本次持有人会议选举王咏梅女士担任 2021 年员工持股计划管理委员会委员及主任，任期与公司 2021 年员工持股计划存续期一致。原委员张倩华女士不再担任公司 2021 年员工持股计划管理委员会委员及主任。                                                  | 具体内容详见公司于 2024 年 12 月 17 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊载的相关公告。 |
| 2025 年 5 月 23 日召开的公司十一届董事会 2025 年第三次临时会议，审议通过了《关于 2021 年员工持股计划存续期展期的议案》，同意公司将 2021 年员工持股计划展期 18 个月，即存续期延长至 2026 年 11 月 23 日。                                                                                                          | 具体内容详见公司于 2025 年 5 月 24 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊载的相关公告。  |
| 2026 年 6 月 8 日召开的十一届董事会 2026 年第二次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年员工持股计划部分股票的议案》，同意公司回购注销 2021 年员工持股计划未解锁份额对应的 129,150 股公司股份。                                                                                                                    | 具体内容详见公司于 2026 年 6 月 10 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊载的相关公告。  |

## （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） |             | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 序号                      | 企业名称        | 环境信息依法披露报告的查询索引                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1                       | 四川水井坊股份有限公司 | <a href="https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-more?code=9151010072341539XY&amp;uniqueCode=3c0621d835eb223e&amp;date=2025&amp;type=true&amp;isSearch=true">https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-more?code=9151010072341539XY&amp;uniqueCode=3c0621d835eb223e&amp;date=2025&amp;type=true&amp;isSearch=true</a> |
| 2                       | 成都水井坊酒业有限公司 | <a href="https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-more?code=91510183580016614H&amp;uniqueCode=4a3edc5db7ce3432&amp;date=2025&amp;type=true&amp;isSearch=true">https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-more?code=91510183580016614H&amp;uniqueCode=4a3edc5db7ce3432&amp;date=2025&amp;type=true&amp;isSearch=true</a> |

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

2026 年上半年，公司立足白酒产业链特色，以“产业带动+社区共建+文化赋能”的立体化路径，积极履行上市公司社会责任。报告期内，公司原粮订单种植品种进一步丰富，在原高粱、糯米基础上新增大米，前述品种均获得绿色食品认证，并通过订单化、集约化、基地化的种植管理，带动产粮区农业现代化和农户增收。同时，公司发挥产业链主优势，将酒糟定向供应周边养殖户，既降低环境负担，又为乡村特色养殖提供优质饲料，促进养殖业提质增效。此外，公司持续深化“友邻计划”，报告期内将传统文化融入新春家宴、工厂开放日、端午慰问等活动，推动乡村文化共建共享。未来，公司将持续巩固拓展脱贫攻坚成果，助力乡村振兴。

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

| 承诺背景               | 承诺类型 | 承诺方                                                        | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 承诺时间                   | 是否有履行期限 | 承诺期限              | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------|-------------------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他   | 收购人 Diageo Highlands Holding B.V.及公司实际控制人 Diageo Plc（帝亚吉欧） | 关于关联交易<br>为维护社会公众股东的利益，收购人及帝亚吉欧承诺，在本次股权转让及要约收购完成后，其将尽一切合理努力，确保：1. 水井坊与帝亚吉欧集团之间的任何关联交易均符合适用法律法规的规定；并且 2. 水井坊与帝亚吉欧集团之间的任何关联交易均履行合法程序，并按照适用法律的要求及时进行信息披露。<br>关于同业竞争<br>为维护社会公众股东的利益，收购人及帝亚吉欧作出如下承诺：本次股权转让及要约收购完成后，在帝亚吉欧仍为水井坊实际控制人的情况下，帝亚吉欧及其控制的关联方将不在中国境内直接或间接设立从事与水井坊的白酒业务构成竞争的业务的公司或实体；或直接或间接持有该等公司或实体的控股权或控制该等公司或实体的董事会、决策权或管理权，但由帝亚吉欧或其控制的关联方与水井坊合资成立、且由水井坊控制的该等公司或实体除外。虽有上述规定，在本次股 | 承诺披露时间：2012 年 3 月 22 日 | 是       | 承诺期限：参见本表“承诺内容”部分 | 是        | 不适用                  | 不适用             |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方                                               | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 承诺时间                   | 是否有履行期限 | 承诺期限              | 是否及时严格履行 | 如未能履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------|-------------------|----------|--------------------|-----------------|
|      |      |                                                   | 权转让及要约收购完成后，且在帝亚吉欧仍为水井坊实际控制人的情况下，如果帝亚吉欧或其控制的关联方设立的、直接或间接控制的、或直接或间接控制董事会、决策权或管理权的公司或实体（由帝亚吉欧或其控制的关联方与水井坊合资成立、且由水井坊控制的该等公司或实体除外）在中国境内从事的业务与水井坊的白酒业务存在竞争，则帝亚吉欧或其控制的关联方将在水井坊提出异议后自行或要求相关公司或实体尽快将相关与水井坊的白酒业务相竞争的业务或资产按市场公允价格转让予独立第三方，前提是，在适用法律允许的情况下，应给予水井坊在同等条件下的优先购买权。                                                                                         |                        |         |                   |          |                    |                 |
|      | 其他   | 收购人 Grand Metropolitan Holdings Limited（简称 GMIHL） | 关于同业竞争<br>在帝亚吉欧仍为水井坊实际控制人的情况下，GMIHL 及 GMIHL 控制的关联方将不在中国境内直接或间接设立从事与水井坊的白酒业务构成竞争的业务的公司或实体；或直接或间接持有该等公司或实体的控股权或控制该等公司或实体的董事会、决策权或管理权，但由 GMIHL 或 GMIHL 控制的关联方与水井坊合资成立、且由水井坊控制的该等公司或实体除外。虽有上述规定，在本次要约收购完成后，且在帝亚吉欧仍为水井坊实际控制人的情况下，如果 GMIHL 或 GMIHL 控制的关联方设立的、直接或间接控制的、或直接或间接控制董事会、决策权或管理权的公司或实体（由 GMIHL 或 GMIHL 控制的关联方与水井坊合资成立、且由水井坊控制的该等公司或实体除外）在中国境内从事的业务与水井坊的白 | 承诺披露时间：2018 年 7 月 11 日 | 是       | 承诺期限：参见本表“承诺内容”部分 | 是        | 不适用                | 不适用             |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方                                                             | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                             | 承诺时间                   | 是否有履行期限 | 承诺期限              | 是否及时严格履行 | 如未能履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------|-------------------|----------|--------------------|-----------------|
|      |      |                                                                 | 酒业务存在竞争，则 GMIHL 或 GMIHL 控制的关联方将在水井坊提出异议后自行或要求相关公司或实体尽快将相关与水井坊的白酒业务相竞争的业务或资产按市场公允价格转让予独立第三方，前提是，在适用法律允许的情况下，应给予水井坊在同等条件下的优先购买权。<br>关于关联交易<br>（1）水井坊与 GMIHL 及 GMIHL 控制的关联方之间的任何关联交易均符合适用法律法规的规定；并且（2）水井坊与 GMIHL 及 GMIHL 控制的关联方之间的任何关联交易均履行合法程序，并按照适用法律的要求及时进行信息披露。 |                        |         |                   |          |                    |                 |
|      | 其他   | 收购人 Grand Metropolitan International Holdings Limited（简称 GMIHL） | 同上所述                                                                                                                                                                                                                                                             | 承诺披露时间：2019 年 2 月 28 日 | 是       | 承诺期限：参见本表“承诺内容”部分 | 是        | 不适用                | 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、实际控制人的诚信状况在重大方面保持良好。

#### 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

2026年6月8日召开的公司十一届董事会2026年第二次会议审议通过了《关于续签日常关联交易合同的议案》(具体内容详见2026年6月10日公司在指定信息披露媒体披露的《水井坊关于续签日常关联交易合同的公告》),该日常关联交易合同约定2026年3月5日至2027年3月4日公司向Diageo Singapore Pte Limited(简称“DSPL”)销售公司生产的白酒商品,合同有效期内销售金额上限为1亿元人民币,该上限不构成DSPL对公司的刚性采购承诺,实际采购金额以双方具体订单为准。截至2026年6月30日,该合同已履行金额1,761.37万元人民币。

##### 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

**1、 托管情况**

☐适用 ☒不适用

**2、 承包情况**

☐适用 ☒不适用

**3、 租赁情况**

☐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

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |             |      |      |               |       |       |                                                                                                                                                                                                               |       |         |            |        |        |       |          |      |
|---------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                       | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型                                                                                                                                                                                                          | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   |             |      |      |               |       |       | -11,938.57                                                                                                                                                                                                    |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） |             |      |      |               |       |       | 282,373.71                                                                                                                                                                                                    |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司对子公司的担保情况               |             |      |      |               |       |       |                                                                                                                                                                                                               |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           |             |      |      |               |       |       | 0                                                                                                                                                                                                             |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         |             |      |      |               |       |       | 0                                                                                                                                                                                                             |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |             |      |      |               |       |       |                                                                                                                                                                                                               |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                 |             |      |      |               |       |       | 282,373.71                                                                                                                                                                                                    |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)          |             |      |      |               |       |       | 0.01                                                                                                                                                                                                          |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保情况说明                    |             |      |      |               |       |       | 公司按《中国人民银行中国银行业监督管理委员会关于加强商业性房地产信贷管理的通知》（银发2007第359号）、《房屋登记办法中华人民共和国建设部令第168号》及2007年10月1日起施行的《物权法》对房产业的要求，为本公司蓉上坊项目商品房承购人提供抵押贷款担保，截至2026年6月30日累计银行按揭担保余额为人民币282,373.71元，该阶段性连带责任担保在房屋竣工并在银行办理完毕房屋产权正式抵押后予以解除。 |       |         |            |        |        |       |          |      |

**(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

**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

公司于 2026 年 6 月 8 日召开了十一届董事会 2026 年第二次会议，并于 2026 年 6 月 30 日召开了 2025 年年度股东会，上述会议均审议通过了《关于回购注销 2021 年员工持股计划部分股票的议案》，同意公司回购注销 129,150 股股票。截至本报告披露日，前述工作尚未实施，注销完成后，公司股份总数将由 487,503,198 股减少至 487,374,048 股。

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)       | 73,367 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0      |

(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<br>（全称）                                                       | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押、标记或冻<br>结情况 |    | 股东性<br>质        |
|                                                                    |            |             |           |                     | 股份状态           | 数量 |                 |
| 四川成都水井坊<br>集团有限公司                                                  | 0          | 193,996,444 | 39.79     | 0                   | 无              |    | 境内非<br>国有法<br>人 |
| GRAND<br>METROPOLIT<br>AN<br>INTERNATION<br>AL HOLDINGS<br>LIMITED | 0          | 114,469,776 | 23.48     | 0                   | 无              |    | 境外法<br>人        |

| 中国银行股份有限公司一招商中证白酒指数分级证券投资基金                       | 1,848,602     | 20,386,686 | 4.18        | 0 | 无 |  | 其他    |
|---------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|---|---|--|-------|
| 中国建设银行股份有限公司一鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金                  | -144,907      | 6,514,796  | 1.34        | 0 | 无 |  | 其他    |
| 香港中央结算有限公司                                        | -595,653      | 2,438,604  | 0.50        | 0 | 无 |  | 未知    |
| 周启增                                               | -34,100       | 1,755,800  | 0.36        | 0 | 无 |  | 境内自然人 |
| 成都市金牛国鑫粮油购销有限责任公司                                 | 0             | 1,655,626  | 0.34        | 0 | 无 |  | 国有法人  |
| 中国建设银行股份有限公司一鹏华中证酒指数证券投资基金（LOF）                   | 59,200        | 1,008,450  | 0.21        | 0 | 无 |  | 其他    |
| 张鹏                                                | 0             | 890,901    | 0.18        | 0 | 无 |  | 境内自然人 |
| 蔡楚                                                | 706,700       | 836,300    | 0.17        | 0 | 无 |  | 境内自然人 |
| 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          |   |   |  |       |
| 四川成都水井坊集团有限公司                                     | 193,996,444   | 人民币普通股     | 193,996,444 |   |   |  |       |
| GRAND METROPOLITAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED | 114,469,776   | 人民币普通股     | 114,469,776 |   |   |  |       |
| 中国银行股份有限公司一招商中证白酒指数分级证券投资基金                       | 20,386,686    | 人民币普通股     | 20,386,686  |   |   |  |       |
| 中国建设银行股份有限公司一鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金                  | 6,514,796     | 人民币普通股     | 6,514,796   |   |   |  |       |
| 香港中央结算有限公司                                        | 2,438,604     | 人民币普通股     | 2,438,604   |   |   |  |       |
| 周启增                                               | 1,755,800     | 人民币普通股     | 1,755,800   |   |   |  |       |
| 成都市金牛国鑫粮油购销有限责任公司                                 | 1,655,626     | 人民币普通股     | 1,655,626   |   |   |  |       |
| 中国建设银行股份有限公司一鹏华中证酒指数证券投资基金（LOF）                   | 1,008,450     | 人民币普通股     | 1,008,450   |   |   |  |       |
| 张鹏                                                | 890,901       | 人民币普通股     | 890,901     |   |   |  |       |

|                          |                                                                                                                                                        |        |         |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|
| 蔡楚                       | 836,300                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 836,300 |
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 前 10 名股东中存在“四川水井坊股份有限公司回购专用证券账户”，报告期末持有公司股份 2,862,400 股，占公司总股本的 0.59%。根据相关规定，公司回购专用证券账户未纳入前 10 名股东列示。                                                  |        |         |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用                                                                                                                                                    |        |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 上述股东中，第一大股东四川成都水井坊集团有限公司及第二大股东 GRAND METROPOLITAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED 的实际控制人均为 Diageo Plc。公司未知上述其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |        |         |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 不适用                                                                                                                                                    |        |         |

