

公司代码：603919

公司简称：金徽酒



金徽酒 正能量

金徽酒股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周志刚、主管会计工作负责人谢小强及会计机构负责人（会计主管人员）樊兰声明：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规划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”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	5
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	23
第五节	环境与社会责任	25
第六节	重要事项	29
第七节	股份变动及股东情况	36
第八节	优先股相关情况	40
第九节	债券相关情况	41
第十节	财务报告	42

备查文件目录	经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在上海证券交易所网站和符合中国证监会规定条件报刊上公开披露过的所有公司文件
	其它备查文件

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金徽酒	指	金徽酒股份有限公司
亚特集团、控股股东	指	甘肃亚特投资集团有限公司，为本公司控股股东
陇南科立特	指	陇南科立特投资管理中心(有限合伙)，为本公司股东之一、亚特集团一致行动人
实际控制人	指	李明先生，为本公司实际控制人
豫园股份	指	上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司，为本公司股东之一
众惠投资	指	陇南众惠投资管理中心（有限合伙），为本公司股东之一
乾惠投资	指	陇南乾惠投资管理中心（有限合伙），为本公司股东之一
怡铭投资	指	陇南怡铭投资管理中心（有限合伙），为本公司股东之一
第一期员工持股计划	指	金徽酒股份有限公司—第一期员工持股计划，为本公司股东之一
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
非公开发行股票	指	非公开发行 A 股股票
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	金徽酒股份有限公司
公司的中文简称	金徽酒
公司的外文名称	JINHUILIQUORCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	JINHUI
公司的法定代表人	周志刚

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任岁强	张培
联系地址	甘肃省陇南市徽县伏家镇	甘肃省陇南市徽县伏家镇
电话	0939-7551826	0939-7551826
传真	0939-7551885	0939-7551885
电子信箱	jhj@jinhuijiu.com	jhj@jinhuijiu.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	甘肃省陇南市徽县伏家镇
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	甘肃省陇南市徽县伏家镇
公司办公地址的邮政编码	742308
公司网址	www.jinhuijiu.com
电子信箱	jhj@jinhuijiu.com

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	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金徽酒	603919	/

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
	签字会计师姓名	巢序、国秀琪
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲 9 号金融街中心南楼 16 层
	签字的保荐代表人姓名	董帅、张昕冉
	持续督导的期间	2019 年 5 月 24 日至 2020 年 12 月 31 日

注：1.2023 年 4 月 21 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于审议金徽酒股份有限公司聘请 2023 年度审计机构的议案》，聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

2.2019 年 5 月，公司完成非公开发行股票，持续督导期间为 2019 年 5 月 24 日至 2020 年 12 月 31 日。2021 年 8 月 18 日，公司收到国泰君安证券股份有限公司《关于变更金徽酒股份有限公司持续督导保荐代表人的函》，国泰君安证券股份有限公司指派的保荐代表人由高鹏先生、董帅先生变更为董帅先生、张昕冉先生，详见公司于 2021 年 8 月 20 日发布的《金徽酒股份有限公司关于变更非公开发行股票持续督导保荐代表人的公告》（公告编号：临 2021-037）。鉴于公司非公开发行股票募集资金尚未使用完毕，根据相关规定国泰君安证券股份有限公司继续履行持续督导职责。

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	1,522,978,843.56	1,225,764,795.52	24.25
归属于上市公司股东的净利润	254,373,487.65	211,864,940.74	20.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	253,525,283.21	208,406,064.07	21.65
经营活动产生的现金流量净额	352,738,452.35	173,539,345.81	103.26
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）
归属于上市公司股东的净资产	3,252,198,621.42	3,150,003,132.87	3.24
总资产	4,139,854,255.92	4,095,464,986.36	1.08

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.50	0.42	19.05
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.42	19.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.50	0.41	21.95
加权平均净资产收益率（%）	7.82	6.90	增加0.92个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.80	6.79	增加1.01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

1. 营业收入增长的主要原因是：公司不断优化营销策略，品牌影响力逐步强化，市场区域稳步扩大，产品结构持续优化，百元以上产品营业收入 9.90 亿元，较上年同期增长 31.18%；百元以上产品占主营业务收入比例提升至 65.89%，较上年同期提升 3.57 个百分点。

2. 归属于上市公司股东净利润增长的主要原因是：公司营业收入保持稳健增长、产品结构持续优化，营业收入较上年同期增长 24.25%。

3. 经营活动产生的现金流量净额增长的主要原因是：2023 年上半年营业收入较上年同期增长，经营活动产生的现金流量净额明显增加。

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）
非流动资产处置损益	-507,313.22	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,293,414.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,001,869.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	244,210.24	
减：所得税影响额	171,235.83	
少数股东权益影响额（税后）	9,002.08	
合计	848,204.44	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、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）公司所属行业

白酒（Chinese Baijiu）又名烧酒，是中国特有的一种蒸馏酒。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），白酒行业属于“酒、饮料和精制茶制造业”（C15）。

2023年1-6月，全国规模以上白酒企业产量209.70万千升，同比下降14.80%。2023年上半年，宏观经济环境逐步向好，消费者信心提升，带动白酒产业稳健发展。当前，白酒行业进入存量竞争时代，马太效应明显，“少喝酒，喝好酒”的观念持续强化，白酒消费出现结构性分化，资源向名优企业和区域龙头集中。未来，高质量现代化发展仍然是酒业的主旋律，产能优化、品质升级、科技创新、文化引领、消费体验、服务提升已经成为白酒产业高质量发展的时代特征，能够为消费者提供好产品和好服务、具备良好治理架构和社会价值的企业方能脱颖而出。

（注：数据来源于国家统计局、中国酒业协会）

（二）公司主营业务情况

公司主营业务为白酒生产及销售，经营范围为：白酒、水、饮料及其副产品生产、销售；包装装潢材料设计、开发、生产、销售（许可项目凭有效证件经营）。

公司地处秦岭腹地、嘉陵江畔，毗邻世界自然遗产九寨沟，生态环境得天独厚，酿酒历史和白酒文化悠久。公司着力建设“生态金徽”“文化金徽”“智慧金徽”，依靠良好的生态环境、悠久的酿酒历史、传统工序与独特技术相结合的先进工艺等优势不断提升产品品质。公司代表产品有金徽28、金徽18、世纪金徽星级、柔和金徽、能量金徽、金徽老窖等。

报告期内，公司一直从事白酒的生产及销售，主营业务范围未发生重大变化。

本公司主要产品情况如下图所示：

金徽年份系列



金徽二十八



金徽十八

世纪金徽系列



世纪金徽红五星



世纪金徽五星



世纪金徽四星

柔和金徽系列



柔和金徽H9



柔和金徽H6



柔和金徽H3

能量金徽系列



能量金徽1号



能量金徽2号



能量金徽3号

金徽老窖系列



金徽老窖180



金徽老窖120



金徽老窖90

(三) 公司经营模式

公司的经营模式为“科技研发——原料采购——成品酒生产——产品销售”。

1. 科技研发

公司拥有国家级评酒大师、多名国家级白酒评委领衔的酒体研发团队，下设研发中心、酒体中心、微生物研究所，与多所高校、科研院所合作，成立大师工作室、国评酒体设计室，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、老产品升级方案，负责产品酒体开发设计，确定产品配方及技术标准。此外公司拥有先进的技术检测中心、微生物研究所、包材实验室，从原材料采购、制曲生产、原酒酿造、成品酒包装到酒体认证提供全方位研究检测。

2. 原料采购

公司生产所需的原辅材料，包括粮食、稻壳、包装材料、其他原辅材料及机器设备等均通过市场采购。供应部门根据公司生产、销售计划采购相关物资。公司制定了《采购管理办法》《供应商管理办法》，供应部门采用竞合机制，加强供应商管理，通过询比价及招标洽谈等方式确定供应商及采购价格，按照《供应商考核奖励管理办法》《供方业绩评价表》对供应商实施考核管理，建立奖励与淘汰机制，保证供应商的产品质量、价格和服务。

3. 成品酒生产

公司成品酒生产流程包括制曲、酿造、老熟、酒体研发和成品酒包装等环节。根据公司发展战略和市场需求，制定年度制曲、酿酒生产计划，由制曲车间、酿酒车间组织实施；原酒经过分级后分别在陶坛、不锈钢酒罐和国槐酒海储存，陈酿老熟后用于成品酒研发；公司根据销售规划和市场订单确定成品酒生产计划，由包装中心负责实施。

4. 产品销售

公司销售模式主要有经销商和直销（含团购）模式，以经销商模式为主。经销商模式下，销售公司下属各区域网点在相关销售区域按照资金实力、仓储条件、配送能力、市场信誉度、渠道开发能力、产品推广能力及双方经营理念、战略目标的契合度等要素择优选择经销商，并与其签署经销协议，由其在一定区域内负责公司特定产品的推广、仓储、配送和销售，并向终端门店提供配套服务，配合公司落实相关营销政策；在直销（团购）模式下，公司设有推广中心、公共关系部，负责商超、酒店产品销售和品牌推广；成立北京盛世金徽科技有限公司负责线上业务开发，多平台、多渠道服务更多消费者。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 生态环境优势

生态资源是孕育优质白酒的摇篮。公司地处秦岭腹地、嘉陵江畔，毗邻世界自然遗产九寨沟，生态环境得天独厚。该地区为我国南北分界线，属亚热带向北暖温带过渡性季风气候，气候温和湿润、雨量充沛、冬无严寒、夏无酷暑、四季分明。公司地处被誉为“陇上江南”的徽成盆地，空气湿润清新、水源清洁、植被茂密，形成本地特色适宜酿酒的微生物菌系，境内分布大小河流

600 多条，水域资源十分丰富，地下水水质优良，水体透明微甜，呈弱碱性，属于优质的酿酒用水。优越的自然环境为优质酒酿造提供得天独厚酿造环境。

长江上游秦岭最深处的一杯美酒



2.历史文化优势

徽县因其独特、良好的地理、气候及水域环境，农业种植发达，粮食资源丰富，较早开始发展酿酒业，逐步形成别具特色的烧酒文化。同时，徽县地处甘陕川交界要地，为入蜀必经之路，驿站客栈集聚，使当地大小酿酒作坊渐渐增多，形成大型酿酒产业。根据相关考古论证及史书记载，徽县酿酒的历史可追溯至西汉。据徽县《县志》记载，1134 年，南宋抗金名将吴玠在徽县仙人关大胜金兵，众将士以头盔为盏，畅饮抒怀，得名“金盔酒”，吴玠以“何不称之金徽酒，徽者，美也”，遂称“金徽酒”。至明清时期，徽县已出现“永盛源”“宽裕成”“缙绅坊”“恭信福”等规模较大、较为知名的白酒（烧酒）作坊。1951 年，在“永盛源”等白酒（烧酒）作坊的基础上组建“甘肃省徽县酒厂”，1977 年开发出闻名遐迩的“陇南春”牌白酒，企业更名为甘肃陇南春酒厂，即金徽酒前身。徽县悠久的酿酒历史与丰厚的白酒文化积淀，使“金徽”和“陇南春”牌白酒在西北地区获得了较高的认同和赞誉。

3.产品品质优势

公司依靠天然生态环境，采用长江上游地下自然深循环的“海眼神泉”水、泥池古窖和国槐酒海柜藏等原生态酿造条件，在继承传统固态酿酒工艺基础上，通过低温入窖、低温发酵、缓火蒸馏、低温馏酒、国槐陈酿等工艺，从原料入厂到成品酒出厂全生产环节严格执行质量管理体系和 HACCP 体系，严格保证产品质量。秦岭是中国地理的南北分界线，也是南北文化的融合点，独特的地理位置和酿造工艺使金徽酒既具南方酒的丰满醇厚又有北方酒的芬芳净爽，形成了金徽酒低温甜润的独特风格，不仅继承发扬金徽酒传统特点，而且适应多元消费群体需要。

4.品牌与市场优势

1960年，凭借悠久的历史、良好的品质和较高的声誉，“金徽酒”成为全国首批登记注册的白酒商标之一。公司传承“金徽酒”特有浓香型润雅风格，形成金徽酒产品“只有窖香 没有泥味”的典型风格，通过工艺提升、产品设计和营销拓展等，在西北市场形成较高知名度和较强竞争力。公司营销网络覆盖甘肃、环甘肃西北市场，已成为西北地区优势白酒企业，正积极拓展华东市场、北方市场和互联网市场，逐步打造全国化品牌。

5.国槐酒海优势

酒海是历史上酿酒时用以贮酒的容器。因槐木耐烟排毒能力强且含有益物质芦丁，对酒质能起到较好保护作用，因此明清时期烧酒作坊开始大规模使用以槐木作为材质的酒海，称为“国槐酒海”。国槐酒海内壁以麻纸、鸡蛋清、动物血等裱糊，干燥后用作贮酒容器，贮酒时间越长酒质醇香风味越独特。目前，公司拥有明清时期以来保存完好的国槐酒海，为国内藏有并使用国槐酒海数量最多的白酒生产企业。公司建成独立存放国槐酒海的养酒馆，通过“以柜储酒，以酒养柜”的方式，专门用于贮存优质酒。

6.百年窖泥优势

窖池是浓香型白酒特有的传统发酵容器，窖池中自然老熟的窖泥富集了空气、环境、原料、工具中的微生物。窖泥持续发酵时间越长，其富含的微生物、香味物质种类越多，越能决定基酒的品质，故俗语称“千年老窖万年糟，酒好全凭窖池老”。公司承继原“永盛源”“宽裕成”等烧酒作坊遗留的老窖池及窖泥，并通过窖池建筑技术、护（养）窖方式及起糟工艺的改进，促进老窖泥与酒糟紧密结合，使公司产品具有的“只有窖香 没有泥味”特点更加突出。

7.技术与设备优势

为严控产品质量，保证食品安全，公司先后引进国内外领先的生产技术和检测设备。公司目前掌握“控温陈酿技术”，可使陶坛库温度保持适中、稳定，加速原酒陈酿老熟。公司检测中心拥有国内外先进检测设备，根据公司生产经营特点及金徽酒的特性，制定、形成了完善的产品检测流程和检测工艺。

公司独创“固态酿酒物联网监测系统”，为国内第一家研究并应用该监测系统的白酒生产企业。该监测系统实施后，全面、精准反映了窖池温度变化情况，为统计分析原酒酿造工艺参数、入窖投料科学化及提升优质原酒产出等奠定了基础。该技术已获得“发明专利”，并获得全国商业科技进步奖一等奖。另外，公司引入国内先进灌装与封装技术，保证成品酒在传送、灌装及包装环节密闭清洁，防尘无污染。

8.人才与研发优势

公司拥有中国评酒大师、国家级白酒评委、省级白酒评委等高级技术人才数十名，制曲、酿酒、包装、质检技师千余名，拥有技术人员数量在西北白酒生产企业中居于前列。公司实施了员工持股方案，形成有效的长期激励机制，经营团队凝聚力较强，确保公司在技术和管理上的优势

地位。公司管理层长期任职于公司，具有丰富的白酒行业生产、销售管理经验；公司技术人员具有多年白酒研发和生产实践，掌握并熟悉“金徽酒”独特的酿造工艺、酒体风格、感官口味等。公司建立了较为完善的研发体系，在引入先进设备的基础上，重点关注产品品质与食品安全控制水平的提升；同时，根据市场需求与消费者偏好，公司围绕金徽酒的酒体风格进行了系统分析和研究。良好的人才储备和系统的研发机制使公司在保证产品品质的同时，具备了独立、持续、有效的创新能力。

三、经营情况的讨论与分析

2023年上半年，金徽酒围绕“科创引领、精益管理、挖潜降耗、提质增效”的基本思路开展各项工作。2023年上半年实现营业收入15.23亿元，较上年同期增长24.25%，归属于上市公司股东的净利润2.54亿元，较上年同期增长20.06%。报告期内，公司主要开展了以下几个方面的工作：

产品方面：坚持“科创引领、挖潜降耗、提质增效”的工作思路。一是邀请多名白酒技术工程师、行业专家、文化学者走进金徽酒，对秦岭生态产区进行实地考察，论证了秦岭产区的酿酒核心优势，肯定了金徽生态白酒酒庄产能优势；二是在制曲、酿酒生产方面细化工艺、强化管理，大曲、原酒产质量均取得新突破，酒体风格的典型性更加突出，实现“金徽曲香+金徽酒香”完美结合，打造金徽味道；三是通过数字科创优化产销协同管理，在成品酒生产方面加强品质管控，为消费者提供生态好酒；四是联合科研院所开展科技攻关，微生物研究成果转化应用能力取得突破，优级酒占比不断提升，为产品结构持续优化奠定坚实基础，报告期内高档产品销售收入同比增长31.18%、营收占比提升至65.89%。

品牌方面：坚持“金徽酒 正能量”品牌引领，通过“广宣投放+事件营销+消费者互动+影响力客户工程”打造品牌势能。一是开展传统媒体广告投放，借势春节传统节日线上线下开展“心中的年味”整合传播活动，为品牌传播制造强有力的声量和关注度，与消费者形成强烈的情感共振；二是打造“樱花春酿”IP，融合金徽酒独特的酿造工艺和酒产业、酒文化、酒生态，创新文化价值，展现金徽酒对传统文化与新时代表达的守正创新；三是加强与消费者互动，通过“亮相糖酒会”“品牌故事人物动漫视频”“民间品酒师大赛”等独具特色的互动活动，让消费者在金徽酒品牌形象的认知更加深刻和立体；四是积极参与政府组织的“结对帮扶”活动，赞助乡村旅游项目，打造系列魅力乡镇、和美乡村，持续推进乡村振兴行动，贡献金徽力量。

市场方面：坚持“布局全国、深耕西北、重点突破”的市场战略。一是深耕西北根据地市场，在西北市场巩固样板的同时扩大市场布局深度，一县一策精准运营，加强与渠道、门店互动，通过宴席、场景化设置助推渠道动销，夯实根据地；二是持续在华东市场、北方市场打造样板，加快团队建设及招商，强化产品、品牌认知，通过差异化营销实现区域突破，报告期内甘肃以外其

他地区营业收入同比增长 25.29%；三是以数字化赋能市场营销，搭建产品流通全流程数据链条，精准把控各区域市场销售及消费者情况，推进渠道数字化转型。

用户方面：坚持“聚焦资源、精准营销、深度运营”，以客户为中心，持续推进“品牌引领+渠道动销”。一是持续开展“醴遇金徽 1580”“名酒进名企”“穿越秦岭·探秘金徽之旅”等主题活动，聚焦用户资源，深化圈层营销；二是加强关键人和品牌顾问的开发、筛选及网络建设，强化市场消费引领作用，系统开展影响力客户工程；三是升级线下传统运营模式，重点突破会员数据资产沉淀和智慧化生态运营，推进全域会员运营阵地搭建工作；四是精准识别消费圈层，针对不同场景和消费群体，精准沟通品牌认知和消费者美誉度培养，做好消费者培育转化工作。

管理方面：坚持“以客户为中心、以奋进者为本”，全面实施精益管理。一是优化人才培养体系和后备力量建设，通过内部培养高潜人才、招聘高素质人才和外部延揽成熟人才相结合，扩大条线覆盖面，实现人员交流轮岗常态化，打通职业发展路径激活内生动力；二是创新多样化学习方式，优化学习资源配置，搭建“金徽学苑”线上学习平台，线上线下相结合，强化培训系统性，打造高素质人才梯队；三是全面推行精益管理，通过事前规划、分级授权、过程管控、结果评价及考核排名等方式，逐步推进全员市场化、不断创新的灵活管理机制；四是优化组织架构，产供销深度融合，相互协同，细化控制，通过组织转型打造共创共享生态。

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

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	1,522,978,843.56	1,225,764,795.52	24.25
营业成本	551,884,124.78	451,942,144.14	22.11
销售费用	294,955,078.55	198,603,656.82	48.51
管理费用	136,827,441.47	106,320,777.20	28.69
财务费用	-10,679,728.31	-6,680,611.32	-59.86
研发费用	27,546,803.40	27,904,223.95	-1.28
经营活动产生的现金流量净额	352,738,452.35	173,539,345.81	103.26
投资活动产生的现金流量净额	-14,766,034.39	-22,762,849.02	35.13
筹资活动产生的现金流量净额	-150,067,402.70	-111,597,199.34	-34.47

营业收入变动原因说明：主要是公司不断优化营销策略，品牌影响力逐步强化，市场区域稳步扩大，产品结构持续优化，百元以上产品营业收入 9.90 亿元，较上年同期增长 31.18%；百元以上产品占主营业务收入比例提升至 65.89%，较上年同期提升 3.57 个百分点。

营业成本变动原因说明：主要是本期公司产品结构持续优化，销售量增加，同时原材料价格较上年同期上涨，成本随之增加。

销售费用变动原因说明：主要是本期公司加大消费者互动及品牌推广建设，销售费用较上年同期增加。

管理费用变动原因说明：主要是本期职工薪酬及社保费用较上年同期增加。

财务费用变动原因说明：主要是本期存款利息较上年同期增加。

研发费用变动原因说明：主要是本期部分研发项目结项，研发费用较上年同期减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期营业收入较上年同期增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期购建固定资产支付的现金较上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期分配股利支付的现金较上年同期增加。

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

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
应收票据	5,700,000.00	0.14	8,550,000.00	0.21	-33.33	注 1
应收账款	13,509,862.14	0.33	6,484,541.42	0.16	108.34	注 2
预付款项	3,529,474.22	0.09	6,694,594.66	0.16	-47.28	注 3
其他应收款	29,271,869.47	0.71	11,059,273.18	0.27	164.68	注 4
其他流动资产	8,729,985.00	0.21	30,341,831.05	0.74	-71.23	注 5
长期股权投资	104,119.53	0.00	187,697.69	0.00	-44.53	注 6
在建工程	160,888.28	0.00	1,505,257.54	0.04	-89.31	注 7
其他应付款	59,440,298.99	1.44	39,398,557.96	0.96	50.87	注 8
一年内到期的非流动负债	13,321,018.55	0.32	21,139,933.07	0.52	-36.99	注 9
租赁负债	18,575,532.24	0.45	11,374,657.32	0.28	63.31	注 10
少数股东权益	428,283.90	0.01	1,044,569.17	0.03	-59.00	注 11