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

其他情况说明

☐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： 四川水井坊股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2026 年 6 月 30 日  | 2025 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 206,446,935.43   | 671,895,932.93   |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 七、5  | 77,596,573.44    | 32,961,910.99    |
| 应收款项融资        | 七、7  | 49,460,581.45    | 0                |
| 预付款项          | 七、8  | 7,844,121.80     | 3,093,324.00     |
| 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  | 24,312,750.25    | 22,833,814.02    |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、10 | 4,081,789,764.86 | 3,910,880,414.22 |
| 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 | 270,196,096.47   | 183,652,158.83   |
| 流动资产合计        |      | 4,717,646,823.70 | 4,825,317,554.99 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 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 | 7,930,825.79     | 8,078,605.15     |
| 固定资产          | 七、21 | 2,682,887,281.77 | 2,754,573,728.21 |
| 在建工程          | 七、22 | 280,052,597.25   | 254,816,627.79   |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 10,424,694.11    | 13,408,569.83    |
| 无形资产          | 七、26 | 137,252,582.35   | 145,975,913.70   |
| 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 | 49,433,672.62    | 50,395,153.22    |
| 递延所得税资产       | 七、29 | 326,927,663.22   | 364,122,072.90   |
| 其他非流动资产       | 七、30 | 489,706.21       | 17,136,264.66    |
| 非流动资产合计       |      | 3,495,399,023.32 | 3,608,506,935.46 |
| 资产总计          |      | 8,213,045,847.02 | 8,433,824,490.45 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 七、32 | 1,273,804,040.16 | 1,031,548,566.49 |
| 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 | 68,736,816.66    | 31,673,812.23    |
| 应付账款          | 七、36 | 441,979,931.03   | 659,070,252.23   |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          | 七、38 | 640,515,919.26   | 806,024,807.87   |
| 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 | 147,277,807.36   | 127,223,588.49   |
| 应交税费          | 七、40 | 31,664,537.83    | 133,754,302.51   |
| 其他应付款         | 七、41 | 532,654,222.96   | 445,270,481.92   |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      | 124,549,416.79   | 966,013.30       |
| 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   | 七、43 | 6,273,574.97     | 6,650,167.35     |
| 其他流动负债        | 七、44 | 3,822,824.38     | 19,123,874.78    |
| 流动负债合计        |      | 3,146,729,674.61 | 3,260,339,853.87 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 保险合同准备金       |      |                  |                  |
| 长期借款          |      |                  |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          | 七、47 | 5,660,608.81     | 8,563,921.64     |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      | 七、49 | 5,793,066.35     | 4,500,000.00     |
| 预计负债          | 七、50 | 26,452,858.22    |                  |
| 递延收益          |      |                  |                  |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债              |      |                  |                  |
| 其他非流动负债              | 七、52 | 44,669,240.06    | 46,874,433.74    |
| 非流动负债合计              |      | 82,575,773.44    | 59,938,355.38    |
| 负债合计                 |      | 3,229,305,448.05 | 3,320,278,209.25 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 487,503,198.00   | 487,503,198.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 307,327,479.89   | 307,327,479.89   |
| 减：库存股                | 七、56 | 140,596,300.65   | 140,596,300.65   |
| 其他综合收益               |      |                  |                  |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、59 | 410,573,087.70   | 410,573,087.70   |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | 3,918,932,934.03 | 4,048,738,816.26 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 4,983,740,398.97 | 5,113,546,281.20 |
| 少数股东权益               |      |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 4,983,740,398.97 | 5,113,546,281.20 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 8,213,045,847.02 | 8,433,824,490.45 |

公司负责人：干晓峰                      主管会计工作负责人：顾力颖                      会计机构负责人：徐金金

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：四川水井坊股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注   | 2026 年 6 月 30 日  | 2025 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 货币资金         |      | 140,575,524.24   | 515,190,805.84   |
| 交易性金融资产      |      |                  |                  |
| 衍生金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据         |      |                  |                  |
| 应收账款         | 十九、1 | 363,917,840.98   | 195,234,634.66   |
| 应收款项融资       |      |                  |                  |
| 预付款项         |      | 11,106,729.45    | 351,549.26       |
| 其他应收款        | 十九、2 | 427,535,303.62   | 432,628,706.04   |
| 其中：应收利息      |      |                  |                  |
| 应收股利         |      | 414,281,502.62   | 414,281,502.62   |
| 存货           |      | 3,056,867,299.85 | 3,104,371,131.93 |
| 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        |      | 10,427,155.58    | 160,404.34       |
| 流动资产合计        |      | 4,010,429,853.72 | 4,247,937,232.07 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 224,829,572.01   | 224,136,720.69   |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      | 7,930,825.79     | 8,078,605.15     |
| 固定资产          |      | 221,501,490.72   | 239,030,069.95   |
| 在建工程          |      | 149,441.10       | 882,433.63       |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      | 6,683,316.48     | 8,426,965.56     |
| 无形资产          |      | 29,506,419.03    | 31,855,947.57    |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      | 40,838,345.14    | 41,763,411.35    |
| 递延所得税资产       |      | 28,168,294.00    | 6,931,467.26     |
| 其他非流动资产       |      |                  | 343,119.57       |
| 非流动资产合计       |      | 559,607,704.27   | 561,448,740.73   |
| 资产总计          |      | 4,570,037,557.99 | 4,809,385,972.80 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      | 550,842,859.60   | 327,804,061.61   |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      | 53,701,695.36    | 31,673,812.23    |
| 应付账款          |      | 123,446,440.69   | 302,281,202.22   |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          |      | 2,875,431.86     | 2,879,009.89     |
| 应付职工薪酬        |      | 74,037,555.57    | 59,077,799.30    |
| 应交税费          |      | 25,839,855.95    | 81,656,008.12    |
| 其他应付款         |      | 247,138,352.24   | 410,269,183.71   |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      | 124,549,416.79   | 966,013.30       |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      | 3,902,338.19     | 3,840,127.61     |
| 其他流动负债        |      | 373,600.43       | 374,065.57       |
| 流动负债合计        |      | 1,082,158,129.89 | 1,219,855,270.26 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          |      |                  |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          |      | 3,957,631.59     | 5,927,681.80     |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  | 5,793,066.35     | 4,500,000.00     |
| 预计负债                 |  | 26,452,858.22    |                  |
| 递延收益                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  | 3,076,148.88     | 3,481,202.40     |
| 非流动负债合计              |  | 39,279,705.04    | 13,908,884.20    |
| 负债合计                 |  | 1,121,437,834.93 | 1,233,764,154.46 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 487,503,198.00   | 487,503,198.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 327,166,122.34   | 327,166,122.34   |
| 减：库存股                |  | 140,596,300.65   | 140,596,300.65   |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 244,272,849.00   | 244,272,849.00   |
| 未分配利润                |  | 2,530,253,854.37 | 2,657,275,949.65 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 3,448,599,723.06 | 3,575,621,818.34 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 4,570,037,557.99 | 4,809,385,972.80 |

公司负责人：干晓峰                      主管会计工作负责人：顾力颖                      会计机构负责人：徐金金

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     |      | 1,081,744,791.13 | 1,497,801,534.15 |
| 其中：营业收入     | 七、61 | 1,081,744,791.13 | 1,497,801,534.15 |
| 利息收入        |      |                  |                  |
| 已赚保费        |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |      |                  |                  |
| 二、营业总成本     |      | 1,056,667,960.47 | 1,422,803,773.00 |
| 其中：营业成本     | 七、61 | 258,187,960.97   | 310,718,442.51   |
| 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 | 179,621,053.20   | 291,807,967.12   |
| 销售费用        | 七、63 | 383,442,966.88   | 544,449,282.03   |
| 管理费用        | 七、64 | 213,621,401.09   | 264,651,442.41   |

|                               |      |                |                |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 研发费用                          | 七、65 | 9,362,127.93   | 20,591,240.68  |
| 财务费用                          | 七、66 | 12,432,450.40  | -9,414,601.75  |
| 其中：利息费用                       |      | 13,069,094.46  | 1,994,968.22   |
| 利息收入                          |      | 767,416.02     | 11,663,037.77  |
| 加：其他收益                        | 七、67 | 4,663,179.56   | 44,196,567.82  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、68 | -2,053,829.34  |                |
| 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）           |      |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、71 | -2,155,271.12  | 4,191,089.22   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、72 | -17,715,381.30 | -6,673,089.46  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、73 | -3,712.90      | -131,196.53    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 7,811,815.56   | 116,581,132.20 |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 561,321.87     | 26,594,438.39  |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 5,466,446.16   | 3,293,195.83   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 2,906,691.27   | 139,882,374.76 |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | 9,129,170.01   | 34,474,092.21  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | -6,222,478.74  | 105,408,282.55 |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | -6,222,478.74  | 105,408,282.55 |
| 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）    |      | -6,222,478.74  | 105,408,282.55 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |      |                |                |
| 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                |  | -6,222,478.74 | 105,408,282.55 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -6,222,478.74 | 105,408,282.55 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  |               |                |
| 八、每股收益：                 |  |               |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | -0.0128       | 0.2175         |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | -0.0128       | 0.2175         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为： 0 元。

公司负责人：干晓峰                      主管会计工作负责人：顾力颖                      会计机构负责人：徐金金

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 | 580,818,735.65 | 861,145,938.21 |
| 减：营业成本  | 十九、4 | 254,554,028.96 | 370,551,887.57 |
| 税金及附加   |      | 156,553,810.01 | 264,231,979.61 |
| 销售费用    |      | 14,967,658.91  | 14,049,149.74  |
| 管理费用    |      | 136,566,049.51 | 174,088,889.61 |
| 研发费用    |      | 8,848,108.72   | 14,856,087.63  |
| 财务费用    |      | 5,225,716.46   | -4,663,565.87  |
| 其中：利息费用 |      | 5,568,144.36   | 1,875,903.86   |
| 利息收入    |      | 459,183.45     | 7,088,839.28   |
| 加：其他收益  |      | 2,159,369.63   | 907,111.85     |

|                               |  |                |               |
|-------------------------------|--|----------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | -2,053,829.34  |               |
| 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）             |  |                |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -19,177,623.78 | -5,161,500.34 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  |                | -15,131.76    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | -14,968,720.41 | 23,761,989.67 |
| 加：营业外收入                       |  | 513,188.20     | 14,171,631.13 |
| 减：营业外支出                       |  | 5,466,320.85   | 2,887,865.64  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | -19,921,853.06 | 35,045,755.16 |
| 减：所得税费用                       |  | -16,483,161.27 | 5,645,282.74  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | -3,438,691.79  | 29,400,472.42 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | -3,438,691.79  | 29,400,472.42 |
| （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       |  | -3,438,691.79 | 29,400,472.42 |
| 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：干晓峰

主管会计工作负责人：顾力颖

会计机构负责人：徐金金

## 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         |
|-----------------------|---------|----------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |         |                |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |         | 869,498,496.16 | 1,722,584,608.49 |
| 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               |         | 1,788,937.09   | 1,080,876.66     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78（1） | 8,292,400.89   | 69,948,125.71    |
| 经营活动现金流入小计            |         | 879,579,834.14 | 1,793,613,610.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |         | 171,174,325.79 | 775,991,267.42   |
| 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            |         | 231,894,044.94  | 258,065,006.59   |
| 支付的各项税费                   |         | 429,683,749.74  | 703,957,363.33   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78（1） | 120,079,071.78  | 561,002,945.79   |
| 经营活动现金流出小计                |         | 952,831,192.25  | 2,299,016,583.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | -73,251,358.11  | -505,402,972.27  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                 |                  |
| 收回投资收到的现金                 |         |                 |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |         |                 |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         |                 |                  |
| 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                |         |                 |                  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 26,781,515.83   | 205,729,565.96   |
| 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            |         |                 |                  |
| 投资活动现金流出小计                |         | 26,781,515.83   | 205,729,565.96   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -26,781,515.83  | -205,729,565.96  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                 |                  |
| 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                 |         |                 | 108,637,472.29   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                 |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |         |                 | 108,637,472.29   |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 347,654,845.41  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 14,223,987.18   | 692,712,105.18   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |                 |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78（3） | 3,537,290.97    | 15,419,499.66    |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 365,416,123.56  | 708,131,604.84   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | -365,416,123.56 | -599,494,132.55  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         |                 |                  |

|                |  |                 |                   |
|----------------|--|-----------------|-------------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -465,448,997.50 | -1,310,626,670.78 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 671,124,940.47  | 2,123,360,621.87  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 205,675,942.97  | 812,733,951.09    |