其他说明：

注 1：应收票据变动的主要原因是本期期末未到期银行承兑汇票较上期期末减少所致。

注 2：应收账款变动的主要原因是本期期末应收销货款较上年期末增加所致。

注 3：预付款项变动的主要原因是本期期末预付采购货款较上期期末减少所致。

注 4：其他应收款变动的主要原因是本期期末应收暂付款较上期期末增加所致。

注 5：其他流动资产变动的主要原因是本期期末预缴企业所得税较上年期末减少所致。

注 6：长期股权投资变动的主要原因是本期联营公司产生的损益较上期期末减少所致。

注 7：在建工程变动的主要原因是本期在建工程转固定资产所致。

注 8：其他应付款变动的主要原因是本期期末应付广宣费及押金保证金余额较上年期末增加所致。

注 9：一年内到期的非流动负债变动的主要原因是本期一年内租赁负债较上期期末减少所致。

注 10：租赁负债变动的主要原因是本期各销售公司新增租赁金徽酒体验馆所致。

注 11：少数股东权益变动的主要原因是本期非全资子公司所产生的损益较上期期末减少所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房屋及建筑物	192,083,290.49	抵押借款
无形资产-土地使用权	25,130,421.22	抵押借款
合计	217,213,711.71	

注：为确保公司 2022 年 9 月 19 日签订的编号为 62262401-2021 年（成县）字 0032 号流动资金借款合同项下的义务得到切实履行，公司同时签订 622624001-2022 年成县（抵）字 0001 号抵押合同，合同期限自 2022 年 9 月 19 日起至 2023 年 9 月 18 日止。合同约定将甘（2021）徽县不动产第

0001187 号不动产权证及甘（2018）徽县不动产权第 0000118 号不动产权证下的土地所有权及地上附着物作为抵押资产，其中借款已于 2022 年 11 月 30 日全部归还，抵押物已于 2023 年 7 月 7 日解除抵押。

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

金徽酒陇南销售有限公司，注册资本 1,000.00 万元，主营业务：白酒、水、饮料、日用百货、日化用品、旅游用品、文化用品的批发；销售。报告期末总资产 38,165.54 万元、净资产 9,089.63 万元，2023 年 1-6 月实现营业收入 58,117.68 万元、净利润 2,736.99 万元。

金徽酒徽县销售有限公司，注册资本 5,000.00 万元，主营业务：白酒、水、饮料的批发销售；白酒包装材料、辅助材料的购销。报告期末总资产 21,217.76 万元、净资产 7,143.21 万元，2023 年 1-6 月实现营业收入 116,198.19 万元、净利润 1,432.08 万元。

金徽酒兰州销售有限公司，注册资本 1,000.00 万元，主营业务：预包装食品兼散装食品、白酒、啤酒、果露酒、日用百货、文化用品、服装鞋帽、针纺织品、电子产品、通信设备（以上不含卫星地面接收设施）、工艺品、家具、玩具、珠宝首饰、化妆品、花卉、苗木（不含种苗木）的批发零售；汽车销售；礼仪庆典服务、展览展示服务；电脑图文设计制作。报告期末总资产 10,611.77 万元、净资产-1,430.39 万元，2023 年 1-6 月实现营业收入 22,685.28 万元、净利润-127.41 万元。

(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. 市场竞争风险

白酒行业集中和分化的趋势加剧，市场竞争日趋激烈。消费者对高品质、高附加值的白酒产品需求不断提升，市场份额逐步向头部企业和区域龙头靠拢。若公司未能采取有效措施夯实基地市场、扩展省外市场、优化产品结构，则可能面临市场份额被挤压，造成公司经营业绩下滑的风险。

2. 人才流失风险

公司在多年生产经营中培养了一支研发能力强、实践经验丰富的技术人才队伍。公司制定了有吸引力的薪酬制度和激励政策，逐渐实现白酒酿造、研发工作的标准化、流程化，以团队协作作为公司生产、研发的主要模式，但公司仍无法完全规避关键技术人员流失给公司持续发展带来的不利影响。

3.环境保护风险

公司所处行业为白酒行业，在生产过程中会产生一定的废水、废气、固体废弃物。公司已建成较为完善的环保设施、形成一套完整的环境保护制度，通过了环境保护部门的评审和验收，取得“环境保护标准化 A 级企业”审核认证，生产经营符合国家环境保护领域相关法律、法规。新《环境保护法》实施以来，国家对环境保护工作的要求逐步趋严，若未来国家进一步对现有环境保护法律法规进行修订或者制定更为严格的环保标准，公司将存在因增建环境保护设施、支付运营费用等相应增加环境保护支出的风险。

4.原材料价格上涨或供应短缺风险

公司白酒生产所需原料为高粱、小麦、大米、糯米、玉米等粮食，所需包装材料为包装箱盒、酒瓶、瓶盖、手提袋等，上述原材料是公司营业成本中的重要组成部分。上述原材料价格受国家宏观经济调控、国际贸易往来、市场供需、自然气候、地理环境、产量等因素综合影响较大，包装材料可能受到市场价格波动的影响。以上因素均可能导致粮食和包装材料价格出现持续上升的趋势，若公司未能通过优化内部管理降低包装材料成本，则原材料成本的上升将会对公司生产经营造成不利影响。

5.食品安全风险

白酒作为消费品，产品质量、卫生状况关系到消费者身体健康。公司多年来持续改进和提高质量控制水平，严格按照国家、行业质量标准和企业工艺标准对生产经营各环节实施控制。随着国家对食品安全日益重视、消费者食品安全意识及权益保护意识的增强，出台了一系列有关酿酒行业的政策，同时食品安全监管政策对白酒行业发展提出了更高的产品质量要求。若公司未能根据新规定、新标准快速取得相关认证，未能相应提升采购、酿造、勾调及包装、销售等环节的质量控制措施，将对公司生产经营产生不利影响。

6.安全生产风险

公司存货中原酒、粮食、包装材料与产成品均属易燃物，若因生产过程中操作不当、设备故障或其他偶发因素而引发火灾等安全生产事故，将对公司正常生产经营产生重大影响，从而产生较大的经济损失。公司多年来已建立了完善的安全管理体系，配备了相应的安全、消防人员和设施设备，不定期开展有针对性的安全培训和消防演练，通过了“安全生产标准化二级企业”审核认证。未来随着公司生产规模的扩大，如公司不能同步提升安全管理水平，则存在发生重大安全生产事故的可能，将对公司生产经营产生不利影响。

7.不可抗力事件风险

当前国内外经济复苏仍面临很多不确定因素，白酒行业消费恢复不及预期，若宏观经济下行或出现其他不可抗力事件，白酒行业消费场景将受到一定限制，可能会对公司生产经营等产生影响。公司将持续关注经济形势发展状况，提升抗风险能力，尽量减小不可抗力事件对公司生产经营的影响。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会会议	2023 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 22 日	详见公司于 2023 年 4 月 22 日刊登在上海证券交易所（www.sse.com.cn）的《金徽酒股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2023-013）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
郑飞	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 22 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过《关于审议聘任金徽酒股份有限公司副总经理的议案》，聘任郑飞先生为公司副总经理。

三、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
---------	---

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

为充分调动公司员工的积极性和创造性，实现公司、股东和员工利益的一致性，提高员工队伍的凝聚力和竞争力，促进发展战略和经营目标实现，公司设立第一期员工持股计划参与认购非公开发行股票。2019年5月，第一期员工持股计划出资68,999,994.00元认购公司非公开发行股票4,928,571股；2020年5月，公司实施资本公积金转增股本，转增后第一期员工持股计划持有公司股份6,407,142股，占公司总股本的1.26%。2022年5月24日，第一期员工持股计划解除限售。2022年6月28日-7月15日期间，第一期员工持股计划以集中竞价交易方式累计减持公司股份3,203,540股，占公司总股本的0.63%。截止本报告披露日，第一期员工持股计划持有公司股份3,203,602股，占公司总股本的0.63%。

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	半年度排放总量(吨)	核定的排放总量(吨)	超标排放情况	执行的污染物排放标准
废水	化学需氧量	处理达标后排放	1	公司三区东南角	22.47mg/L	4.03	29.00	未超标	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》(GB27631-2011)
	氨氮				1.61mg/L	0.31	2.70	未超标	
	总磷				0.35mg/L	0.06	0.55	未超标	
废气	烟尘	处理达标后排放	2	公司二区锅炉房烟筒排放口；公司三区锅炉房烟筒排放口	二区：22.57mg/L 三区：37.93mg/L	2.51	14.49	未超标	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)
	二氧化硫				二区：216.33mg/L 三区：64.34mg/L	11.79	61.60	未超标	
	氮氧化物				二区：219.67mg/L 三区：254.67mg/L	19.52	65.80	未超标	

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

①废水治理设施

公司建有日处理能力为 2,000 吨的污水处理站，设有生产废水处理系统、生活污水处理系统、工艺废水处理系统，按照“雨污分流”要求将生产废水、生活废水、工艺废水分类收集，分类进入污水处理站处理。高浓度生产废水经 UASB+CASS+消毒工艺进行处理，生活污水经 CASS+消毒工艺

进行处理，工艺废水经消毒处理。报告期内，公司合理调控 UASB+CASS+消毒工艺处理系统，提升污水处理效能和系统稳定性，处理后的废水达到《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）的要求，可回用于厂区绿化灌溉、路面清洗、喷泉景观，回用率约 25%。

污水处理站总排放口安装在线监测设备，与陇南市生态环境局监控平台联网运行，每 10 分钟上传一次化学需氧量、氨氮、总磷、总氮监测数值和外排水适时流量数据。公司加强污水处理监测，为系统正常稳定运行提供保障，并实行 24 小时轮岗工作制，确保污水处理设施设备运行良好，各项指标均能够持续稳定达标排放。

②废气治理设施

公司装有高效节能型的蒸汽锅炉、热水锅炉，建设了布袋除尘器、玻璃钢烟筒和玻璃钢脱硫塔，采用先进工艺进行除尘、脱硫和烟气处理，确保外排废气中二氧化硫、氮氧化物、颗粒物浓度满足《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）的要求。

公司原粮粉碎车间安装了高效除尘装置，分别采用 LNGM 和 TBLMy 系列脉冲布筒除尘设备以及 TBLMB 扁布袋高压脉冲除尘设备，将各类废气分类收集，处理后分别达标排放，除尘效率达到 99%。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司根据《国家突发环境事件应急预案》《甘肃省突发环境事件应急预案》《甘肃省企事业单位突发环境事件应急预案编制指南》《甘肃省环境保护厅关于转发企事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法的通知》《企业突发环境事件风险评估指南（试行）》等规定编制了《金徽酒股份有限公司突发环境事件应急预案》，并委托第三方机构审核修订，该预案通过了陇南市生态环境局徽县分局组织的专家评审和备案登记（备案号：621227201605）。

报告期内，公司推进绿色发展体系建设，制定了应急预案演练计划，定期召开环保管理会议、定期对应急预案进行演练，提高全体员工环境安全防范意识，加强对突发环境事件处置救援水平，提升对突发环境事件救援处置能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司已根据生态环境部《关于印发〈国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）〉和〈国家重点监控企业污染源监督性监测及信息公开办法（试行）〉的通知》（环发[2013]81号）、《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）、《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）等规章制度和国家标准，编制了自行监测方案，并委托第三方机构检测，每月定期将检测结果在甘肃省重点监控企业环境统计数据系统发布平台公布。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

金徽酒践行“绿水青山就是金山银山”的发展理念，始终坚持走“绿色优先、生态优先”的发展道路，积极履行环境保护责任。一是建成了集历史文化和生态景观为一体的花园式生态白酒酿造基地，被评定为“国家AAAA级旅游景区”“国家级绿色工厂”；二是委托专业绿化养护机构对公司厂区环境进行日常维护保养，不断加大绿化投入，扩大绿地面积，确保植被生物、生态作用有效发挥；三是本着“节能、降耗、减污、增效”的发展方式，实施清洁生产，对生产过程中产生的酒糟、废旧物资分类处置、综合利用，将酿酒生产过程产生的酒糟作为养殖饲料外售，窖皮用于农用有机

肥，炉渣用于铺路或外售做建筑材料，废旧包装材料由厂家回收再利用，将污水处理站处理后的中水循环利用于景观喷泉和绿化浇灌等；四是建立了完善的数字化办公系统，全员无纸化办公，在日常工作中积极倡导电子阅读、“绿色出行”，节约能源、提高能效、减少污染。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

金徽酒积极响应国家“碳达峰、碳中和”政策号召，有效开展环保节能减碳工作。一是制定了《清洁生产管理办法》，推动实施碳中和清洁生产措施，建立清洁生产长效机制，实现节能、降耗、减污、增效的目的；二是精细化运行污染防治设施，引进节能设备，改造锅炉除尘器，降低外排废气颗粒物，通过技术改进和创新，优化能源设备运行工艺，有效减少能源消耗支出；三是建设“综合能源管控平台”和“双重预防机制信息化平台”，智能化能源数据集中管理，通过数据监控每个节点生产所需能源并进行分析，优化能源配置；四是强化节能、降耗工作，办公室充分利用自然光，杜绝长明灯、白昼灯，公共区域更换为声控灯，严格规定路灯关闭及开启时间，严格执行室内空调温度设置规定。

二、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

金徽酒始终践行“酿造生态酒，传递正能量”的企业使命，报告期内围绕乡村振兴、公益奖学等积极履行社会责任，为乡村振兴事业贡献金徽力量。一是通过金徽正能量公益基金会赞助当地乡村旅游项目，打造系列魅力乡镇、和美乡村，开拓乡镇发展渠道，助力乡镇发展；二是积极参加甘肃省工商联组织的“结对帮扶，爱心甘肃”民企平凉行活动，捐赠 36.50 万元用于关爱孤儿、困难重度残疾人、特困家庭及乡村产业帮扶，助力平凉农村产业培育，持续推进乡村振兴；三是积极参与“一元钱一滴水，爱我三江源”公益活动，捐赠 20 万元用于青海三江源生态保护综合考察活动，助力三江源生态保护长久向好发展；四是捐赠 10 万元用于天水公祭中华人文始祖伏羲大典活动，为“弘扬伏羲文化，传承中华文明”推动新时代文化繁荣发展贡献金徽力量；五是与当地物流企业合作，采取市场化运作模式，常年委托数千辆社会车辆运输公司原辅材料和成品酒，带动了 2000 多人就业，有力推动了当地物流运输业的发展；六是为提高群众的自我发展能力，金徽酒联合当地农业合作社种植酿酒原粮，邀请专业技术人员给农户讲授农业、畜牧养殖和林果栽培等技术，增强群众的致富本领，实现乡村优势资源与企业发展需要的有机结合；七是金徽酒作为国家 AAAA 级旅游景区充分发挥生态环境优势，举办浪漫樱花节、珍稀春酿和金徽之旅等丰富多彩的旅游活动，打造特色旅游路线，在满足群众性文化生活需求的同时，带动当地农户发展农家乐，增加经济收入，改善农民精神风貌，提高乡村社会文明程度，焕发乡村文明新气象。

第六节 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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	豫园股份	自愿减持[注 1]	2022 年 11 月 26 日至 2023 年 5 月 25 日	是	否	受市场波动影响，豫园股份出让公司股份与受让方谈判、决策时间延长	豫园股份已与济南铁晟叁号投资合伙企业（有限合伙）签订《股份转让协议》[注 2]

注 1：根据豫园股份 2022 年 9 月出具的《金徽酒股份有限公司简式权益变动报告书》，豫园股份计划自向陇南科立特完成 5% 股份转让后 6 个月内，继续减持金徽酒 5% 以上股份。

注 2：2023 年 7 月 24 日，豫园股份与济南铁晟叁号投资合伙企业（有限合伙）签订《股份转让协议》，计划转让其持有的金徽酒 5% 股份。

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、监事、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，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司	具有重大影响股东	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	11,791.15	0.0008	银行转账	不适用
海南复星商社贸易有限公司	具有重大影响股东控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	116,042.47	0.0077	银行转账	不适用
上海老城隍庙食品销售有限公司	具有重大影响股东控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	542,315.04	0.0361	银行转账	不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海钢银电子商务股份有限公司	具有重大影响股东控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	21,185.85	0.0014	银行转账	不适用
杭绍台铁路有限公司	具有重大影响股东控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	9,769.91	0.0007	银行转账	不适用
上海复地产业发展集团有限公司	具有重大影响股东控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	7,646.02	0.0005	银行转账	不适用
上海复星医药（集团）股份有限公司	具有重大影响股东控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	27,656.64	0.0018	银行转账	不适用
上海复豫国际贸易发展有限公司	具有重大影响股东控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	269,359.29	0.0179	银行转账	不适用
上海豫如意酒业销售有限公司	具有重大影响股东控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	54,693.80	0.0036	银行转账	不适用
甘肃亚特投资集团有限公司	控股股东	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	1,016,375.20	0.0676	银行转账	不适用
甘肃金徽现代农业开发有限公司	同受实际控制人控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	7,031,746.96	0.4679	银行转账	不适用
甘肃世纪金徽房地产开发有限公司	同受实际控制人控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	289,405.30	0.0193	银行转账	不适用
甘肃懋达建设工程有限公司	实际控制人亲属控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	179,171.67	0.0119	银行转账	不适用
甘肃金徽新科材料有限公司	同受实际控制人控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	73,571.66	0.0049	银行转账	不适用
徽县亚鑫房地产开发有限公司	同受实际控制人控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	2,180.53	0.0002	银行转账	不适用
兰州亚泉湾物业管理有限公司	同受实际控制人控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	16,541.58	0.0011	银行转账	不适用
甘肃勘探者地质矿产有限公司	实际控制人亲属控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	18,566.37	0.0012	银行转账	不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
甘肃联智房地产开发有限公司	实际控制人亲属控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	1,196.46	0.0001	银行转账	不适用
宝鸡市鹏博房地产开发有限公司	同受实际控制人控制	销售商品	销售白酒产品	市场价	市场价	162,063.72	0.0108	银行转账	不适用
合计						9,851,279.62	0.6555		
大额销货退回的详细情况					不适用				
关联交易的说明					2023年3月22日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过《关于审议确认金徽酒股份有限公司2022年度日常关联交易及预计2023年度日常关联交易的议案》，对日常关联交易事项进行了审议。				

(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

1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
上海复星高科技集团财务有限公司	公司持股5%以上股东实际控制人控制的企业	100,000,000.00	0.35%	2,587.15	0.00	2,589.41	0.43
合计				2,587.15	0.00	2,589.41	0.43

注：本期产生 2.69 元利息收入导致期末余额与取出金额合计大于期初余额。

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

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

1 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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
甘肃世纪金徽房地产开发有限公司	金徽酒	甘肃省兰州市城关区雁滩路 388 号	22,194,000.00	2019-04-02	2024-04-01	4,227,428.58	按照市场价	报告期内确认租赁费用 4,227,428.58 元	是	其他关联人

租赁情况说明：

2019年3月，公司与甘肃世纪金徽房地产开发有限公司签订《房屋租赁协议》，租赁甘肃世纪金徽房地产开发有限公司位于甘肃省兰州市城关区雁滩路388号金徽财富中心1-4层裙楼、主楼第4层作为兰州营销中心办公用房，租赁期5年，租赁费合计2,219.40万元。甘肃世纪金徽房地产开发有限公司未直接或间接持有公司股份，为控股股东亚特集团控制的企业，属于《上海证券交易所股票上市规则》第6.3.3条规定的关联关系，故公司租赁甘肃世纪金徽房地产开发有限公司房屋构成关联交易。该事项已经公司第三届董事会第五次会议审议通过，详见公司于2019年3月12日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》的《金徽酒股份有限公司关于拟与关联方签订房屋租赁协议的公告》（公告编号：临2019-013）。

2 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

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	58,124
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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

股东名称（全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售 条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司		126,814,900	25.00		质押	126,814,900	境内非国有法人
甘肃亚特投资集团有限公司		109,401,487	21.57		质押	63,360,000	境内非国有法人
陇南众惠投资管理中心（有限合伙）		29,063,944	5.73		质押	28,730,000	其他
陇南科立特投资管理中心（有限合伙）		25,363,000	5.00		无		其他
陇南怡铭投资管理中心（有限合伙）		15,985,203	3.15		质押	8,800,000	其他
陇南乾惠投资管理中心（有限合伙）		15,985,203	3.15		无		其他
中国银行股份有限公司－招商中证白酒指数分级证券投资基金	-2,096,521	12,456,687	2.46		无		其他
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司		5,685,714	1.12		无		其他
华龙证券－农业银行－华龙证券－金徽酒正能量1号集合资产管理计划		4,772,900	0.94		无		其他
香港中央结算有限公司	2,608,196	4,385,739	0.86		无		其他

前十名无限售条件股东持股情况

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
上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司	126,814,900	人民币普通股	126,814,900
甘肃亚特投资集团有限公司	109,401,487	人民币普通股	109,401,487

陇南众惠投资管理中心（有限合伙）	29,063,944	人民币普通股	29,063,944
陇南科立特投资管理中心（有限合伙）	25,363,000	人民币普通股	25,363,000
陇南怡铭投资管理中心（有限合伙）	15,985,203	人民币普通股	15,985,203
陇南乾惠投资管理中心（有限合伙）	15,985,203	人民币普通股	15,985,203
中国银行股份有限公司－招商中证白酒指数分级证券投资基金	12,456,687	人民币普通股	12,456,687
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	5,685,714	人民币普通股	5,685,714
华龙证券－农业银行－华龙证券－金徽酒正能量1号集合资产管理计划	4,772,900	人民币普通股	4,772,900
香港中央结算有限公司	4,385,739	人民币普通股	4,385,739
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
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	1. 众惠投资普通合伙人胡阳、有限合伙人周世斌和张世新均为亚特集团及其控制企业的主要管理人员； 2. 众惠投资有限合伙人周世斌和张世新同时为怡铭投资有限合伙人； 3. 怡铭投资合伙人主要为亚特集团及其控制企业的管理人员； 4. 陇南科立特为亚特集团一致行动人； 5. 除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司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

第十节 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
2023年6月30日

编制单位：金徽酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,003,053,042.83	810,134,671.99
应收票据	5,700,000.00	8,550,000.00
应收账款	13,509,862.14	6,484,541.42
预付款项	3,529,474.22	6,694,594.66
其他应收款	29,271,869.47	11,059,273.18
存货	1,405,213,278.16	1,512,415,467.54
其他流动资产	8,729,985.00	30,341,831.05
流动资产合计	2,469,007,511.82	2,385,680,379.84
非流动资产：		
长期股权投资	104,119.53	187,697.69