公司负责人：干晓峰

主管会计工作负责人：顾力颖

会计机构负责人：徐金金

## 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         |
|---------------------------|----|-----------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                 |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 492,072,436.27  | 655,876,401.34   |
| 收到的税费返还                   |    |                 | 565,484.40       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 14,587,887.18   | 225,941,550.53   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 506,660,323.45  | 882,383,436.27   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 141,077,731.51  | 596,447,232.92   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 94,373,191.43   | 101,808,349.05   |
| 支付的各项税费                   |    | 284,727,822.48  | 407,522,429.25   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 335,943,773.08  | 336,211,385.02   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 856,122,518.50  | 1,441,989,396.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -349,462,195.05 | -559,605,959.97  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                 |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                 |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                 | 295,147,113.42   |
| 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                |    |                 | 295,147,113.42   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 6,291,740.46    | 20,748,932.63    |
| 投资支付的现金                   |    | 692,851.32      |                  |
| 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                |    | 6,984,591.78    | 20,748,932.63    |

|                           |  |                 |                  |
|---------------------------|--|-----------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -6,984,591.78   | 274,398,180.79   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                 |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  |                 | 108,637,472.29   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                 |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                 | 108,637,472.29   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 10,488,963.54   |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 5,605,563.19    | 692,712,105.18   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 2,073,968.04    | 14,910,064.21    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 18,168,494.77   | 707,622,169.39   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -18,168,494.77  | -598,984,697.10  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                 |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  |                 |                  |
|                           |  | -374,615,281.60 | -884,192,476.28  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 514,419,813.38  | 1,243,081,273.18 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  |                 |                  |
|                           |  | 139,804,531.78  | 358,888,796.90   |

公司负责人：干晓峰

主管会计工作负责人：顾力颖

会计机构负责人：徐金金

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 年半年度      |             |             |        |                |                |                            |                  |                  |                            |                  |        |                  |                 |                  |
|-----------------------------------|----------------|-------------|-------------|--------|----------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|------------------|--------|------------------|-----------------|------------------|
|                                   | 归属于母公司所有者权益    |             |             |        |                |                |                            |                  |                  |                            |                  |        | 少数<br>股东<br>权益   | 所有者<br>权益合<br>计 |                  |
|                                   | 实收资本 (或<br>股本) | 其他权益工<br>具  |             |        | 资本公积           | 减： 库存股         | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润            | 其<br>他 |                  |                 | 小 计              |
|                                   |                | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |                |                            |                  |                  |                            |                  |        |                  |                 |                  |
| 一、上<br>年期末<br>余额                  | 487,503,198.00 |             |             |        | 307,327,479.89 | 140,596,300.65 |                            |                  | 410,573,087.70   |                            | 4,048,738,816.26 |        | 5,113,546,281.20 |                 | 5,113,546,281.20 |
| 加：会<br>计政策<br>变更                  |                |             |             |        |                |                |                            |                  |                  |                            |                  |        |                  |                 |                  |
| 前<br>期差错<br>更正                    |                |             |             |        |                |                |                            |                  |                  |                            |                  |        |                  |                 |                  |
| 其<br>他                            |                |             |             |        |                |                |                            |                  |                  |                            |                  |        |                  |                 |                  |
| 二、本<br>年期初<br>余额                  | 487,503,198.00 |             |             |        | 307,327,479.89 | 140,596,300.65 |                            |                  | 410,573,087.70   |                            | 4,048,738,816.26 |        | 5,113,546,281.20 |                 | 5,113,546,281.20 |
| 三、本<br>期增减<br>变动金<br>额（减<br>少以“-” |                |             |             |        |                |                |                            |                  |                  |                            | -129,805,882.23  |        | -129,805,882.23  |                 | -129,805,882.23  |

|                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|--|-----------------|--|
| 号填<br>列)                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
| (一)<br>综合收<br>益总额                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -6,222,478.74   |  | -6,222,478.74   |  | -6,222,478.74   |  |
| (二)<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
| 1. 所有<br>者投入<br>的普通<br>股          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
| 2. 其他<br>权益工<br>具持有<br>者投入<br>资本  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
| 3. 股份<br>支付计<br>入所有<br>者权益<br>的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
| 4. 其他                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
| (三)<br>利润分<br>配                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -123,583,403.49 |  | -123,583,403.49 |  | -123,583,403.49 |  |
| 1. 提取<br>盈余公<br>积                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
| 2. 提取<br>一般风<br>险准备               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |

|                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|--|-----------------|
| 3. 对所有者<br>（或股东）的分配            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -123,583,403.49 |  | -123,583,403.49 |  | -123,583,403.49 |
| 4. 其他                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| （四）所有者<br>权益内部结转               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 6. 其他                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |

|                  |                |  |  |  |                |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|
| （五）<br>专项储<br>备  |                |  |  |  |                |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |
| 1. 本期<br>提取      |                |  |  |  |                |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |
| 2. 本期<br>使用      |                |  |  |  |                |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |
| （六）<br>其他        |                |  |  |  |                |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |
| 四、本<br>期期末<br>余额 | 487,503,198.00 |  |  |  | 307,327,479.89 | 140,596,300.65 |  |  | 410,573,087.70 |  | 3,918,932,934.03 |  | 4,983,740,398.97 | 4,983,740,398.97 |

| 项目               | 2025 年半年度      |             |             |        |                |                |                |                  |                |                            |                  |        |                  |         |                  |
|------------------|----------------|-------------|-------------|--------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------------------|------------------|--------|------------------|---------|------------------|
|                  | 归属于母公司所有者权益    |             |             |        |                |                |                |                  |                |                            |                  |        | 少数<br>股东<br>权益   | 所有者权益合计 |                  |
|                  | 实收资本(或<br>股本)  | 其他权益工<br>具  |             |        | 资本公积           | 减：库存股          | 其他<br>综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈余公积           | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润            | 其<br>他 |                  |         | 小计               |
|                  |                | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |                |                |                  |                |                            |                  |        |                  |         |                  |
| 一、上<br>年期末<br>余额 | 487,503,198.00 |             |             |        | 307,327,479.89 | 130,597,473.25 |                |                  | 410,573,087.70 |                            | 4,112,952,370.62 |        | 5,187,758,662.96 |         | 5,187,758,662.96 |
| 加：会<br>计政策<br>变更 |                |             |             |        |                |                |                |                  |                |                            |                  |        |                  |         |                  |
| 前<br>期差错<br>更正   |                |             |             |        |                |                |                |                  |                |                            |                  |        |                  |         |                  |
| 其<br>他           |                |             |             |        |                |                |                |                  |                |                            |                  |        |                  |         |                  |

|                                               |                |  |  |  |                |                |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
|-----------------------------------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|--|------------------|--|------------------|
| 二、本<br>年期初<br>余额                              | 487,503,198.00 |  |  |  | 307,327,479.89 | 130,597,473.25 |  |  | 410,573,087.70 |  | 4,112,952,370.62 |  | 5,187,758,662.96 |  | 5,187,758,662.96 |
| 三、本<br>期增减<br>变动金<br>额（减<br>少以“-”<br>号填<br>列） |                |  |  |  |                | 9,998,827.40   |  |  |                |  | -364,693,291.51  |  | -374,692,118.91  |  | -374,692,118.91  |
| （一）<br>综合收<br>益总额                             |                |  |  |  |                |                |  |  |                |  | 105,408,282.55   |  | 105,408,282.55   |  | 105,408,282.55   |
| （二）<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本                 |                |  |  |  |                | 9,998,827.40   |  |  |                |  |                  |  | -9,998,827.40    |  | -9,998,827.40    |
| 1. 所有<br>者投入<br>的普通<br>股                      |                |  |  |  |                |                |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 2. 其他<br>权益工<br>具持有<br>者投入<br>资本              |                |  |  |  |                |                |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 3. 股份<br>支付计<br>入所有<br>者权益<br>的金额             |                |  |  |  |                |                |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 4. 其他                                         |                |  |  |  |                | 9,998,827.40   |  |  |                |  |                  |  | -9,998,827.40    |  | -9,998,827.40    |
| （三）<br>利润分                                    |                |  |  |  |                |                |  |  |                |  | -470,101,574.06  |  | -470,101,574.06  |  | -470,101,574.06  |

|                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
|----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|--|-----------------|--|
| 配                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
| 1. 提取<br>盈余公<br>积                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
| 2. 提取<br>一般风<br>险准备              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
| 3. 对所<br>有者<br>（或股<br>东）的<br>分配  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -470,101,574.06 |  | -470,101,574.06 |  | -470,101,574.06 |  |
| 4. 其他                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
| （四）<br>所有者<br>权益内<br>部结转         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
| 1. 资本<br>公积转<br>增资本<br>（或股<br>本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
| 2. 盈余<br>公积转<br>增资本<br>（或股<br>本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
| 3. 盈余<br>公积弥<br>补亏损              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |
| 4. 设定<br>受益计<br>划变动<br>额结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |  |

|                 |                |  |  |  |                |                |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|--|------------------|
| 留存收益            |                |  |  |  |                |                |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                |                |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                |                |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| （五）专项储备         |                |  |  |  |                |                |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                |                |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |                |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| （六）其他           |                |  |  |  |                |                |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 四、本期期末余额        | 487,503,198.00 |  |  |  | 307,327,479.89 | 140,596,300.65 |  | 410,573,087.70 |  | 3,748,259,079.11 |  | 4,813,066,544.05 |  | 4,813,066,544.05 |

公司负责人：干晓峰

主管会计工作负责人：顾力颖

会计机构负责人：徐金金

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 | 487,503,198.00 |        |     |    | 327,166,122.34 | 140,596,300.65 |        |      | 244,272,849.00 | 2,657,275,949.65 | 3,575,621,818.34 |

|                       |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 487,503,198.00 |  |  |  | 327,166,122.34 | 140,596,300.65 |  |  | 244,272,849.00 | 2,657,275,949.65 | 3,575,621,818.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |  |  |  |                |                |  |  |                | -127,022,095.28  | -127,022,095.28  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |                |  |  |                | -3,438,691.79    | -3,438,691.79    |
| （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               |                |  |  |  |                |                |  |  |                | -123,583,403.49  | -123,583,403.49  |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                |                |  |  |                | -123,583,403.49  | -123,583,403.49  |
| 3．其他                  |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 5．其他综合收益结转留存收益        |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |

|          |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| （五）专项储备  |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| （六）其他    |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额 | 487,503,198.00 |  |  |  | 327,166,122.34 | 140,596,300.65 |  |  | 244,272,849.00 | 2,530,253,854.37 | 3,448,599,723.06 |

| 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              | 487,503,198.00 |        |     |    | 327,166,122.34 | 130,597,473.25 |        |      | 244,272,849.00 | 2,935,370,076.87 | 3,863,714,772.96 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 487,503,198.00 |        |     |    | 327,166,122.34 | 130,597,473.25 |        |      | 244,272,849.00 | 2,935,370,076.87 | 3,863,714,772.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                | 9,998,827.40   |        |      |                | -440,701,101.64  | -450,699,929.04  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |                |        |      |                | 29,400,472.42    | 29,400,472.42    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                | 9,998,827.40   |        |      |                |                  | -9,998,827.40    |
| 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                 |                |        |     |    |                | 9,998,827.40   |        |      |                |                  | -9,998,827.40    |

|                    |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| （三）利润分配            |                |  |  |  |                |                |  |  |                | -470,101,574.06  | -470,101,574.06  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |                |  |  |                | -470,101,574.06  | -470,101,574.06  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额           | 487,503,198.00 |  |  |  | 327,166,122.34 | 140,596,300.65 |  |  | 244,272,849.00 | 2,494,668,975.23 | 3,413,014,843.92 |

公司负责人：干晓峰

主管会计工作负责人：顾力颖

会计机构负责人：徐金金

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

四川水井坊股份有限公司（以下简称“本公司”）是在四川省成都市成立的股份有限公司，注册地和总部地址均位于中华人民共和国四川省成都市。四川成都水井坊集团有限公司（以下简称“水井坊集团”）为本公司的母公司，Diageo Plc（帝亚吉欧）为本公司的最终母公司。本公司于1996年12月6日在上海证券交易所挂牌上市交易。截止2026年6月30日，本公司的总股本为487,503,198.00股，每股面值1元。

本公司及子公司经批准的业务包括生产销售酒；进口本企业生产、科研所需原材料、机械设备、仪器、仪表及零配件；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；生产销售生物材料及制品（国家限制产品除外）；包装材料、设备；工程设计、制造、科技开发、咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司及子公司实际从事的主要经营业务为白酒的生产及销售。

本财务报表已经公司董事会于2026年8月27日批准报出。

### 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

以下披露内容已涵盖了本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。主要体现在应收款项的预期信用损失的计量、存货的计价方法、投资性房地产的计量模式、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销、收入的确认时点、递延所得税资产和递延所得税负债的确认等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注五、39。

#### 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

本公司的主要业务为生产销售酒，其营业周期通常从购买原材料到生产成品酒并出售且收回现金或现金等价物为止的期间。该营业周期通常大于 12 个月。

#### 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     |
|---------------------------|-----------|
| 重要的在建工程项目                 | 金额>100 万元 |
| 重要的存货跌价准备、应收账款坏账计提/冲销/转回等 | 金额>200 万元 |

#### 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

#### 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

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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。

#### 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，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。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：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一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）：

一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；

一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。

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；因销售产品或提供劳务而产生的、不包含重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额进行初始计量。

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。

本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

#### 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。

本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

## 3&gt;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。

本公司将部分非交易性权益工具投资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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无上述权益工具投资。

## 4&gt;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。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无上述权益工具投资。

## 5&gt;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&gt;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。

本公司将期限在一年以下（含一年）的金融负债，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的金融负债，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

## （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定协议，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、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

| 组合类别    | 确定依据       |
|---------|------------|
| 银行承兑汇票  | 国有银行和股份制银行 |
| 应收账款组合  | 关联方        |
| 应收账款组合  | 商品采购客户     |
| 其他应收款组合 | 应收股利       |
| 其他应收款组合 | 应收银行存款利息   |
| 其他应收款组合 | 押金及保证金     |
| 其他应收款组合 | 代垫款项及其他    |

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

适用于 11. 金融工具（五、重要会计政策及会计估计）规定。

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

适用于 11. 金融工具（五、重要会计政策及会计估计）规定。

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

#### 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

适用于 11. 金融工具(五、重要会计政策及会计估计) 规定。

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

适用于 11. 金融工具(五、重要会计政策及会计估计) 规定。

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

#### 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、在产品、半成品、产成品、周转材料以及开发产品等，开发产品为已建成待出售之物业，按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法计价。

(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

按照一次摊销法进行摊销。

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。

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

## 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

本公司的长期股权投资主要为对子公司的长期股权投资。子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

### （1）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。

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。

### （2）后续计量及损益确认方法

本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。

### （3）确定对被投资单位具有控制的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

## 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

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。按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

| 类别     | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------|--------|--------|------|
| 房屋及建筑物 | 40 年   | 0%     | 2.5% |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 21、 固定资产

### (1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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           |
|---------|-------|---------|-----|----------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20-40 年 | 0%  | 2.50%至 5.00%   |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10-15 年 | 0%  | 6.67%至 10.00%  |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 1-15 年  | 0%  | 6.67%至 100.00% |

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## 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。

## 23、 借款费用

□适用√不适用

## 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

无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、商标权、软件等。

(1) 无形资产的计价方法

1>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。

2>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 | 预计使用寿命得确定依据 |
|-------|---------|-------|-----|-------------|
| 土地使用权 | 40-50 年 | 年限平均法 | 0%  | 按土地证记载的年限确定 |
| 专利权   | 10 年    | 年限平均法 | 0%  | 按法律规定有效年限确定 |
| 非专利技术 | 5-20 年  | 年限平均法 | 0%  | 按估计使用年限确定   |
| 商标权   | 10 年    | 年限平均法 | 0%  | 按估计使用年限确定   |
| 软件    | 2-10 年  | 年限平均法 | 0%  | 按估计使用年限确定   |

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用□不适用

本公司的研究开发支出主要包括本公司实施研究开发活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销、研发测试、研发技术服务费及授权许可费等支出。

(1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

为研究白酒相关产品生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出；大规模生产之前，针对白酒相关产品生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出。

## (2) 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>白酒相关产品生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 2>管理层已批准该无形资产开发的预算；
- 3>前期市场调研的研究分析说明该无形资产所生产的产品具有市场推广能力；
- 4>有足够的技术和资金支持，以进行该无形资产的开发活动及后续的大规模生产；
- 5>该无形资产开发的支出能够可靠地归集。

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。

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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

**29、 合同负债**

√适用 □不适用

本公司在向客户转让承诺的商品之前，如果客户已经支付了合同对价或者本公司已经取得了无条件收取合同对价的权利，则在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵消。

**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

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司的其他长期职工福利指递延奖金，金额计入当期损益和长期应付职工薪酬。

## 31、 预计负债

√适用□不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 32、 股份支付

√适用□不适用

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，本公司不确认成本或费用，除非该可行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

如果本公司需要按事先约定的回购价格回购未解锁而失效或作废的限制性股票，本公司按照限制性股票的数量以及相应的回购价格确认负债及库存股。

### 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

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

##### (1) 经销商销售模式

本公司向各地经销商销售白酒产品。本公司将白酒产品按照销售合同的规定交付给指定的承运人或运至约定交货地点，在经销商验收且签署货物交接单后确认收入。本公司给予客户的信用期根据客户的信用风险特征确定，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本公司向经销商提供基于销售数量的销售折扣，本公司根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。

##### (2) 零售模式

本公司生产的白酒产品以零售的方式直接销售给顾客，并于顾客购买该产品时确认收入。

#### (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，包括税费返还、财政补贴等；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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

#### (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。

**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确认递延所得税负债。

对与子公司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，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：

- 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；
- 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。

本公司作为承租人

**(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“五、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）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

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。

### 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。

**(1) 经营租赁会计处理**

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

**(2) 融资租赁会计处理**

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内（含一年）收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

**39、 其他重要的会计政策和会计估计**

☒适用 ☐不适用

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

**(1) 采用会计政策的关键判断****收入确认的时点**

本公司向经销商销售白酒产品时，按照合同规定将产品运至约定交货地点，由经销商对产品进行验收后，双方签署货物验收单。此后，经销商拥有销售产品的权利，并且承担该产品价格波动或毁损的风险。本公司认为，经销商在验收并接受货物后取得了产品的控制权。因此，本公司在双方签署货物交接单的时点确认白酒产品的销售收入。

**(2) 重要会计估计及其关键假设**

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

**1>所得税**

本公司在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提所得税费用时，本公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

**2>递延所得税资产**

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于本公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

**3>存货跌价准备**

本公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的可变现净值是指日常活动中，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。

如果管理层对存货估计售价、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进行重新修订，修订后的估计售价低于目前采用的估计售价，或修订后的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高于目前采用的估计，本公司需对存货增加计提跌价准备。

如果实际售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费不同于管理层的估计，则本公司将于相应的会计期间将相关影响在合并利润表中予以确认。

**4>固定资产和无形资产等资产的折旧和摊销**

本公司对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内或受益期限内计提折旧和摊销。本公司定期审阅相关资产的使用寿命及受益期限，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命及受益期限是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

**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     | 按应纳税增值额计缴（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 13%、6%          |
| 消费税     | 按生产环节白酒应税销售收入的 20%计算缴纳从价税，同时按每市斤 0.5 元计算缴纳从量税  | 20%、0.5 元/市斤    |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税                                  | 7%              |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                      | 25%             |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税及消费税                                  | 3%              |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税                                  | 2%              |
| 土地增值税   | 按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴                          | 按超率累进税率 30%-60% |

(a)根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018] 54 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021] 6 号)等相关规定，本集团在 2018 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日的期间内，新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

(b)根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告[2019] 39 号)及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司及本公司的子公司内销产品业务收入适用的增值税税率为 13%。

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

## 2、税收优惠

☐适用 ☒不适用

## 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           |
|---------------|----------------|----------------|
| 银行存款          | 205,103,092.19 | 668,969,609.50 |
| 其他货币资金        | 1,343,843.24   | 2,926,323.43   |
| 合计            | 206,446,935.43 | 671,895,932.93 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 692,425.46     | 692,851.32     |

## 其他说明

于 2026 年 6 月 30 日,其他货币资金为存放于第三方平台货币资金, 以及本集团为购买“全兴·蓉上坊”房地产开发项目的客户提供阶段性的连带责任保证相关的保证金存款。

于 2025 年 12 月 31 日, 其他货币资金为存放于第三方平台货币资金, 以及本集团为购买“全兴·蓉上坊”房地产开发项目的客户提供阶段性的连带责任保证相关的保证金存款。

于 2026 年 6 月 30 日, 本集团存放在境外的款项总额为存放于汇丰银行的银行存款。

于 2025 年 12 月 31 日, 本集团存放在境外的款项总额为存放于韩亚银行的银行存款。

## 2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

## 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

## (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

## (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

不适用

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：

不适用

**(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） | 81,469,417.76 | 34,679,484.19 |
| 一年以内小计       | 81,469,417.76 | 34,679,484.19 |
| 合计           | 81,469,417.76 | 34,679,484.19 |

(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<br>价值      | 账面余额          |        | 坏账准备         |             | 账面<br>价值      |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例<br>(%) |               | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例<br>(%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |              |             |               |               |        |              |             |               |
| 其中：       |               |        |              |             |               |               |        |              |             |               |
| 按组合计提坏账准备 | 81,469,417.76 | 100.00 | 3,872,844.32 | 4.75        | 77,596,573.44 | 34,679,484.19 | 100.00 | 1,717,573.20 | 4.95        | 32,961,910.99 |
| 其中：       |               |        |              |             |               |               |        |              |             |               |
| 关联方       | 4,012,531.20  | 4.93   |              |             | 4,012,531.20  | 328,020.00    | 0.95   |              |             | 328,020.00    |
| 商品采购客户    | 77,456,886.56 | 95.07  | 3,872,844.32 | 5.00        | 73,584,042.24 | 34,351,464.19 | 99.05  | 1,717,573.20 | 5.00        | 32,633,890.99 |
| 合计        | 81,469,417.76 | /      | 3,872,844.32 | /           | 77,596,573.44 | 34,679,484.19 | /      | 1,717,573.20 | /           | 32,961,910.99 |

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: 商品采购客户

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 (%) |
| 商品采购客户 | 77,456,886.56 | 3,872,844.32 | 5.00     |
| 合计     | 77,456,886.56 | 3,872,844.32 | 5.00     |

按组合计提坏账准备的说明:

☒适用 ☐不适用

于 2026 年 6 月 30 日, 对于应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

不适用

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

根据市场行业状况, 为支持经销商发展给予了一定额度的信用方式销售。

### (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 |              |
| 商品采购客户 | 1,717,573.20 | 2,155,271.12 |       |       |      | 3,872,844.32 |
| 合计     | 1,717,573.20 | 2,155,271.12 |       |       |      | 3,872,844.32 |

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:

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     |
|--------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 南京元合丰商贸有限公司  | 27,127,179.36 |          | 27,127,179.36 | 33.30                   | 1,356,358.97 |
| 湖南新鸿基贸易有限公司  | 10,154,372.55 |          | 10,154,372.55 | 12.46                   | 507,718.63   |
| 南京硕通智能科技有限公司 | 7,666,874.69  |          | 7,666,874.69  | 9.41                    | 383,343.73   |
| 厦门真旺进出口有限公司  | 5,830,518.94  |          | 5,830,518.94  | 7.16                    | 291,525.95   |
| 广州盈香贸易有限公司   | 4,825,940.46  |          | 4,825,940.46  | 5.92                    | 241,297.02   |
| 合计           | 55,604,886.00 |          | 55,604,886.00 | 68.25                   | 2,780,244.30 |

其他说明

不适用

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

不适用

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：

不适用

#### (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 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 49,460,581.45 |      |
| 合计     | 49,460,581.45 |      |

#### (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 |
|----------------|----------------|-----------|
| 已贴现尚未到期的银行承兑汇票 | 124,920,015.30 |           |
| 合计             | 124,920,015.30 |           |

#### (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

不适用

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:

不适用

#### (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

### 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 | 7,844,121.80 | 100   | 3,093,324.00 | 100   |
| 合计    | 7,844,121.80 | 100   | 3,093,324.00 | 100   |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

不适用

#### (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(%) |
|-----------------|--------------|--------------------|
| 中国平安集团          | 3,648,913.58 | 46.52              |
| 友邦人寿保险有限公司四川分公司 | 1,470,955.33 | 18.75              |
| 阿里云计算有限公司       | 1,403,595.32 | 17.89              |
| 中国食品发酵工业研究院有限公司 | 300,000.00   | 3.82               |
| 中国电信集团          | 239,784.80   | 3.07               |
| 合计              | 7,063,249.03 | 90.05              |

其他说明：

中国电信集团包括：中国电信股份有限公司成都分公司，中国电信股份有限公司广州分公司，中国电信股份有限公司南京分公司，中国电信集团有限公司郑州分公司。

中国平安集团包括：平安健康保险股份有限公司上海分公司，中国平安财产保险股份有限公司上海分公司。

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          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 24,312,750.25 | 22,833,814.02 |
| 合计    | 24,312,750.25 | 22,833,814.02 |

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

其他说明：

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**

**(7) 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(9) 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

**(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(11) 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：

不适用

## (12) 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

## (13) 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） | 10,313,467.11 | 6,765,548.44  |
| 1 年以内小计      | 10,313,467.11 | 6,765,548.44  |
| 1 至 2 年      | 130,103.07    | 11,815,338.86 |
| 2 至 3 年      | 9,564,482.35  | 50,527.92     |
| 3 至 4 年      | 1,300,488.54  | 1,288,069.13  |
| 4 至 5 年      | 1,154,001.47  | 1,992,132.64  |
| 5 年以上        | 1,850,207.71  | 922,197.03    |
| 合计           | 24,312,750.25 | 22,833,814.02 |

## (14) 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        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 13,253,224.48 | 13,471,424.48 |
| 职工借支款  | 1,578.97      | 14,140.16     |
| 其他     | 11,057,946.80 | 9,348,249.38  |
| 合计     | 24,312,750.25 | 22,833,814.02 |

## (15) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (16) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

不适用

## (17) 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

## (18) 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 |
|------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------------|----------|
| 四川江油川西北恒丰天然气有限公司 | 7,400,000.00  | 30.44               | 押金及保证金      | 2-3 年                      |          |
| 成都狮心典藏白酒销售有限公司   | 6,860,000.00  | 28.22               | 咨询服务费、应收退货款 | 1 年以内                      |          |
| 国家电网有限公司         | 2,523,003.31  | 10.38               | 押金及保证金      | 2-3 年, 4-5 年, 5 年以上        |          |
| 红风筝（上海）房地产有限公司   | 2,158,185.12  | 8.88                | 押金及保证金      | 1-2 年, 2-3 年, 4-5 年, 5 年以上 |          |
| 成都黄馆餐饮管理有限公司     | 814,817.07    | 3.34                | 租金收入        | 1 年以内                      |          |
| 合计               | 19,756,005.50 | 81.26               | /           | /                          |          |