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
固定资产	1,403,125,901.97	1,443,190,395.39
在建工程	160,888.28	1,505,257.54
使用权资产	25,607,241.61	23,833,232.12
无形资产	195,267,794.24	198,780,667.93
商誉	1,008,974.41	1,008,974.41
长期待摊费用	17,061,996.24	13,296,651.61
递延所得税资产	24,420,330.40	24,138,074.96
其他非流动资产	4,089,497.42	3,843,654.87
非流动资产合计	1,670,846,744.10	1,709,784,606.52
资产总计	4,139,854,255.92	4,095,464,986.36
流动负债:		
应付账款	158,699,658.06	144,416,021.21
合同负债	441,615,655.25	509,820,434.43
应付职工薪酬	58,944,269.19	66,539,164.90
应交税费	50,417,706.01	57,937,493.93
其他应付款	59,440,298.99	39,398,557.96
一年内到期的非流动负债	13,321,018.55	21,139,933.07

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
其他流动负债	57,855,399.53	65,861,673.01
流动负债合计	840,294,005.58	905,113,278.51
非流动负债：		
租赁负债	18,575,532.24	11,374,657.32
长期应付职工薪酬	3,427,894.14	3,427,894.14
递延收益	7,708,680.54	8,036,388.88
递延所得税负债	17,221,238.10	16,465,065.47
非流动负债合计	46,933,345.02	39,304,005.81
负债合计	887,227,350.60	944,417,284.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	507,259,997.00	507,259,997.00
资本公积	870,917,109.16	870,917,109.16
盈余公积	239,955,120.80	239,955,120.80
未分配利润	1,634,066,394.46	1,531,870,905.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,252,198,621.42	3,150,003,132.87
少数股东权益	428,283.90	1,044,569.17
所有者权益（或股东权益）合计	3,252,626,905.32	3,151,047,702.04

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,139,854,255.92	4,095,464,986.36

公司负责人：周志刚

主管会计工作负责人：谢小强

会计机构负责人：樊兰

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：金徽酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：		
货币资金	797,612,203.99	522,788,638.06
应收账款		97,272.51
预付款项	536,643.51	5,663,589.98
其他应收款	4,476,491.45	2,665,209.17
存货	1,307,066,350.17	1,389,105,410.25
其他流动资产	607,647.16	18,560,609.88
流动资产合计	2,110,299,336.28	1,938,880,729.85
非流动资产：		
长期股权投资	126,000,000.00	118,000,000.00

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
固定资产	1,166,021,933.87	1,199,830,928.82
在建工程	160,888.28	1,505,257.54
使用权资产	18,943,341.20	20,200,950.61
无形资产	185,724,336.86	189,121,488.91
长期待摊费用	15,337,981.78	12,439,355.08
递延所得税资产	2,179,391.62	2,937,812.26
其他非流动资产	3,882,297.42	3,465,654.87
非流动资产合计	1,518,250,171.03	1,547,501,448.09
资产总计	3,628,549,507.31	3,486,382,177.94
流动负债:		
应付账款	65,796,442.39	64,007,089.58
合同负债	11,369,558.25	88,214,220.90
应付职工薪酬	25,526,399.99	29,829,393.01
应交税费	40,286,994.23	41,859,275.33
其他应付款	382,257,286.60	143,716,227.54
一年内到期的非流动负债	13,417,507.02	21,555,829.55
其他流动负债	531,018.24	9,723,874.26

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
流动负债合计	539,185,206.72	398,905,910.17
非流动负债：		
租赁负债	14,874,372.84	8,067,539.70
长期应付职工薪酬	3,177,894.14	3,177,894.14
递延收益	7,708,680.54	8,036,388.88
递延所得税负债	14,519,986.05	13,279,035.62
非流动负债合计	40,280,933.57	32,560,858.34
负债合计	579,466,140.29	431,466,768.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	507,259,997.00	507,259,997.00
资本公积	870,917,109.16	870,917,109.16
盈余公积	239,955,120.80	239,955,120.80
未分配利润	1,430,951,140.06	1,436,783,182.47
所有者权益（或股东权益）合计	3,049,083,367.02	3,054,915,409.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,628,549,507.31	3,486,382,177.94

公司负责人：周志刚

主管会计工作负责人：谢小强

会计机构负责人：樊兰

合并利润表
2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度	2022年半年度
一、营业总收入	1,522,978,843.56	1,225,764,795.52
其中：营业收入	1,522,978,843.56	1,225,764,795.52
二、营业总成本	1,225,500,399.36	957,554,067.07
其中：营业成本	551,884,124.78	451,942,144.14
税金及附加	224,966,679.47	179,463,876.28
销售费用	294,955,078.55	198,603,656.82
管理费用	136,827,441.47	106,320,777.20
研发费用	27,546,803.40	27,904,223.95
财务费用	-10,679,728.31	-6,680,611.32
其中：利息费用	828,095.21	407,755.49
利息收入	11,584,191.41	7,179,096.53
加：其他收益	2,537,625.10	6,496,328.79
投资收益（损失以“-”号填列）	-83,578.16	-209,901.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-83,578.16	-209,901.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,789,146.81	-622,004.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,073.62	-1,978.35

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
资产处置收益（损失以“-”号填列）	75,005.29	44,191.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	298,223,423.24	273,917,364.03
加：营业外收入	330,125.09	604,364.87
减：营业外支出	1,914,313.13	2,593,362.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	296,639,235.20	271,928,366.56
减：所得税费用	44,882,032.82	59,939,582.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	251,757,202.38	211,988,784.20
（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）	254,373,487.65	211,864,940.74
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-2,616,285.27	123,843.46
七、综合收益总额	251,757,202.38	211,988,784.20
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	254,373,487.65	211,864,940.74
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-2,616,285.27	123,843.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.50	0.42
（二）稀释每股收益(元/股)	0.50	0.42

公司负责人：周志刚

主管会计工作负责人：谢小强

会计机构负责人：樊兰

母公司利润表
2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度	2022年半年度
一、营业收入	880,390,651.63	699,856,225.03
减：营业成本	342,437,877.79	275,401,619.77
税金及附加	218,527,884.64	174,088,015.44
销售费用	40,520,789.69	30,546,321.00
管理费用	97,694,302.38	77,151,440.43
研发费用	27,546,803.40	27,904,223.95
财务费用	-9,893,132.73	-1,473,004.38
其中：利息费用	523,393.93	145,274.58
利息收入	10,487,642.92	1,637,740.87
加：其他收益	2,236,189.66	2,165,011.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-118,130.89	-479,375.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,073.62	-1,978.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,078.05	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	165,687,336.90	117,921,265.93
加：营业外收入	3,027,201.35	2,866,433.54
减：营业外支出	1,541,249.00	2,479,717.38

项目	2023年半年度	2022年半年度
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	167,173,289.25	118,307,982.09
减：所得税费用	20,827,332.56	28,842,459.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	146,345,956.69	89,465,522.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	146,345,956.69	89,465,522.88
六、综合收益总额	146,345,956.69	89,465,522.88

公司负责人：周志刚

主管会计工作负责人：谢小强

会计机构负责人：樊兰

合并现金流量表
2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,663,416,296.07	1,225,384,467.02
收到其他与经营活动有关的现金	75,277,384.96	24,467,013.09
经营活动现金流入小计	1,738,693,681.03	1,249,851,480.11
购买商品、接受劳务支付的现金	483,797,958.57	372,180,068.33
支付给职工及为职工支付的现金	213,650,835.30	180,218,516.13
支付的各项税费	384,723,495.60	350,344,022.12
支付其他与经营活动有关的现金	303,782,939.21	173,569,527.72

项目	2023年半年度	2022年半年度
经营活动现金流出小计	1,385,955,228.68	1,076,312,134.30
经营活动产生的现金流量净额	352,738,452.35	173,539,345.81
二、投资活动产生的现金流量：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,324.10
投资活动现金流入小计		67,324.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,766,034.39	21,830,173.12
投资支付的现金		1,000,000.00
投资活动现金流出小计	14,766,034.39	22,830,173.12
投资活动产生的现金流量净额	-14,766,034.39	-22,762,849.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	52,000,000.00	
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,067,402.70	111,597,199.34
筹资活动现金流出小计	202,067,402.70	111,597,199.34
筹资活动产生的现金流量净额	-150,067,402.70	-111,597,199.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

项目	2023年半年度	2022年半年度
五、现金及现金等价物净增加额	187,905,015.26	39,179,297.45
加：期初现金及现金等价物余额	807,895,560.88	666,272,003.60
六、期末现金及现金等价物余额	995,800,576.14	705,451,301.05

公司负责人：周志刚

主管会计工作负责人：谢小强

会计机构负责人：樊兰

母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	913,203,875.74	787,213,206.20
收到其他与经营活动有关的现金	1,428,258,266.07	13,130,554.22
经营活动现金流入小计	2,341,462,141.81	800,343,760.42
购买商品、接受劳务支付的现金	230,864,002.22	269,364,233.50
支付给职工及为职工支付的现金	105,038,295.24	88,407,811.74
支付的各项税费	300,173,347.83	281,832,931.87
支付其他与经营活动有关的现金	1,262,351,623.61	76,454,027.29
经营活动现金流出小计	1,898,427,268.90	716,059,004.40
经营活动产生的现金流量净额	443,034,872.91	84,284,756.02

项目	2023年半年度	2022年半年度
二、投资活动产生的现金流量：		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,157,259.86	21,163,298.48
投资支付的现金	8,000,000.00	
投资活动现金流出小计	21,157,259.86	21,163,298.48
投资活动产生的现金流量净额	-21,157,259.86	-21,163,298.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,067,402.70	111,597,199.34
筹资活动现金流出小计	202,067,402.70	111,597,199.34
筹资活动产生的现金流量净额	-152,067,402.70	-111,597,199.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
	269,810,210.35	-48,475,741.80
加：期初现金及现金等价物余额	520,549,526.95	269,126,717.88
六、期末现金及现金等价物余额		
	790,359,737.30	220,650,976.08

公司负责人：周志刚

主管会计工作负责人：谢小强

会计机构负责人：樊兰

合并所有者权益变动表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	507,259,997.00	870,917,109.16	239,955,120.80	1,531,870,905.91	3,150,003,132.87	1,044,569.17	3,151,047,702.04
二、本年期初余额	507,259,997.00	870,917,109.16	239,955,120.80	1,531,870,905.91	3,150,003,132.87	1,044,569.17	3,151,047,702.04
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)				102,195,488.55	102,195,488.55	-616,285.27	101,579,203.28
(一) 综合收益总额				254,373,487.65	254,373,487.65	-2,616,285.27	251,757,202.38
(二) 所有者投入和减少资本						2,000,000.00	2,000,000.00
1. 所有者投入的普通股						2,000,000.00	2,000,000.00
(三) 利润分配				-152,177,999.10	-152,177,999.10		-152,177,999.10
3. 对所有者(或股东)的分配				-152,177,999.10	-152,177,999.10		-152,177,999.10
四、本期期末余额	507,259,997.00	870,917,109.16	239,955,120.80	1,634,066,394.46	3,252,198,621.42	428,283.90	3,252,626,905.32