国家电网有限公司包括：国网四川省电力公司成都供电公司，以及国网四川省电力公司邛崃市供电分公司。

## (19) 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<br>约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履<br>约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料  | 8,114,238.22     |                       | 8,114,238.22     | 21,686,981.41    |                       | 21,686,981.41    |
| 在产品  | 109,420,579.16   |                       | 109,420,579.16   | 107,385,753.08   |                       | 107,385,753.08   |
| 库存商品 | 163,045,378.79   | 37,705,136.36         | 125,340,242.43   | 209,684,395.84   | 23,596,738.23         | 186,087,657.61   |
| 包装物  | 11,163,929.74    | 3,166,150.88          | 7,997,778.86     | 14,717,418.08    | 3,586,865.42          | 11,130,552.66    |
| 半成品  | 3,827,090,049.28 | 7,262,186.67          | 3,819,827,862.61 | 3,580,811,004.87 | 7,310,598.99          | 3,573,500,405.88 |
| 开发产品 | 24,864,728.30    | 13,775,664.72         | 11,089,063.58    | 24,864,728.30    | 13,775,664.72         | 11,089,063.58    |
| 合计   | 4,143,698,903.49 | 61,909,138.63         | 4,081,789,764.86 | 3,959,150,281.58 | 48,269,867.36         | 3,910,880,414.22 |

(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         |               |
| 库存商品 | 23,596,738.23 | 17,274,269.65 |    | 3,130,755.84 | 35,115.68  | 37,705,136.36 |
| 包装物  | 3,586,865.42  | 441,111.65    |    | 667,975.82   | 193,850.37 | 3,166,150.88  |
| 半成品  | 7,310,598.99  |               |    | 48,412.32    |            | 7,262,186.67  |
| 开发产品 | 13,775,664.72 |               |    |              |            | 13,775,664.72 |
| 合计   | 48,269,867.36 | 17,715,381.30 |    | 3,847,143.98 | 228,966.05 | 61,909,138.63 |

确定可变现净值的具体依据：按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确定。

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

以前年度计提了存货跌价准备的存货于本年已销售、已使用或已处置。

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

不适用

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           |
|---------|----------------|----------------|
| 应收退货成本  |                | 7,494,911.27   |
| 待抵扣进项税额 | 149,496,362.80 | 131,820,873.49 |
| 预缴企业所得税 | 120,457,295.53 | 44,045,548.34  |
| 待认证进项税额 | 226,141.73     | 286,176.30     |
| 其他      | 16,296.41      | 4,649.43       |
| 合计      | 270,196,096.47 | 183,652,158.83 |

补偿性资产相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

不适用

#### 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：

不适用

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

其他说明：

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

其他说明：

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

其他说明

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      | 11,763,556.11 |       |      | 11,763,556.11 |
| 2.本期增加金额    |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额    |               |       |      |               |
| 4.期末余额      | 11,763,556.11 |       |      | 11,763,556.11 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |       |      |               |
| 1.期初余额      | 3,684,950.96  |       |      | 3,684,950.96  |
| 2.本期增加金额    | 147,779.36    |       |      | 147,779.36    |
| (1) 计提或摊销   | 147,779.36    |       |      | 147,779.36    |
| 3.本期减少金额    |               |       |      |               |
| 4.期末余额      | 3,832,730.32  |       |      | 3,832,730.32  |
| 三、减值准备      |               |       |      |               |
| 1.本期增加金额    |               |       |      |               |
| 2.本期减少金额    |               |       |      |               |
| 3.期末余额      |               |       |      |               |
| 四、账面价值      |               |       |      |               |
| 1.期末账面价值    | 7,930,825.79  |       |      | 7,930,825.79  |
| 2.期初账面价值    | 8,078,605.15  |       |      | 8,078,605.15  |

**(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 | 2,682,887,281.77 | 2,754,573,728.21 |
| 合计   | 2,682,887,281.77 | 2,754,573,728.21 |

其他说明：

不适用

## 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             | 运输工具 | 办公及其他设备        | 合计               |
|------------|------------------|------------------|------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                  |      |                |                  |
| 1.期初余额     | 2,468,860,952.74 | 996,843,996.79   |      | 183,976,808.61 | 3,649,681,758.14 |
| 2.本期增加金额   | 805,156.75       | 20,690,049.94    |      | 3,383,266.02   | 24,878,472.71    |
| (1) 购置     |                  | 500,137.62       |      | 1,670,426.39   | 2,170,564.01     |
| (2) 在建工程转入 | 805,156.75       | 20,189,912.32    |      | 1,712,839.63   | 22,707,908.70    |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |      |                |                  |
| 3.本期减少金额   |                  | 2,270,475.57     |      | 285,885.13     | 2,556,360.70     |
| (1) 处置或报废  |                  | 2,270,475.57     |      | 285,885.13     | 2,556,360.70     |
| 4.期末余额     | 2,469,666,109.49 | 1,015,263,571.16 |      | 187,074,189.50 | 3,672,003,870.15 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |      |                |                  |
| 1.期初余额     | 435,806,902.04   | 367,616,696.86   |      | 91,684,431.03  | 895,108,029.93   |
| 2.本期增加金额   | 39,694,840.15    | 44,171,401.28    |      | 12,694,964.82  | 96,561,206.25    |
| (1) 计提     | 39,694,840.15    | 44,171,401.28    |      | 12,694,964.82  | 96,561,206.25    |
| 3.本期减少金额   |                  | 2,266,762.67     |      | 285,885.13     | 2,552,647.80     |
| (1) 处置或报废  |                  | 2,266,762.67     |      | 285,885.13     | 2,552,647.80     |
| 4.期末余额     | 475,501,742.19   | 409,521,335.47   |      | 104,093,510.72 | 989,116,588.38   |
| 三、减值准备     |                  |                  |      |                |                  |
| 1.期初余额     |                  |                  |      |                |                  |
| 2.本期增加金额   |                  |                  |      |                |                  |
| (1) 计提     |                  |                  |      |                |                  |
| 3.本期减少金额   |                  |                  |      |                |                  |
| (1) 处置或报废  |                  |                  |      |                |                  |
| 4.期末余额     |                  |                  |      |                |                  |
| 四、账面价值     |                  |                  |      |                |                  |
| 1.期末账面价值   | 1,994,164,367.30 | 605,742,235.69   |      | 82,980,678.78  | 2,682,887,281.77 |
| 2.期初账面价值   | 2,033,054,050.70 | 629,227,299.93   |      | 92,292,377.58  | 2,754,573,728.21 |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因     |
|--------|----------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 108,025,312.48 | 尚待相关政府部门进一步处理等 |

## (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 | 280,052,597.25 | 254,816,627.79 |
| 合计   | 280,052,597.25 | 254,816,627.79 |

其他说明：  
不适用

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           |
| 邛崃全产业生产基地项目（第一期） | 28,378,166.30  |      | 28,378,166.30  | 39,663,154.58  |      | 39,663,154.58  |
| 邛崃全产业生产基地项目（第二期） | 250,341,597.52 |      | 250,341,597.52 | 213,322,399.88 |      | 213,322,399.88 |
| 零星工程             | 1,332,833.43   |      | 1,332,833.43   | 1,831,073.33   |      | 1,831,073.33   |
| 合计               | 280,052,597.25 |      | 280,052,597.25 | 254,816,627.79 |      | 254,816,627.79 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：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 |
|------------------|------------------|----------------|---------------|--------------|----------|----------------|-----------------|-------|-----------|--------------|--------------|------|
| 邛崃全产业生产基地项目（第一期） | 2,756,000,000.00 | 39,663,154.58  | -2,411,886.41 | 8,873,101.87 |          | 28,378,166.30  | 97.89           | 97.89 |           |              |              | 自有资金 |
| 邛崃全产业生产基地项目（第二期） | 4,048,000,000.00 | 213,322,399.88 | 37,019,197.64 |              |          | 250,341,597.52 | 7.13            | 7.13  |           |              |              | 自有资金 |

|      |                  |                |               |               |              |                |   |   |  |  |   |          |
|------|------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|---|---|--|--|---|----------|
| 零星工程 |                  | 1,831,073.33   | 20,034,340.73 | 13,834,806.83 | 6,697,773.80 | 1,332,833.43   |   |   |  |  |   | 自有<br>资金 |
| 合计   | 6,804,000,000.00 | 254,816,627.79 | 54,641,651.96 | 22,707,908.70 | 6,697,773.80 | 280,052,597.25 | / | / |  |  | / | /        |

(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

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：

不适用

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 房屋及建筑物        | 合计            |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |               |
| 1.期初余额   | 18,638,186.71 | 18,638,186.71 |
| 2.本期增加金额 |               |               |
| 新增租赁合同   |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |               |
| 4.期末余额   | 18,638,186.71 | 18,638,186.71 |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   | 5,229,616.88  | 5,229,616.88  |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 2.本期增加金额 | 2,983,875.72  | 2,983,875.72  |
| (1)计提    | 2,983,875.72  | 2,983,875.72  |
| 3.本期减少金额 |               |               |
| (1)处置    |               |               |
| 4.期末余额   | 8,213,492.60  | 8,213,492.60  |
| 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 | 10,424,694.11 | 10,424,694.11 |
| 2.期初账面价值 | 13,408,569.83 | 13,408,569.83 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

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          | 专利权 | 非专利技术         | 商标权        | 软件使用费          | 其他           | 合计             |
|-----------|----------------|-----|---------------|------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |     |               |            |                |              |                |
| 1.期初余额    | 154,447,024.34 |     | 11,914,800.00 | 878,621.48 | 129,568,748.05 | 8,962,446.00 | 305,771,639.87 |
| 2.本期增加金额  |                |     |               |            | 2,960,522.64   |              | 2,960,522.64   |
| (1)购置     |                |     |               |            | 337,547.17     |              | 337,547.17     |
| (2)内部研发   |                |     |               |            | 2,622,975.47   |              | 2,622,975.47   |
| (3)企业合并增加 |                |     |               |            |                |              |                |
| 3.本期减少金额  |                |     |               |            |                |              |                |
| (1)处置     |                |     |               |            |                |              |                |
| 4.期末余额    | 154,447,024.34 |     | 11,914,800.00 | 878,621.48 | 132,529,270.69 | 8,962,446.00 | 308,732,162.51 |
| 二、累计摊销    |                |     |               |            |                |              |                |
| 1.期初余额    | 39,021,301.80  |     | 11,914,800.00 | 578,888.47 | 101,553,484.67 | 6,727,251.23 | 159,795,726.17 |
| 2.本期增加金额  | 1,529,388.84   |     |               | 23,913.05  | 10,081,960.91  | 48,591.19    | 11,683,853.99  |
| (1) 计提    | 1,529,388.84   |     |               | 23,913.05  | 10,081,960.91  | 48,591.19    | 11,683,853.99  |
| 3.本期减少金额  |                |     |               |            |                |              |                |
| (1)处置     |                |     |               |            |                |              |                |
| 4.期末余额    | 40,550,690.64  |     | 11,914,800.00 | 602,801.52 | 111,635,445.58 | 6,775,842.42 | 171,479,580.16 |
| 三、减值准备    |                |     |               |            |                |              |                |
| 1.期初余额    |                |     |               |            |                |              |                |
| 2.本期增加金额  |                |     |               |            |                |              |                |
| (1) 计提    |                |     |               |            |                |              |                |
| 3.本期减少金额  |                |     |               |            |                |              |                |
| (1)处置     |                |     |               |            |                |              |                |
| 4.期末余额    |                |     |               |            |                |              |                |

|          |                |  |  |            |               |              |                |
|----------|----------------|--|--|------------|---------------|--------------|----------------|
| 四、账面价值   |                |  |  |            |               |              |                |
| 1.期末账面价值 | 113,896,333.70 |  |  | 275,819.96 | 20,893,825.11 | 2,186,603.58 | 137,252,582.35 |
| 2.期初账面价值 | 115,425,722.54 |  |  | 299,733.01 | 28,015,263.38 | 2,235,194.77 | 145,975,913.70 |

**(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          |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 博物馆升级改造及厂区设施升级装修等 | 50,395,153.22 | 3,560,888.29 | 4,522,368.89 |        | 49,433,672.62 |
| 合计                | 50,395,153.22 | 3,560,888.29 | 4,522,368.89 |        | 49,433,672.62 |

其他说明：

不适用

## 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

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|           | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 内部交易未实现利润 | 8,810,510.16     | 2,202,627.54   | 26,799,656.48    | 6,699,914.12   |
| 可抵扣亏损     | 21,322,953.69    | 5,330,738.42   |                  |                |
| 市场支持费     | 613,111,081.56   | 153,277,770.39 | 708,610,165.43   | 177,152,541.36 |
| 待抵扣广告费    | 452,486,576.86   | 113,121,644.22 | 522,174,883.63   | 130,543,720.91 |
| 存货跌价准备    | 61,909,138.63    | 15,477,284.66  | 48,269,867.36    | 12,067,466.84  |
| 其他        | 264,475,069.63   | 66,118,767.41  | 268,022,272.12   | 67,005,568.03  |
| 合计        | 1,422,115,330.53 | 355,528,832.64 | 1,573,876,845.02 | 393,469,211.26 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 固定资产折旧 | 103,979,983.53 | 25,994,995.88 | 103,979,983.54 | 25,994,995.89 |
| 使用权资产  | 10,424,694.11  | 2,606,173.54  | 13,408,569.83  | 3,352,142.47  |
| 合计     | 114,404,677.64 | 28,601,169.42 | 117,388,553.37 | 29,347,138.36 |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                 | 期初余额           |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 28,601,169.42  | 326,927,663.22  | 29,347,138.36  | 364,122,072.90  |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额       |      |            | 期初余额          |      |               |
|---------|------------|------|------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付长期资产款 | 489,706.21 |      | 489,706.21 | 17,136,264.66 |      | 17,136,264.66 |
| 合计      | 489,706.21 |      | 489,706.21 | 17,136,264.66 |      | 17,136,264.66 |

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

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 | 770,992.46 | 770,992.46 | 冻结   | 全兴-蓉上坊项目个人贷款保证金 | 770,992.46 | 770,992.46 | 冻结   | 全兴-蓉上坊项目个人贷款保证金 |
| 合计   | 770,992.46 | 770,992.46 | /    | /               | 770,992.46 | 770,992.46 | /    | /               |

其他说明：

不适用

## 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           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 137,000,000.00 | 415,296,952.94 |

|              |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|
| 供应链融资        | 828,109,102.95   | 323,724,681.10   |
| 信用证融资        | 58,622,669.68    | 41,237,903.96    |
| 内部开具信用证贴现未到期 | 250,000,000.00   | 250,000,000.00   |
| 短期借款应付利息     | 72,267.53        | 1,289,028.49     |
| 合计           | 1,273,804,040.16 | 1,031,548,566.49 |

短期借款分类的说明：

供应链融资：本公司在建设银行及汇丰银行两家金融机构办理的“e 信通”及汇丰银行供应链解决方案等业务，用以支付供应商货款。

信用证融资：本公司在招商银行及浦发银行办理的国内信用证代理议付业务，用以支付供应商货款。

## (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          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 68,736,816.66 | 31,673,812.23 |
| 合计     | 68,736,816.66 | 31,673,812.23 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是不适用

## 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           |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付广告及促销费  | 251,692,168.72 | 242,767,614.30 |
| 应付材料款     | 125,458,255.79 | 210,610,861.09 |
| 应付供应链融资款项 | 64,829,506.52  | 205,691,776.84 |
| 合计        | 441,979,931.03 | 659,070,252.23 |

于 2025 年度及 2026 年半年度，本公司与部分供应商以及相关银行进行了供应链融资安排。2026 年 6 月 30 日，应付账款余额中 64,829,506.52 元为供应商已收到款项(2025 年 12 月 31 日：205,691,776.84 元)。属于供应链融资安排的应付账款与不属于供应商融资安排的可比应付账款的到期日均为收到发票后 0-240 天。

## (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

## (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

## 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           |
|---------|----------------|----------------|
| 预收经销商货款 | 27,404,837.70  | 97,414,642.44  |
| 市场支持费   | 613,111,081.56 | 708,610,165.43 |
| 合计      | 640,515,919.26 | 806,024,807.87 |

## (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         | 102,496,128.08 | 204,718,767.74 | 175,970,164.40 | 131,244,731.42 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 427,391.01     | 22,253,071.56  | 21,500,666.96  | 1,179,795.61   |
| 三、辞退福利         | 24,300,069.40  | 19,881,704.85  | 29,328,493.92  | 14,853,280.33  |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 127,223,588.49 | 246,853,544.15 | 226,799,325.28 | 147,277,807.36 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

## (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 | 47,628,630.47  | 156,498,460.82 | 140,879,254.59 | 63,247,836.70  |
| 二、职工福利费       | 5,105,781.43   | 20,726,558.15  | 9,711,610.07   | 16,120,729.51  |
| 三、社会保险费       | 268,049.37     | 11,915,379.21  | 11,522,355.46  | 661,073.12     |
| 其中：医疗保险费      | 259,366.86     | 11,141,466.08  | 10,788,266.85  | 612,566.09     |
| 工伤保险费         | 7,752.93       | 710,000.17     | 680,650.84     | 37,102.26      |
| 生育保险费         | 929.58         | 63,912.96      | 53,437.77      | 11,404.77      |
| 四、住房公积金       | 1,687,433.07   | 10,215,422.72  | 9,856,777.43   | 2,046,078.36   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 47,806,233.74  | 5,362,946.84   | 4,000,166.85   | 49,169,013.73  |
| 合计            | 102,496,128.08 | 204,718,767.74 | 175,970,164.40 | 131,244,731.42 |

## (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 | 412,980.60 | 21,461,465.02 | 20,736,699.37 | 1,137,746.25 |
| 2、失业保险费  | 14,410.41  | 791,606.54    | 763,967.59    | 42,049.36    |
| 合计       | 427,391.01 | 22,253,071.56 | 21,500,666.96 | 1,179,795.61 |

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       | 10,930,346.41 | 45,401,754.64  |
| 消费税       | 9,941,266.01  | 52,917,720.20  |
| 企业所得税     | 1,277,742.15  | 14,852,729.30  |
| 个人所得税     | 4,913,276.89  | 6,450,539.86   |
| 城市维护建设税   | 1,564,806.68  | 6,872,646.77   |
| 应交教育费附加   | 670,632.12    | 2,945,420.68   |
| 应交地方教育费附加 | 447,087.90    | 1,963,613.62   |
| 应交土地增值税   | 1,509,417.27  | 1,509,417.27   |
| 应交房产税     | 5,165.81      | 6,576.14       |
| 其他        | 404,796.59    | 833,884.03     |
| 合计        | 31,664,537.83 | 133,754,302.51 |

其他说明：

不适用

## 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           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 124,549,416.79 | 966,013.30     |
| 其他应付款 | 408,104,806.17 | 444,304,468.62 |
| 合计    | 532,654,222.96 | 445,270,481.92 |

## (2) 应付利息

□适用 √不适用

## (3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额           | 期初余额       |
|-------------------|----------------|------------|
| 普通股股利             | 124,549,416.79 | 966,013.30 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |                |            |
| 合计                | 124,549,416.79 | 966,013.30 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
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           |
|---------------|----------------|----------------|
| 工程设备款         | 114,057,783.81 | 134,369,543.05 |
| 收到的财政技术改造扶持资金 | 94,006,000.00  | 94,006,000.00  |
| 办公费           | 40,557,139.83  | 42,033,009.25  |
| 押金及保证金        | 23,403,523.72  | 19,970,433.20  |
| 供应商融资安排       | 8,623,533.76   | 19,236,275.43  |
| 其他            | 127,456,825.05 | 134,689,207.69 |
| 合计            | 408,104,806.17 | 444,304,468.62 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------------|---------------|-----------|
| 财政技术改造扶持资金 | 94,006,000.00 | 尚未收到政府意见  |
| 合计         | 94,006,000.00 | /         |

其他说明：

√适用 □不适用

于2025年度及2026年半年度，本公司与部分供应商以及相关银行进行了供应链融资安排。  
2026年6月30日，其他应付款余额中8,623,533.76元为供应商已收到款项(2025年12月31日：

19,236,275.43 元)。属于供应链融资安排的其他应付款与不属于供应商融资安排的可比其他应付款的到期日均为收到发票后 0-90 天。

#### 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

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 6,273,574.97 | 6,650,167.35 |
| 合计         | 6,273,574.97 | 6,650,167.35 |

其他说明：

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          |
|-------|--------------|---------------|
| 应付退货款 |              | 6,460,176.99  |
| 待转销项税 | 3,822,824.38 | 12,663,697.79 |
| 合计    | 3,822,824.38 | 19,123,874.78 |

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

#### 45、 长期借款

##### (1) 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 长期租赁负债 | 5,660,608.81 | 8,563,921.64 |
| 合计     | 5,660,608.81 | 8,563,921.64 |

其他说明：

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

##### (1) 长期应付职工薪酬表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、其他长期福利  | 5,793,066.35 | 4,500,000.00 |
| 其中：应付递延奖金 | 5,793,066.35 | 4,500,000.00 |
| 合计        | 5,793,066.35 | 4,500,000.00 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

☐适用 ☒不适用

计划资产：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐适用 ☒不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|------|------|
| 对外提供担保   |               |      |      |
| 未决诉讼     |               |      |      |
| 产品质量保证   |               |      |      |
| 重组义务     |               |      |      |
| 待执行的亏损合同 | 26,452,858.22 |      |      |
| 应付退货款    |               |      |      |
| 其他       |               |      |      |
| 合计       | 26,452,858.22 |      | /    |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

待执行的亏损合同为预计包材订单损失，本公司对下单超过 1 年，供应商已生产完毕但尚未交货的包材订单，估计亏损合同预计损失。

51、 递延收益

递延收益情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、 其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 44,669,240.06 | 46,874,433.74 |
| 合计   | 44,669,240.06 | 46,874,433.74 |

其他说明：

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 | 487,503,198.00 |             |    |       |    |    | 487,503,198.00 |

其他说明：

不适用

### 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） | 270,274,923.61 |      |      | 270,274,923.61 |
| 其他资本公积     | 37,052,556.28  |      |      | 37,052,556.28  |
| 合计         | 307,327,479.89 |      |      | 307,327,479.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

### 56、 库存股

√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           |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股权激励 | 140,596,300.65 |      |      | 140,596,300.65 |
| 合计   | 140,596,300.65 |      |      | 140,596,300.65 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

### 57、 其他综合收益

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**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           |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 盈余公积 | 410,573,087.70 |      |      | 410,573,087.70 |
| 合计   | 410,573,087.70 |      |      | 410,573,087.70 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

**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           | 4,048,738,816.26 | 4,112,952,370.62 |
| 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            | 4,048,738,816.26 | 4,112,952,370.62 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -6,222,478.74    | 405,888,019.70   |
| 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               | 123,583,403.49   | 470,101,574.06   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 3,918,932,934.03 | 4,048,738,816.26 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

**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 | 1,047,475,691.72 | 234,286,246.39 | 1,391,527,216.93 | 277,432,690.53 |
| 其他业务 | 34,269,099.41    | 23,901,714.58  | 106,274,317.22   | 33,285,751.98  |
| 合计   | 1,081,744,791.13 | 258,187,960.97 | 1,497,801,534.15 | 310,718,442.51 |

**(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       | 白酒销售-分部          |                | 合计               |                |
|------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|            | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本           |
| 商品类型       |                  |                |                  |                |
| 高档         | 999,114,688.33   | 211,490,231.57 | 999,114,688.33   | 211,490,231.57 |
| 中档         | 48,361,003.39    | 22,796,014.82  | 48,361,003.39    | 22,796,014.82  |
| 按经营地区分类    |                  |                |                  |                |
| 国内         | 1,027,573,145.06 | 227,533,152.29 | 1,027,573,145.06 | 227,533,152.29 |
| 国外         | 19,902,546.66    | 6,753,094.10   | 19,902,546.66    | 6,753,094.10   |
| 市场或客户类型    |                  |                |                  |                |
| 合同类型       |                  |                |                  |                |
| 按商品转让的时间分类 |                  |                |                  |                |
| 按合同期限分类    |                  |                |                  |                |
| 按销售渠道分类    |                  |                |                  |                |
| 新渠道        | 180,636,131.51   | 47,605,146.36  | 180,636,131.51   | 47,605,146.36  |
| 批发代理       | 866,839,560.21   | 186,681,100.03 | 866,839,560.21   | 186,681,100.03 |
| 合计         | 1,047,475,691.72 | 234,286,246.39 | 1,047,475,691.72 | 234,286,246.39 |

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：

不适用

## 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     | 139,022,113.48 | 247,813,083.73 |
| 城市维护建设税 | 16,215,851.79  | 23,845,607.49  |
| 教育费附加   | 6,949,650.82   | 10,219,546.08  |
| 房产税     | 9,255,515.66   | -1,243,837.59  |
| 土地使用税   | 2,237,306.70   | 2,237,306.70   |
| 印花税     | 1,297,569.06   | 2,098,948.91   |
| 地方教育费附加 | 4,633,100.57   | 6,813,030.70   |
| 环境保护税   | 9,945.12       | 24,281.10      |
| 合计      | 179,621,053.20 | 291,807,967.12 |

其他说明：

不适用

### 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          |
|---------|----------------|----------------|
| 广告费及促销费 | 274,853,699.09 | 438,018,409.09 |
| 职工薪酬    | 67,450,263.61  | 88,183,531.46  |
| 差旅和交通   | 5,034,936.78   | 2,057,980.34   |
| 仓储保管费   | 7,119,867.33   | 6,893,631.15   |
| 经营办公费   | 1,852,188.70   | 3,605,782.87   |
| 其他      | 27,132,011.37  | 5,689,947.12   |
| 合计      | 383,442,966.88 | 544,449,282.03 |

其他说明：

不适用

### 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   | 114,031,248.20 | 138,059,725.92 |
| 折旧摊销费  | 50,410,554.84  | 48,235,113.77  |
| 经营办公费  | 27,887,322.64  | 48,860,464.46  |
| 修理及装修费 | 5,668,922.03   | 9,126,582.15   |
| 差旅和交通  | 1,781,864.50   | 2,997,538.21   |
| 绿化排污费  | 1,102,012.80   | 1,449,901.06   |
| 服务费    | 2,385,933.46   | 656,058.03     |
| 装卸运输费  | 541,035.57     | 825,108.42     |
| 保险费    | 122,577.36     | 51,961.85      |
| 其他     | 9,689,929.69   | 14,388,988.54  |
| 合计     | 213,621,401.09 | 264,651,442.41 |

其他说明：

不适用

### 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         |
|--------|--------------|---------------|
| 折旧摊销费  | 3,092,615.17 | 7,730,981.82  |
| 产品设计费  | 4,101,185.50 | 7,628,610.54  |
| 职工薪酬   | 1,897,068.15 | 4,297,853.68  |
| 经营办公费  | -162,779.31  | 359,728.28    |
| 修理及装修费 | 89,808.95    | 77,438.70     |
| 差旅和交通  | 23,230.23    | 140,692.77    |
| 绿化排污费  | 17,400.00    | 22,260.00     |
| 其他     | 303,599.24   | 333,674.89    |
| 合计     | 9,362,127.93 | 20,591,240.68 |