项目	2022 年半年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	507,259,997.00	870,917,109.16	199,160,309.18	1,404,020,425.06	2,981,357,840.40	326,100.06	2,981,683,940.46
二、本年期初余额	507,259,997.00	870,917,109.16	199,160,309.18	1,404,020,425.06	2,981,357,840.40	326,100.06	2,981,683,940.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				100,267,741.40	100,267,741.40	123,843.46	100,391,584.86
(一) 综合收益总额				211,864,940.74	211,864,940.74	123,843.46	211,988,784.20
(三) 利润分配				-111,597,199.34	-111,597,199.34		-111,597,199.34
3. 对所有者(或股东)的分配				-111,597,199.34	-111,597,199.34		-111,597,199.34
四、本期期末余额	507,259,997.00	870,917,109.16	199,160,309.18	1,504,288,166.46	3,081,625,581.80	449,943.52	3,082,075,525.32

公司负责人：周志刚

主管会计工作负责人：谢小强

会计机构负责人：樊兰

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	507,259,997.00	870,917,109.16	239,955,120.80	1,436,783,182.47	3,054,915,409.43
二、本年期初余额	507,259,997.00	870,917,109.16	239,955,120.80	1,436,783,182.47	3,054,915,409.43

项目	2023 年半年度				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-5,832,042.41	-5,832,042.41
（一）综合收益总额				146,345,956.69	146,345,956.69
（三）利润分配				-152,177,999.10	-152,177,999.10
2. 对所有者（或股东）的分配				-152,177,999.10	-152,177,999.10
四、本期期末余额	507,259,997.00	870,917,109.16	239,955,120.80	1,430,951,140.06	3,049,083,367.02

项目	2022 年半年度				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	507,259,997.00	870,917,109.16	199,160,309.18	1,181,227,077.21	2,758,564,492.55
二、本年期初余额	507,259,997.00	870,917,109.16	199,160,309.18	1,181,227,077.21	2,758,564,492.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-22,131,676.46	-22,131,676.46
（一）综合收益总额				89,465,522.88	89,465,522.88
（三）利润分配				-111,597,199.34	-111,597,199.34
2. 对所有者（或股东）的分配				-111,597,199.34	-111,597,199.34
四、本期期末余额	507,259,997.00	870,917,109.16	199,160,309.18	1,159,095,400.75	2,736,432,816.09

公司负责人：周志刚

主管会计工作负责人：谢小强

会计机构负责人：樊兰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、历史沿革

金徽酒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系徽县金徽酒业有限公司（以下简称“金徽有限”），金徽有限系由甘肃亚特投资集团有限公司（以下简称“亚特集团”）出资组建，于2009年12月23日在甘肃省徽县工商行政管理局登记注册，总部位于甘肃省陇南市。公司现持有统一社会信用代码91621200695632863J的营业执照，注册资本507,259,997.00元，股份总数507,259,997股（每股面值1元），无限售条件的流通股份507,259,997股。公司股票已于2016年3月10日在上海证券交易所挂牌交易。

2、注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地、总部地址：甘肃省陇南市徽县伏家镇。

组织形式：股份有限公司(上市)。

3、业务性质和主要经营活动

本公司属酒、饮料和精制茶制造业。主要经营活动为白酒生产和销售；产品主要有：白酒。

4、本公司的母公司为甘肃亚特投资集团有限公司，最终控股股东为李明。

5、本财务报告业经公司2023年8月18日第四届董事会第十一次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期合并范围变化说明详见附注“八”。

本期纳入合并范围的子公司情况详见附注“九、1”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

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

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；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

<1>以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长期应收款等。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：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，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>以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以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。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

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。此外，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。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

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

②减值

公司对于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债务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 〈1〉发行方或债务人发生重大财务困难；
- 〈2〉债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 〈3〉债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 〈4〉债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 〈5〉发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 〈6〉以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

〈1〉期末对有客观证据表明其已发生信用减值的应收款项单独进行减值测试，认定为处于第三阶段，通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率，计提预期信用损失。

〈2〉当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（合并内关联方组合）	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，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算组合预期信用损失
组合 3（应收票据）	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，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算组合预期信用损失

〈3〉应收票据和应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收商业承兑汇票预期信用损失率	应收账款预期信用损失率
----	-----------------	-------------

1年以内（含，下同）	5%	5%
1-2年	20%	20%
2-3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且公司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；
- 3) 该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

④核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（2）金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1)能够消除或显著减少会计错配。

2)根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，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，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

<1>金融工具的公允价值确定

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，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

<2>后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

13. 应收款项融资

√适用 不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

15. 存货

√适用 不适用

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。（其中“合同履约成本”详见 39、“合同成本”。）

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目（或存货类别）计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

④存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

⑤低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法

对包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该

款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。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销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额。

②可收回金额。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

（1）投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策

是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

22. 投资性房地产

不适用

23. 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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

①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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20年-35年	5%	2.71%-4.75%
机器设备	年限平均法	10年-20年	5%	4.75%-9.50%
运输设备	年限平均法	4年-8年	5%	11.88%-23.75%
电子设备	年限平均法	3年-6年	5%	15.83%-31.67%
工器具及其它	年限平均法	5年-8年	5%	11.88%-19.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产类别主要包括房屋建筑物、机器设备、电子设备和运输工具。

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

① 租赁负债的初始计量金额；

② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③ 承租人发生的初始直接费用；

④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(3) 使用权资产的后续计量

①采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

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

(5)使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦与企业持有其他资产使用寿命的关联性等；
- ⑧无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限
土地使用权	50年-70年
专利权	20年
软件	10年

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(1) 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- ①研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查；
- ②开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(2) 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按

照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。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销。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司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，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。
- 3) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

是指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给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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，根据附注五、25 计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1>企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- <2>企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- <3>企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4>企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- <5>客户已接受该商品；

<6>其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入确认的具体方法

公司销售白酒等产品，属于在某一时点履行的履约义务。公司的销售方式主要有经销商、商超、直销和线上销售模式，以经销商模式为主，商超、直销、线上销售模式较少。不同销售模式下的收入确认时点如下：

经销商模式：财务部门开票人员根据货物的实际出库单、经销商确认的送货回单、货款支付凭据开具销售发票，财务部门会计人员根据上述资料确认销售收入；

商超模式：各月末，商超根据当月销售情况提供销售清单，公司销售部门根据销售清单进行核对，经核对无误后由财务部门开票人员开具销售发票，财务部门会计人员根据上述资料确认销售收入；

直销模式：主要为自营团购和零售，客户提货时公司开具销售出库单、销售发票，财务部门根据交款单或收取货款的相关凭据、出库单和销售发票确认销售收入；

线上销售模式：通过电商平台进行网上销售，客户在电商平台下单后，公司将成品酒以快递形式发货出库，在客户签收或电商平台按照约定到期自动签收（客户未主动签收）时，公司确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益冲减相关成本费用。
与公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助,需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分,分别进行会计处理;难以区分的,应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益冲减相关成本费用。
与公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的,应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况:

财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的,企业可以选择下列方法之一进行会计处理:

①以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业,企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的,应当按照收到应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认;政府补助为非货币性资产的,应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

①公司作为承租人

1) 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、28“使用权资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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。

3) 租赁期开始日后, 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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时, 本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债, 并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零, 但租赁负债仍需进一步调减的, 将剩余金额计入当期损益。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁(在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁, 采取简化处理方法, 不确认使用权资产和租赁负债, 而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

②公司作为出租人

在租赁开始日, 基于交易的实质, 将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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) 经营租赁采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额, 于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁于租赁期开始日, 确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)进行初始计量, 并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2022 年 1 月 1 日起, 执行财政部发布的《企业会计准则解释第 15 号》(财会[2021]35 号)		详见其他说明
本公司自 2022 年 11 月 30 日起, 执行财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)		详见其他说明

其他说明:

2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。执行解释15号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号）：“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释16号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023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

45. 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
消费税	应纳税销售额（量）	20%+0.50元/500ml
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
金徽酒股份有限公司	15

西藏实业公司	9
徽县环保公司、徽县配送公司、北京金徽公司、青海销售公司、上海销售公司、江苏销售公司、海南科技公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

注：母公司、陇南销售公司、徽县销售公司、徽县配送公司、徽县环保公司、成都销售公司、海南科技公司城市维护建设税税率为 5%，其他公司的城市维护建设税税率为 7%。

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 西藏实业公司根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知》藏政发[2021]9 号文件及国家西部大开发战略税收优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。同时西藏实业公司适用在 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日期间，暂免征收企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，本期按 9% 的税率征收企业所得税。

(2) 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（税〔2019〕13 号），徽县环保公司、徽县配送公司、北京金徽公司、青海销售公司、上海销售公司、江苏销售公司、海南科技符合享受小微企业所得税减免政策的条件，对于年应纳税所得额不超过 100.00 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 母公司金徽酒股份有限公司 2022 年至 2024 年被甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局认定为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，证书编号为 GR202262000143，有效期三年。本期按 15% 的税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,517.31	30,704.05

银行存款	999,773,913.75	809,871,478.36
其他货币资金	3,239,611.77	232,489.58
合计	1,003,053,042.83	810,134,671.99

其他说明：

其中银行存款期末余额中包含未到期应收利息 7,252,466.69 元。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,700,000.00	8,550,000.00
合计	5,700,000.00	8,550,000.00

(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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 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(%)	
按组合计提坏账准备	6,000,000.00	100	300,000.00	5.00	5,700,000.00	9,000,000.00	100.00	450,000.00	5.00	8,550,000.00
合计	6,000,000.00	100	300,000.00	5.00	5,700,000.00	9,000,000.00	100.00	450,000.00	5.00	8,550,000.00

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 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	
银行承兑汇票	450,000.00	-150,000.00			300,000.00
合计	450,000.00	-150,000.00			300,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	13,690,683.35
1 年以内小计	13,690,683.35
1 至 2 年	574,990.48
2 至 3 年	87,441.14
3 年以上	387,026.86
合计	14,740,141.83

(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(%)	
按组合计提坏账准备	14,740,141.83	100.00	1,230,279.69	8.35	13,509,862.14	7,116,711.57	100.00	632,170.15	8.88	6,484,541.42
其中：										
按组合计提坏账准备	14,740,141.83	100.00	1,230,279.69	8.35	13,509,862.14	7,116,711.57	100.00	632,170.15	8.88	6,484,541.42
合计	14,740,141.83		1,230,279.69		13,509,862.14	7,116,711.57		632,170.15		6,484,541.42

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

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	13,690,683.35	684,534.16	5.00
1-2年	574,990.48	114,998.10	20.00
2-3年	87,441.14	43,720.57	50.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	387,026.86	387,026.86	100.00
合计	14,740,141.83	1,230,279.69	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	632,170.15	606,043.54		7,934.00		1,230,279.69
合计	632,170.15	606,043.54		7,934.00		1,230,279.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,934.00

其中重要的应收账款核销情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
甘肃银馨春天餐饮服务有限责任公司	应收货款	6,385.00	确认无法收回	总经理办公会审批核销	否
白银路军粮供应中心	应收货款	1,549.00	确认无法收回	总经理办公会审批核销	否
合计		7,934.00			

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情况
 适用 不适用

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	1,813,762.83	12.30	90,688.14
第二名	1,199,840.00	8.14	59,992.00
第三名	999,214.74	6.78	49,960.74
第四名	958,672.10	6.50	47,933.61
第五名	949,852.46	6.44	47,492.62
合计	5,921,342.13	40.17	296,067.11