其他说明：

不适用

#### 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          |
|-------------|---------------|----------------|
| 利息收入        | -767,416.02   | -11,663,037.77 |
| 利息支出        | 13,069,094.46 | 1,994,968.22   |
| 其中：租赁负债利息支出 | 257,385.76    | 253,017.55     |
| 其他          | 130,771.96    | 253,467.80     |
| 合计          | 12,432,450.40 | -9,414,601.75  |

其他说明：

不适用

#### 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         |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 产业发展扶持资金                | 1,180,000.00 | 41,600,000.00 |
| 代扣代缴个人所得税手续费返还          | 1,233,585.04 | 1,335,388.03  |
| 社保局稳岗补贴                 | 44,400.84    | 0.00          |
| 全产业智能制造                 | 245,567.04   | 245,567.04    |
| 两化融合智能升级项目              | 95,725.02    | 95,725.02     |
| 一期一区储酒设备建设项目            | 68,660.16    | 68,660.16     |
| 粮食粉碎车间综合改造项目            | 49,999.98    | 49,999.98     |
| 25T 锅炉项目                | 13,761.48    | 13,761.48     |
| 邛崃项目基础设施建设补贴            | 122,500.02   | 122,500.02    |
| 省级工业发展基金（邛崃全产业链一期）      | 552,000.00   | 240,000.00    |
| 2024 年企业技术改造项目补助（QL 一期） | 358,016.52   | 326,546.04    |
| 场平基础设施建设专项补助（QL 一期）     | 104,904.06   | 87,420.05     |
| 制造业智能化改造数字化转型项目（自动化线）   | 594,059.40   |               |
| 其他日常活动相关补贴              |              | 11,000.00     |
| 合计                      | 4,663,179.56 | 44,196,567.82 |

其他说明：

不适用

#### 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 |
|------------|---------------|-------|
| 金融资产终止确认收益 | -2,053,829.34 |       |
| 合计         | -2,053,829.34 |       |

其他说明：

不适用

#### 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        |
|----------|---------------|--------------|
| 应收账款坏账损失 | -2,155,271.12 | 4,191,089.22 |
| 合计       | -2,155,271.12 | 4,191,089.22 |

其他说明：

不适用

**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、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -17,715,381.30 | -6,673,089.46 |
| 合计                  | -17,715,381.30 | -6,673,089.46 |

其他说明：

不适用

**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       |
|-----------|-----------|-------------|
| 固定资产处置损失  | -3,712.90 | -154,836.87 |
| 使用权资产处置损失 |           | 23,640.34   |
| 合计        | -3,712.90 | -131,196.53 |

其他说明：

□适用 √不适用

**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 |
|--------|------------|---------------|---------------|
| 赔偿收入   | 429,811.49 | 731,383.79    | 429,811.49    |
| 出售废旧物资 | 131,510.38 | 209,761.70    | 131,510.38    |
| 其他     |            | 25,653,292.90 |               |
| 合计     | 561,321.87 | 26,594,438.39 | 561,321.87    |

其他说明：

□适用 √不适用

**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 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 |              | 2,500,000.00 |               |
| 其他   | 5,466,446.16 | 793,195.83   | 5,466,446.16  |
| 合计   | 5,466,446.16 | 3,293,195.83 | 5,466,446.16  |

其他说明：

不适用

**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 | -28,065,239.67 | 48,680,767.74  |
| 递延所得税费用 | 37,194,409.68  | -14,206,675.53 |
| 合计      | 9,129,170.01   | 34,474,092.21  |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额        |
|------------------|--------------|
| 利润总额             | 2,906,691.27 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 726,672.82   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 8,369,036.40 |
| 视同销售的影响          | 33,460.79    |
| 所得税费用            | 9,129,170.01 |

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**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         |
|--------|--------------|---------------|
| 政府补助收入 | 1,224,400.84 | 50,637,100.00 |
| 利息收入   | 767,416.02   | 11,629,131.79 |
| 经营往来款项 | 4,448,760.74 | 5,521,688.63  |
| 其他     | 1,851,823.29 | 2,160,205.29  |

|    |              |               |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 8,292,400.89 | 69,948,125.71 |
|----|--------------|---------------|

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

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          |
|---------|----------------|----------------|
| 广告费及促销费 | 28,896,646.75  | 376,130,191.21 |
| 经营办公费   | 43,394,248.34  | 98,208,703.24  |
| 差旅及交通   | 6,840,031.51   | 9,428,379.00   |
| 运输装卸费   | 2,650,528.88   | 18,999,920.76  |
| 保险费及仓储费 | 2,340,004.66   | 10,836,522.19  |
| 其他      | 35,957,611.64  | 47,399,229.39  |
| 合计      | 120,079,071.78 | 561,002,945.79 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

## (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

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

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

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         |
|-------------|--------------|---------------|
| 退还股权激励对象认购款 |              | 4,100,250.00  |
| 支付股份回购款     |              | 9,998,827.40  |
| 偿还租赁负债支付的金额 | 3,537,290.97 | 1,320,422.26  |
| 合计          | 3,537,290.97 | 15,419,499.66 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

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 |               |
| 租赁负债     | 15,214,088.99 |      | 257,385.76 | 3,537,290.97 |       | 11,934,183.78 |
| 股权激励回购义务 |               |      |            |              |       |               |
| 合计       | 15,214,088.99 |      | 257,385.76 | 3,537,290.97 |       | 11,934,183.78 |

## (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            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | -6,222,478.74   | 105,408,282.55  |
| 加：资产减值准备                         | 17,715,381.30   | 6,673,089.46    |
| 信用减值损失                           | 2,155,271.12    | -4,191,089.22   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 96,708,985.61   | 96,279,038.50   |
| 使用权资产摊销                          | 2,983,875.72    | 2,706,977.44    |
| 无形资产摊销                           | 11,273,852.85   | 13,992,915.76   |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,522,368.89    | 4,115,095.65    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 3,712.90        | 131,196.53      |
| 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）                  | 13,069,094.46   | 866,022.54      |
| 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）             | 37,940,378.62   | -16,989,814.92  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -745,968.94     | 2,783,139.39    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -188,624,731.94 | -500,924,907.65 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -183,532,082.61 | 636,534.39      |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 121,706,176.33  | -224,665,372.90 |
| 其他                               | -2,205,193.68   | 7,775,920.21    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -73,251,358.11  | -505,402,972.27 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                 |
| 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                         |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                 |                 |
| 现金的期末余额                          | 205,675,942.97  | 812,733,951.09  |

|              |                 |                   |
|--------------|-----------------|-------------------|
| 减：现金的期初余额    | 671,124,940.47  | 2,123,360,621.87  |
| 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 | -465,448,997.50 | -1,310,626,670.78 |

## (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           | 205,675,942.97 | 671,124,940.47 |
| 其中：库存现金        |                |                |
| 可随时用于支付的银行存款   | 205,103,092.19 | 668,969,609.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 572,850.78     | 2,155,330.97   |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 205,675,942.97 | 671,124,940.47 |

## (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

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       | 理由              |
|--------|------------|------------|-----------------|
| 其他货币资金 | 770,992.46 | 770,992.46 | 全兴-蓉上坊项目个人贷款保证金 |
| 合计     | 770,992.46 | 770,992.46 | /               |

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

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

|       |                |         |            |
|-------|----------------|---------|------------|
| 货币资金  | -              | -       | 692,425.46 |
| 其中：美元 |                |         |            |
| 韩元    | 141,890,463.00 | 0.00488 | 692,425.46 |

其他说明：

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用金额：501,146.60 元；

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产的租赁费用金额：15,790.30 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额3,537,290.97(单位：元 币种：人民币)

### (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 |
|--------|------------|--------------------------|
| 房屋租赁收入 | 935,990.01 |                          |
| 合计     | 935,990.01 |                          |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 每年未折现租赁收款额 |            |
|---------------|------------|------------|
|               | 期末金额       | 期初金额       |
| 第一年           | 195,550.00 | 188,812.50 |
| 第二年           | 25,920.83  | 107,333.33 |
| 第三年           |            | 1,487.60   |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 221,470.83 | 297,633.43 |

(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

其他说明

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

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

其他说明

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

本公司全资子公司水井坊（韩国）有限责任公司于 2025 年 12 月 30 日成立。

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   |      |
| 成都水井坊营销有限公司     | 中国成都  | 1,000.00  | 中国成都 | 持股       | 100     | -    | 设立   |
| 成都水井坊酒业有限公司     | 中国成都  | 22,321.21 | 中国成都 | 酒类生产、销售  | 95.94   | 4.06 | 设立   |
| 成都江海贸易发展有限公司    | 中国成都  | 1,000.00  | 中国成都 | 酒类销售     | 5       | 95   | 收购   |
| 成都瑞锦商贸有限公司      | 中国成都  | 500.00    | 中国成都 | 酒类销售     | -       | 100  | 设立   |
| 成都腾源酒业营销有限公司    | 中国成都  | 500.00    | 中国成都 | 酒类销售     | -       | 100  | 设立   |
| 水井坊(上海)管理咨询有限公司 | 中国上海  | 200.00    | 中国上海 | 企业管理咨询   | 100     | -    | 设立   |
| 水井坊(北京)管理咨询有限公司 | 中国北京  | 200.00    | 中国北京 | 企业管理咨询   | 100     | -    | 设立   |
| 成都水井坊坊藏酒销售有限公司  | 中国成都  | 200.00    | 中国成都 | 酒类销售、进出口 | -       | 100  | 设立   |
| 水井坊（韩国）有限责任公司   | 韩国    | 69.29     | 韩国   | 酒类销售、进出口 | 100     |      | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

**(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 |
|--------------|--------------|----------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 邛崃项目基础设施建设补贴 | 9,371,249.93 |          |             | 122,500.02 |        | 9,248,749.91 | 与资产相关    |
| 一期一区储酒设备建设项目 | 1,363,599.58 |          |             | 68,660.16  |        | 1,294,939.42 | 与资产相关    |
| 粮食粉碎车间综合改造项目 | 250,000.24   |          |             | 49,999.98  |        | 200,000.26   | 与资产相关    |

|                         |               |  |  |              |  |               |       |
|-------------------------|---------------|--|--|--------------|--|---------------|-------|
| 两化融合项目                  | 733,891.42    |  |  | 95,725.02    |  | 638,166.40    | 与资产相关 |
| 25T 锅炉项目                | 82,568.66     |  |  | 13,761.48    |  | 68,807.18     | 与资产相关 |
| 全产业智能制造项目               | 2,414,742.08  |  |  | 245,567.04   |  | 2,169,175.04  | 与资产相关 |
| 邛崃全产业链一期政府补助            | 9,108,000.00  |  |  | 552,000.00   |  | 8,556,000.00  | 与资产相关 |
| 2024 年企业技术改造项目补助（QL 一期） | 5,839,735.64  |  |  | 358,016.52   |  | 5,481,719.12  | 与资产相关 |
| 场平基础设施建设专项补助（QL 一期）     | 8,007,675.89  |  |  | 104,904.06   |  | 7,902,771.83  | 与资产相关 |
| 制造业智能化改造数字化转型项目（自动化线）   | 9,702,970.30  |  |  | 594,059.40   |  | 9,108,910.90  | 与资产相关 |
| 合计                      | 46,874,433.74 |  |  | 2,205,193.68 |  | 44,669,240.06 | /     |

### 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         |
|-------|--------------|---------------|
| 与收益相关 | 1,224,400.84 | 41,611,000.00 |
| 与资产相关 | 2,205,193.68 | 1,250,179.79  |
| 合计    | 3,429,594.52 | 42,861,179.79 |

其他说明：  
不适用

## 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

本公司的经营活动会面临各种金融风险，主要为信用风险和流动性风险。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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

#### 1、信用风险

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款和其他应收款等。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。

对于应收账款和其他应收款，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。

于 2026 年 6 月 30 日，本公司无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级（2025 年 12 月 31 日：无）。

2、流动性风险

本公司各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，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：

| 项目    | 2026 年 6 月 30 日未折现的合同现金流量 |              |          |       |                  |  | 资产负债表日账面价值       |
|-------|---------------------------|--------------|----------|-------|------------------|--|------------------|
|       | 1 年内或实时偿还                 | 1 年至 2 年     | 2 年至 5 年 | 5 年以上 | 合计               |  |                  |
| 应付票据  | 68,736,816.66             |              |          |       | 68,736,816.66    |  | 68,736,816.66    |
| 应付账款  | 441,979,931.03            |              |          |       | 441,979,931.03   |  | 441,979,931.03   |
| 其他应付款 | 532,654,222.96            |              |          |       | 532,654,222.96   |  | 532,654,222.96   |
| 租赁负债  | 6,500,737.72              | 5,858,250.01 |          |       | 12,358,987.73    |  | 12,358,987.73    |
| 合计    | 1,049,871,708.37          | 5,858,250.01 |          |       | 1,055,729,958.38 |  | 1,055,729,958.38 |

| 项目   | 2025 年 12 月 31 日未折现的合同现金流量 |          |          |       |                |  | 资产负债表日账面价值     |
|------|----------------------------|----------|----------|-------|----------------|--|----------------|
|      | 1 年内或实时偿还                  | 1 年至 2 年 | 2 年至 5 年 | 5 年以上 | 合计             |  |                |
| 应付票据 | 31,673,812.23              |          |          |       | 31,673,812.23  |  | 31,673,812.23  |
| 应付账款 | 659,070,252.23             |          |          |       | 659,070,252.23 |  | 659,070,252.23 |
| 其他应付 | 445,270,481.92             |          |          |       | 445,270,481.92 |  | 445,270,481.92 |

|      |                  |              |              |  |                  |                  |
|------|------------------|--------------|--------------|--|------------------|------------------|
| 款    |                  |              |              |  |                  |                  |
| 租赁负债 | 7,103,318.45     | 6,449,660.25 | 2,343,300.00 |  | 15,896,278.70    | 15,896,278.70    |
| 合计   | 1,143,117,864.83 | 6,449,660.25 | 2,343,300.00 |  | 1,151,910,825.08 | 1,151,910,825.08 |