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,921,342.13 元，占应收账款期末余额合计数的比例 40.17%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 296,067.11 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款
 适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 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	3,514,597.00	99.58	6,267,934.40	93.62
1至2年	5,734.52	0.16	398,997.69	5.96
2至3年	4,082.70	0.12	27,282.57	0.41
3年以上	5,060.00	0.14	380.00	0.01
合计	3,529,474.22	100.00	6,694,594.66	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	642,518.95	18.20
第二名	447,150.00	12.67
第三名	331,200.00	9.38
第四名	260,384.07	7.38
第五名	253,000.00	7.17
合计	1,934,253.02	54.80

其他说明

适用 不适用

8、 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	29,271,869.47	11,059,273.18
合计	29,271,869.47	11,059,273.18

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(4). 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
1年以内	
其中: 1年以内分项	
1年以内	29,649,034.75
1年以内小计	29,649,034.75
1至2年	958,871.38
2至3年	638,381.06
3年以上	655,000.00
合计	31,901,287.19

(5). 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
应收暂付款	25,520,270.83	8,735,847.11
押金保证金	4,773,355.34	3,307,895.63
备用金	1,607,661.02	519,916.82
合计	31,901,287.19	12,563,659.56

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,504,386.38			1,504,386.38
本期计提	1,333,103.27			1,333,103.27
本期核销	208,071.93			208,071.93
2023年6月30日余额	2,629,417.72			2,629,417.72

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

(7). 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	
其他应收款 坏账准备	1,504,386.38	1,333,103.27		208,071.93		2,629,417.72
合计	1,504,386.38	1,333,103.27		208,071.93		2,629,417.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	208,071.93

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

(9). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	应收暂付款	1,300,000.00	一年以内	4.08	65,000.00
第二名	应收暂付款	957,872.32	一年以内：821,651.20 元， 1-2 年：136,221.12 元	3.00	68,326.78
第三名	应收暂付款	584,112.00	一年以内	1.83	29,205.60
第四名	押金保证金	500,000.00	三年以上	1.57	500,000.00
第五名	应收暂付款	475,000.00	一年以内	1.49	23,750.00
合计		3,816,984.32		11.97	686,282.38

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	48,890,572.98		48,890,572.98	97,283,089.83		97,283,089.83
半成品	1,102,145,124.31		1,102,145,124.31	1,122,112,355.39		1,122,112,355.39
在产品	64,463,075.77		64,463,075.77	58,151,783.01		58,151,783.01
库存商品	182,599,208.02	55,934.41	182,543,273.61	227,428,664.78	61,008.03	227,367,656.75
发出商品	7,171,231.49		7,171,231.49	7,500,582.56		7,500,582.56
合计	1,405,269,212.57	55,934.41	1,405,213,278.16	1,512,476,475.57	61,008.03	1512415467.54

(2). 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	61,008.03			5,073.62		55934.41
合计	61,008.03			5,073.62		55934.41

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履行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

10、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). 本期合同资产计提减值准备情况

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

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
待抵扣进项税	2,589,562.73	3,914,831.26
预缴企业所得税	6,027,923.87	26,426,970.62
预缴城市维护建设税	65,624.07	14.59
预缴教育费附加	28,124.59	8.75
预缴地方教育费附加	18,749.74	5.83
合计	8,729,985.00	30,341,831.05

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

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

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

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

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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益		
二、联营企业						
金徽酒（新疆）营销有限公司	187,697.69			-83,578.16	104,119.53	
小计	187,697.69			-83,578.16	104,119.53	
合计	187,697.69			-83,578.16	104,119.53	

其他说明

无

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). 非交易性权益工具投资的情况

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

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	1,403,125,901.97	1,443,190,395.39
合计	1,403,125,901.97	1,443,190,395.39

其他说明：

无

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	电子设备	工器具及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,730,971,142.94	195,991,749.50	24,592,272.19	38,540,859.22	107,675,579.70	2,097,771,603.55
2.本期增加金额	3,746,401.27	2,089,118.95	230,640.72	2,591,505.14	3,202,488.57	11,860,154.65
(1) 购置	2,476,389.31	280,269.39	230,640.72	1,051,682.05	1,866,791.97	5,905,773.44
(2) 在建工程转入	1,270,011.96	1,808,849.56		1,539,823.09	1,335,696.60	5,954,381.21
3.本期减少金额		1,783,788.80	102,549.32	1,060,416.45	298,427.63	3,245,182.20
(1) 处置或报废		1,783,788.80	102,549.32	1,060,416.45	298,427.63	3,245,182.20
4.期末余额	1,734,717,544.21	196,297,079.65	24,720,363.59	40,071,947.91	110,579,640.64	2,106,386,576.00
二、累计折旧						
1.期初余额	441,258,189.42	98,711,430.23	17,797,074.47	30,562,858.07	64,884,593.76	653,214,145.95
2.本期增加金额	33,833,091.96	7,406,227.48	1,001,451.78	1,631,834.85	7,366,152.45	51,238,758.52
(1) 计提	33,833,091.96	7,406,227.48	1,001,451.78	1,631,834.85	7,366,152.45	51,238,758.52
3.本期减少金额		1,316,335.81	100,594.81	892,537.26	249,824.77	2,559,292.65
(1) 处置或报废		1,316,335.81	100,594.81	892,537.26	249,824.77	2,559,292.65
4.期末余额	475,091,281.38	104,801,321.90	18,697,931.44	31,302,155.66	72,000,921.44	701,893,611.82

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	工器具及其他	合计
三、减值准备						
1.期初余额	1,367,062.21					1,367,062.21
4.期末余额	1,367,062.21					1,367,062.21
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,258,259,200.62	91,495,757.75	6,022,432.15	8,769,792.25	38,578,719.20	1,403,125,901.97
2.期初账面价值	1,288,345,891.31	97,280,319.27	6,795,197.72	7,978,001.15	42,790,985.94	1,443,190,395.39

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,214,363.47
电气设备	25,071.06

(5). 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
制曲车间	47,298,396.48	权证尚在办理中
3#酒库	39,527,078.61	权证尚在办理中
4#酒库	25,204,661.81	权证尚在办理中

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	160,888.28	1,505,257.54
合计	160,888.28	1,505,257.54

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酒文化体验中心设备	160,888.28		160,888.28	489,328.28		489,328.28
双梁起重机改造工程				92,035.40		92,035.40
超融合服务器				923,893.86		923,893.86
合计	160,888.28		160,888.28	1,505,257.54		1,505,257.54

(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	期末余额	工程累计投入占 预算比例(%)	工程 进度	资金来源
酒文化体验中心设备	3,910,000.00	489,328.28	1,007,256.60	1,335,696.60	160,888.28	85.60	95%	自筹
超融合服务器	1,740,000.00	923,893.86	615,929.23	1,539,823.09		88.50	100%	自筹
综合利用研究室-检测与酒体中心	1,400,000.00		1,270,011.96	1,270,011.96		90.72	100%	自筹
双梁起重机改造工程	2,300,000.00	92,035.40	1,716,814.16	1,808,849.56		78.65	100%	自筹
合计	9,350,000.00	1,505,257.54	4,610,011.95	5,954,381.21	160,888.28			

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□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

适用 不适用

25、使用权资产

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	36,095,429.98	36,095,429.98
2.本期增加金额	7,864,719.16	7,864,719.16
3.本期减少金额	1,284,577.59	1,284,577.59
4.期末余额	42,675,571.55	42,675,571.55
二、累计折旧		
1.期初余额	12,262,197.86	12,262,197.86
2.本期增加金额	5,662,517.14	5,662,517.14
(1)计提	5,662,517.14	5,662,517.14
3.本期减少金额	856,385.06	856,385.06
(1)处置	856,385.06	856,385.06
4.期末余额	17,068,329.94	17,068,329.94
四、账面价值		
1.期末账面价值	25,607,241.61	25,607,241.61
2.期初账面价值	23,833,232.12	23,833,232.12

其他说明：

无

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	合计
一、账面原值				
1.期初余额	219,633,219.30	71,188.12	22,791,601.00	242,496,008.42
4.期末余额	219,633,219.30	71,188.12	22,791,601.00	242,496,008.42
二、累计摊销				
1.期初余额	41,772,090.56	6,981.09	1,936,268.84	43,715,340.49
2.本期增加金额	2,366,534.94	1,779.72	1,144,559.03	3,512,873.69
(1) 计提	2,366,534.94	1,779.72	1,144,559.03	3,512,873.69
4.期末余额	44,138,625.50	8,760.81	3,080,827.87	47,228,214.18
四、账面价值				
1.期末账面价值	175,494,593.80	62,427.31	19,710,773.13	195,267,794.24
2.期初账面价值	177,861,128.74	64,207.03	20,855,332.16	198,780,667.93

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√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
伏镇村一社土地	911,216.25	产权证正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
青海金徽酒销售有限公司	1,008,974.41			1,008,974.41
合计	1,008,974.41			1,008,974.41

(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

本期末，公司管理层对商誉进行减值测试，在预计投入成本可收回金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流现值。以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

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

适用 不适用

可收回金额的确定方法及依据

①重要假设及依据

- 1) 针对评估基准日资产的实际状况，假设企业持续经营。
- 2) 假设评估基准日后被评估单位的现金流入为均匀流入，现金流出为均匀流出。
- 3) 假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。
- 4) 有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

②关键参数

项目	青海金徽酒销售有限公司
预测期	5年（即2023年-2027年），后续为稳定期
	2023年-2027年
预测期增长率	以行业惯例、市场变化、经营模式等并结合公司的综合管理判断
稳定期增长率	持平
利润率	根据预测的收入、成本、费用等计算
折现率（加权平均资本成本WACC）	13.40%
商誉减值测试结果	未减值

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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
停车位	740,000.00		15,000.00		725,000.00
装修费	12,184,648.76	4,933,530.51	1,141,913.07		15,976,266.20
开办费	372,002.85		11,272.81		360,730.04
合计	13,296,651.61	4,933,530.51	1,168,185.88		17,061,996.24

其他说明：
无

30、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
资产减值准备	4,770,136.03	934,876.77	4,014,626.77	775,317.31
内部交易未实现利润	13,233,225.00	3,308,306.31	5,676,838.92	1,419,209.73
可抵扣亏损	75,246,915.89	17,572,885.20	75,505,175.44	18,382,171.57
与资产相关的政府补助	11,945,400.18	1,791,810.03	12,107,066.85	1,816,060.03
应付未付费用	2,743,339.28	661,640.30	8,412,997.70	1,576,124.07
使用权资产	834,039.99	150,811.79	914,313.04	168,873.70
企业合并资产评估增值			1,274.22	318.55
合计	108,773,056.37	24,420,330.40	106,632,292.94	24,138,074.96

(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
单位价值 500 万元以下固定资产一次性税前抵扣	108,403,901.87	17,221,238.10	101,652,471.17	16,465,065.47
合计	108,403,901.87	17,221,238.10	101,652,471.17	16,465,065.47

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

31、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
预付软件款	3,225,910.43		3,225,910.43	2,055,133.26		2,055,133.26
预付设备款	863,586.99		863,586.99	1,393,399.28		1,393,399.28
预付工程款				395,122.33		395,122.33
合计	4,089,497.42		4,089,497.42	3,843,654.87		3,843,654.87