## 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

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额      | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据      |
|------|-----------|----------------|--------|------------------|
| 贴现   | 应收票据      | 124,920,015.30 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 合计   | /         | 124,920,015.30 | /      | /                |

### (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 |
|------|-----------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 贴现        | 124,920,015.30 | -265,221.09   |
| 合计   | /         | 124,920,015.30 | -265,221.09   |

## (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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应付款项和租赁负债等。  
本集团所有不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

## 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：美元

| 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<br>(%) | 母公司对本企业的表决权比例<br>(%) |
|-------|-----|------|------|---------------------|----------------------|
|-------|-----|------|------|---------------------|----------------------|

|               |                 |    |           |       |       |
|---------------|-----------------|----|-----------|-------|-------|
| 四川成都水井坊集团有限公司 | 成都市金牛区全兴路9号辅楼三楼 | 投资 | 10,000.00 | 39.79 | 39.79 |
|---------------|-----------------|----|-----------|-------|-------|

本企业的母公司情况的说明

企业最终控制方是：DiageoPlc（帝亚吉欧），其在纽约和伦敦交易所上市，定期对外提供财务报表。

本企业最终控制方是DiageoPlc（帝亚吉欧）

其他说明：

不适用

## 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附注：第三节、四、（六）

## 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

| 其他关联方名称                                           | 其他关联方与本企业关系   |
|---------------------------------------------------|---------------|
| Diageo Singapore PTE Limited                      | 与本公司同受最终控制方控制 |
| Diageo Scotland Ltd                               | 与本公司同受最终控制方控制 |
| Grand Metropolitan International Holdings Limited | 与本公司同受最终控制方控制 |
| Diageo Great Britain Limited                      | 与本公司同受最终控制方控制 |
| Diageo Highlands Holding B.V.                     | 本公司母公司之母公司    |

其他说明

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        |
|---------------------|--------|------------|--------------|---------------|--------------|
| Diageo Scotland Ltd | 咨询服务费  | 800,000.00 | 不适用          | 不适用           | 1,500,000.00 |

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         |
|------------------------------|--------|---------------|---------------|
| Diageo Singapore PTE Limited | 出口商品   | 19,942,156.44 | 18,623,969.00 |
| Diageo Great Britan Limited  | 咨询服务费  | 545,000.00    | 0.00          |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团向关联方销售商品和购买服务的价格以双方协议价格作为定价基础。

## (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 |
|---------------|--------|-----------|-----------|
| 四川成都水井坊集团有限公司 | 房屋及建筑物 | 6,375.43  | 12,750.86 |

本公司作为承租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

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 | 1,038.68 | 776.91 |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方                          | 期末余额         |      | 期初余额       |      |
|------|------------------------------|--------------|------|------------|------|
|      |                              | 账面余额         | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 应收账款 | Diageo Singapore PTE Limited | 4,012,531.20 |      | 328,020.00 |      |

## (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 | Diageo Scotland Ltd                               |               | 1,500,000.00 |
| 其他应付款 | 四川成都水井坊集团有限公司                                     | 23,376.57     | 29,752.00    |
| 应付股利  | DIAGEO HIGHLANDS HOLDING B.V.                     | 23,440.53     | 22,636.26    |
| 应付股利  | Grand Metropolitan International Holdings Limited | 29,189,792.88 |              |
| 应付股利  | 四川成都水井坊集团有限公司                                     | 49,469,093.22 |              |

## (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

**(1) 资本性支出承诺事项**

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 期末数           | 期初数            |
|--------------------|---------------|----------------|
| 已签订的正在或准备履行的大额发包合同 | 40,253,277.45 | 100,975,412.14 |
| 合计                 | 40,253,277.45 | 100,975,412.14 |

**(2) 租赁承诺事项**

根据不可撤销的经营租赁协议，本集团于 6 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 期末数          | 期初数          |
|--------------------|--------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年)       | 4,128,059.27 | 4,367,703.09 |
| 1 年以上 2 年以内(含 2 年) | 265,651.65   | 1,920,238.10 |
| 合计                 | 4,393,710.92 | 6,287,941.19 |

**(3) 其他经营活动承诺事项**

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 期末数            | 期初数            |
|--------------------|----------------|----------------|
| 已签订的正在或准备履行的大额采购订单 | 110,640,289.12 | 79,130,265.48  |
| 已签订的正在或准备履行的广告发布合同 | 50,579,253.02  | 81,260,513.19  |
| 合计                 | 161,219,542.14 | 160,390,778.67 |

**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

本集团为购买本公司在成都市开发的商品房项目的全部住房、商业用房(商铺)和车库按揭贷款的客户提供阶段性的连带责任保证。保证期间自银行与借款人签订的《借款合同》生效之日起，至银行取得购房借款人以《房屋所有权证》所办抵押的《他项权利证》止。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团为本公司上述商品房项目承购人提供抵押贷款担保金额为 282,373.71 元(2025 年 12 月 31 日:294,312.28 元)。

(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

### 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

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确立了酒业及房地产共两个经营分部。于 2026 年半年度及 2025 年半年度，本集团房地产经营分部收入占有所有分部收入的比例、房地产经营分部利润的绝对额占有所有经营分部利润(亏损)的绝对额的比例以及房地产经营分部总资产占有所有分部资产合计额的比例均少于 10%，未满足确定报告分部的重要性标准。因此，管理层认为本集团无需编制分部报告。

本集团 2026 年半年度自被划分至酒业分部的一个(2025 年半年度：一个)客户取得的营业收入占本集团营业收入的比重超过 10%，金额为 112,206,386.31 元(2025 年半年度：190,216,029.18 元)，占本集团营业收入的 10.71%(2025 年半年度：12.70%)。

### (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） |                |                |
| 1 年以内小计      | 363,917,840.98 | 195,234,634.66 |
| 合计           | 363,917,840.98 | 195,234,634.66 |

#### (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        |                |        |      |          |                |                |        |      |          |                |
| 其中：              |                |        |      |          |                |                |        |      |          |                |
| 按组合计提坏账准备-关联方    | 363,917,840.98 | 100    | 0    |          | 363,917,840.98 | 195,234,634.66 | 100    | 0    |          | 195,234,634.66 |
| 按组合计提坏账准备-商品销售客户 |                |        |      |          |                |                |        |      |          |                |
| 合计               | 363,917,840.98 | /      | 0    | /        | 363,917,840.98 | 195,234,634.66 | /      | 0    | /        | 195,234,634.66 |

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：按组合计提坏账准备-关联方

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 (%) |
| 关联方 | 363,917,840.98 | 0.00 |          |
| 合计  | 363,917,840.98 | 0.00 |          |

按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  
于 2026 年 6 月 30 日，对于应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

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

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

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 |
|--------------------------|----------------|----------|----------------|-------------------------|----------|
| DIAGEO SINGAPORE PTE LTD | 4,012,531.20   |          | 4,012,531.20   | 1.10                    |          |
| 成都江海贸易发展有限公司             | 359,836,821.58 |          | 359,836,821.58 | 98.88                   |          |
| 成都水井坊坊藏酒销售有限公司           | 68,488.20      |          | 68,488.20      | 0.02                    |          |
| 合计                       | 363,917,840.98 |          | 363,917,840.98 | 100.00                  |          |

其他说明

不适用

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           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 414,281,502.62 | 414,281,502.62 |
| 其他应收款 | 13,253,801.00  | 18,347,203.42  |
| 合计    | 427,535,303.62 | 432,628,706.04 |

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

其他说明：

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****(7) 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 成都水井坊营销有限公司  | 148,869,556.47 | 148,869,556.47 |
| 成都江海贸易发展有限公司 | 4,886,064.88   | 4,886,064.88   |

|                 |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|
| 成都水井坊酒业有限公司     | 257,000,000.00 | 257,000,000.00 |
| 水井坊(上海)管理咨询有限公司 | 2,849,626.64   | 2,849,626.64   |
| 水井坊(北京)管理咨询有限公司 | 676,254.63     | 676,254.63     |
| 合计              | 414,281,502.62 | 414,281,502.62 |

## (8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (9) 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

## (10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

## (11) 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:

不适用

## (12) 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

## (13) 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) | 10,420,071.04 | 12,846,326.03 |
| 1 年以内小计       | 10,420,071.04 | 12,846,326.03 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 1 至 2 年 | 358,652.57    | 3,052,115.00  |
| 2 至 3 年 | 1,197,414.68  | 44,677.92     |
| 3 至 4 年 | 50,000.00     | 50,000.00     |
| 4 至 5 年 | 90,000.00     | 1,827,132.64  |
| 5 年以上   | 1,137,662.71  | 526,951.83    |
| 合计      | 13,253,801.00 | 18,347,203.42 |

## (14) 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        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 2,816,236.95  | 2,784,436.95  |
| 职工借支款  | 0.00          | 12,331.00     |
| 其他     | 10,437,564.05 | 15,550,435.47 |
| 合计     | 13,253,801.00 | 18,347,203.42 |

## (15) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (16) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

不适用

## (17) 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

## (18) 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 |
|----------------|--------------|---------------------|--------|-------------------------|----------|
| 成都狮心典藏白酒销售有限公司 | 6,360,000.00 | 47.99               | 咨询服务收入 | 1 年以内                   |          |
| 红风筝（上海）房地产有限公司 | 2,158,185.12 | 16.28               | 押金及保证金 | 1-2 年，2-3 年，4-5 年，5 年以上 |          |

|                     |               |       |        |       |  |
|---------------------|---------------|-------|--------|-------|--|
| 成都水井坊酒业有限公司         | 1,623,640.37  | 12.25 | 咨询服务收入 | 1 年以内 |  |
| 成都黄馆餐饮管理有限公司        | 814,817.07    | 6.15  | 租金收入   | 1 年以内 |  |
| 国网四川省电力公司<br>成都供电公司 | 521,500.00    | 3.93  | 押金及保证金 | 5 年以上 |  |
| 合计                  | 11,478,142.56 | 86.60 | /      | /     |  |

(19) 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     | 224,829,572.01 |      | 224,829,572.01 | 224,136,720.69 |      | 224,136,720.69 |
| 对联营、合营企业投资 |                |      |                |                |      |                |
| 合计         | 224,829,572.01 |      | 224,829,572.01 | 224,136,720.69 |      | 224,136,720.69 |

**(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<br>期初余额 | 本期增减变动     |      |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备<br>期末余额 |
|-----------------|----------------|--------------|------------|------|--------|----|----------------|--------------|
|                 |                |              | 追加投资       | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 成都水井坊酒业有限公司     | 204,334,262.19 |              |            |      |        |    | 204,334,262.19 |              |
| 成都水井坊营销有限公司     | 15,301,858.50  |              |            |      |        |    | 15,301,858.50  |              |
| 成都江海贸易发展有限公司    | 500,600.00     |              |            |      |        |    | 500,600.00     |              |
| 水井坊（上海）管理咨询有限公司 | 2,000,000.00   |              |            |      |        |    | 2,000,000.00   |              |
| 水井坊（北京）管理咨询有限公司 | 2,000,000.00   |              |            |      |        |    | 2,000,000.00   |              |
| 水井坊（韩国）有限责任公司   |                |              | 692,851.32 |      |        |    | 692,851.32     |              |
| 合计              | 224,136,720.69 |              | 692,851.32 |      |        |    | 224,829,572.01 |              |

**(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 | 570,221,798.14 | 246,305,485.99 | 805,256,981.56 | 327,917,638.30 |
| 其他业务 | 10,596,937.51  | 8,248,542.97   | 55,888,956.65  | 42,634,249.27  |
| 合计   | 580,818,735.65 | 254,554,028.96 | 861,145,938.21 | 370,551,887.57 |

**(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       | 白酒销售-分部        |                | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 商品类型       |                |                |                |                |
| 按经营地区分类    |                |                |                |                |
| 国内         | 550,279,641.70 | 239,593,594.10 | 550,279,641.70 | 239,593,594.10 |
| 国外         | 19,942,156.44  | 6,711,891.89   | 19,942,156.44  | 6,711,891.89   |
| 市场或客户类型    |                |                |                |                |
| 合同类型       |                |                |                |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |                |                |
| 按合同期限分类    |                |                |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |                |                |
| 合计         | 570,221,798.14 | 246,305,485.99 | 570,221,798.14 | 246,305,485.99 |

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：

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|            |               |  |
|------------|---------------|--|
| 金融资产终止确认收益 | -2,053,829.34 |  |
| 合计         | -2,053,829.34 |  |

其他说明：

不适用

## 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                                          | -3,712.90    |                   |
| 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     | 3,429,594.52 | 主要系收到的政府产业发展扶持资金。 |
| 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 |              |                   |
| 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                                                  |              |                   |
| 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                                     |              |                   |

| 项目                    | 金额            | 说明 |
|-----------------------|---------------|----|
| 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    | -3,671,539.25 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目     |               |    |
| 减：所得税影响额              | 1,304,313.14  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）         |               |    |
| 合计                    | -1,549,970.77 |    |

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          | -0.12         | -0.0128 | -0.0128 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.09         | -0.0096 | -0.0096 |

**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：干晓峰

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 27 日

**修订信息**

☐适用 ☒不适用