其他说明:

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(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

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 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
材料款	148,786,824.02	135,454,968.66
广宣费及其他	8,945,326.04	7,760,730.46
运费	967,508.00	1,200,322.09
合计	158,699,658.06	144,416,021.21

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款
 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

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
预收货款	441,615,655.25	509,820,434.43
合计	441,615,655.25	509,820,434.43

(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

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	66,539,164.90	201,821,794.13	209,416,689.84	58,944,269.19

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划		11,203,785.55	11,203,785.55	
三、辞退福利		814,544.85	814,544.85	
合计	66,539,164.90	213,840,124.53	221,435,020.24	58,944,269.19

(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	66,484,378.90	182,157,997.63	189,698,468.84	58,943,907.69
二、职工福利费	4,350.00	10,241,438.02	10,245,788.02	
三、社会保险费		5,426,520.36	5,426,520.36	
其中：医疗保险费		5,202,473.24	5,202,473.24	
工伤保险费		201,922.77	201,922.77	
生育保险费		22,124.35	22,124.35	
四、住房公积金		3,645,484.26	3,645,484.26	
五、工会经费和职工教育经费	50,436.00	350,353.86	400,428.36	361.50
合计	66,539,164.90	201,821,794.13	209,416,689.84	58,944,269.19

(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		10,752,749.54	10,752,749.54	
2、失业保险费		451,036.01	451,036.01	
合计		11,203,785.55	11,203,785.55	

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	9,155,245.09	18,698,879.93
消费税	20,517,015.27	25,458,381.18
企业所得税	15,488,278.90	7,830,702.51
个人所得税	1,589,286.17	1,053,970.35
城市维护建设税	1,438,499.32	2,230,432.26
教育费附加	854,279.96	1,297,697.84
地方教育费附加	569,519.96	865,131.89
印花税	805,581.34	502,297.97
合计	50,417,706.01	57,937,493.93

其他说明：
无

41、其他应付款

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
其他应付款	59,440,298.99	39,398,557.96
合计	59,440,298.99	39,398,557.96

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 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
押金保证金	36,424,062.45	23,716,500.16

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	1,852,694.32	2,505,413.76
应付软件款		6,439,806.79
其他	21,163,542.22	6,736,837.25
合计	59,440,298.99	39,398,557.96

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 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
1 年内到期的长期借款	12,000,000.00	12,000,000.00
1 年内到期的租赁负债	1,321,018.55	9,139,933.07
合计	13,321,018.55	21,139,933.07

其他说明:

一年内到期的长期借款期末余额系公司因灾后重建向徽县财政局借款 12,000,000.00 元, 该项借款为无息借款, 借款期限为 2010 年 10 月 19 日至 2013 年 10 月 19 日, 后经徽县财政局批准可延期还款。

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
预收货款销项税	57,855,399.53	65,861,673.01
合计	57,855,399.53	65,861,673.01

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，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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
租赁负债	18,575,532.24	11,374,657.32
合计	18,575,532.24	11,374,657.32

其他说明：

无

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
四、长期奖金计划	3,427,894.14	3,427,894.14
合计	3,427,894.14	3,427,894.14

(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

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,036,388.88		327,708.34	7,708,680.54	与资产相关的政府补助
合计	8,036,388.88		327,708.34	7,708,680.54	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
固态酿酒发酵物联网温度监控系统研发及应用	100,000.00			25,000.00		75,000.00	与资产相关
信息化建设及科技研发项目	750,000.00			100,000.00		650,000.00	与资产相关
陇南春车间技改项目（一标段）	1,822,222.21			33,333.34		1,788,888.87	与资产相关
检测与酒体设计中心	2,800,000.00			50,000.00		2,750,000.00	与资产相关
自动化固态酿酒研发项目	160,000.00			20,000.00		140,000.00	与资产相关
金徽酒数字化应用综合平台建设项目	1,710,000.00			95,000.00		1,615,000.00	与资产相关
智能包装生产线升级改造项目	694,166.67			4,375.00		689,791.67	与资产相关
合计	8,036,388.88			327,708.34		7,708,680.54	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	507,259,997.00						507,259,997.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	860,917,109.16			860,917,109.16
其他资本公积	10,000,000.00			10,000,000.00
合计	870,917,109.16			870,917,109.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 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
法定盈余公积	239,955,120.80			239,955,120.80
合计	239,955,120.80			239,955,120.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	1,531,870,905.91	1,404,020,425.06
调整后期初未分配利润	1,531,870,905.91	1,404,020,425.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	254,373,487.65	280,242,491.81
减：提取法定盈余公积		40,794,811.62
应付普通股股利	152,177,999.10	111,597,199.34
期末未分配利润	1,634,066,394.46	1,531,870,905.91

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	1,502,754,493.45	539,339,100.60	1,211,259,599.67	446,718,465.62
其他业务	20,224,350.11	12,545,024.18	14,505,195.85	5,223,678.52
合计	1,522,978,843.56	551,884,124.78	1,225,764,795.52	451,942,144.14

(2). 合同产生的收入的情况

√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
商品类型		
其中：高档	990,200,028.12	990,200,028.12
中档	504,363,526.13	504,363,526.13

合同分类	白酒销售-分部	合计
低档	8,190,939.20	8,190,939.20
按经营地区分类		
其中：境内	1,502,754,493.45	1,502,754,493.45
按商品转让的时间分类		
其中：商品（在某一时点转让）	1,502,754,493.45	1,502,754,493.45
合计	1,502,754,493.45	1,502,754,493.45

合同产生的收入说明：
无

(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

其他说明：

无

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	186,623,764.91	148,509,087.36
城市维护建设税	15,765,420.28	12,222,928.82
教育费附加	9,196,253.86	7,108,878.15
地方教育费附加	6,130,835.87	4,739,252.13
房产税	4,817,051.18	4,807,155.28
土地使用税	510,886.61	510,431.75
车船使用税	26,833.44	28,942.80
印花税	1,855,087.34	1,483,913.12
环境保护税	40,545.98	53,286.87
合计	224,966,679.47	179,463,876.28

其他说明：

无

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
广告宣传费	75,404,811.18	50,853,029.73
工资薪酬	79,946,331.32	68,896,310.01
社会保险费	7,325,001.90	5,623,948.92
运输费装卸费	8,649,898.25	7,681,238.72
业务推广费	88,852,586.11	40,467,938.53
折旧费	1,328,783.68	619,805.15
业务招待费	11,608,892.04	9,994,369.04
办公会务费	8,675,002.74	1,961,384.02
其他	13,163,771.33	12,505,632.70
合计	294,955,078.55	198,603,656.82

其他说明：

无

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	65,493,894.71	40,874,362.70
折旧费	27,796,041.17	31,033,915.11
社会保险费	5,643,613.63	4,189,928.74
无形资产摊销	3,446,105.35	2,446,206.96
咨询中介费	7,074,750.99	8,232,976.19
办公会务费	5,493,295.74	4,428,477.83
水电费	1,089,362.44	1,297,631.10
汽车费用	1,516,763.53	1,195,248.37
业务招待费	3,375,806.60	3,126,785.47
其他	15,897,807.31	9,495,244.73
合计	136,827,441.47	106,320,777.20

其他说明：
无

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
职工薪酬及社保	7,650,029.11	8,286,621.71
折旧费用	689,578.65	856,524.77
办公会务费	36,992.97	4,950.48
物料消耗及动力	19,130,947.56	18,711,694.72
其他	39,255.11	44,432.27
合计	27,546,803.40	27,904,223.95

其他说明：
无

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	-11,584,191.41	-7,179,096.53
利息支出	828,095.21	407,755.49
手续费及其他	76,367.89	90,729.72
合计	-10,679,728.31	-6,680,611.32

其他说明：
无

67、其他收益

√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
与资产相关的政府补助	327,708.34	247,833.34
与收益相关的政府补助	1,965,706.52	5,908,704.53
增值税减免金额	27,000.00	29,250.00
进项税加计抵减金额	62,922.91	100,883.31

项目	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费返还	154,287.33	209,657.61
合计	2,537,625.10	6,496,328.79

其他说明：
无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-83,578.16	-209,901.70
合计	-83,578.16	-209,901.70

其他说明：
无

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
坏账损失	-1,789,146.81	-622,004.60
合计	-1,789,146.81	-622,004.60

其他说明：
无

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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,073.62	-1,978.35
合计	5,073.62	-1,978.35

其他说明：
无

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
固定资产处置收益	75,005.29	44,191.44
合计	75,005.29	44,191.44

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
其他	330,125.09	604,364.87	330,125.09
合计	330,125.09	604,364.87	330,125.09

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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
非流动资产处置损失合计	582,318.51	43,280.82	582,318.51
其中：固定资产处置损失	582,318.51	43,280.82	582,318.51
对外捐赠	675,000.00	2,361,013.88	675,000.00
其他	656,994.62	189,067.64	656,994.62
合计	1,914,313.13	2,593,362.34	1,914,313.13

其他说明：

无

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	44,408,115.63	59,723,550.94
递延所得税费用	473,917.19	216,031.42
合计	44,882,032.82	59,939,582.36

(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	296,639,235.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,495,885.28
子公司适用不同税率的影响	-1,177,776.56
调整以前期间所得税的影响	-757,608.68
非应税收入的影响	12,536.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,860,633.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	701,731.08
其他	-253,368.82
所得税费用	44,882,032.82

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). 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
营业外收入	330,125.09	604,244.87
往来款	68,495,541.30	10,565,309.55
利息收入	4,331,724.72	7,179,096.53

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,965,706.52	5,908,704.53
个税手续费返还	154,287.33	209,657.61
合计	75,277,384.96	24,467,013.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

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
销售费用	85,363,684.64	78,538,779.70
管理及研发费用	18,926,218.00	15,124,057.37
往来款	198,008,674.06	77,265,879.41
财务费用手续费	152,367.89	90,729.72
营业外支出	1,331,994.62	2,550,081.52
合计	303,782,939.21	173,569,527.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	251,757,202.38	211,988,784.20
加: 资产减值准备	-5,073.62	1,978.35
信用减值损失	1,789,146.81	622,004.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,238,758.52	49,517,726.92
使用权资产摊销	5,662,517.14	3,153,695.10
无形资产摊销	3,512,873.69	2,450,963.84
长期待摊费用摊销	1,168,185.88	592,008.16
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)	-75,005.29	-44,191.44
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	582,318.51	43,280.82
财务费用(收益以“-”号填列)	-828,095.21	-407,755.49
投资损失(收益以“-”号填列)	83,578.16	209,901.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-282,255.44	437,072.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	756,172.63	-221,041.57
存货的减少(增加以“-”号填列)	107,207,263.00	-15,987,018.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,389,049.48	11,478,527.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-72,218,184.29	-90,296,591.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	352,738,452.35	173,539,345.81
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	995,800,576.14	705,451,301.05
减: 现金的期初余额	807,895,560.88	666,272,003.60
现金及现金等价物净增加额	187,905,015.26	39,179,297.45

(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	995,800,576.14	807,895,560.88
其中：库存现金	39,517.31	30,704.05
可随时用于支付的银行存款	992,521,447.06	807,632,367.25
可随时用于支付的其他货币资金	3,239,611.77	232,489.58
三、期末现金及现金等价物余额	995,800,576.14	807,895,560.88

其他说明：

√适用 □不适用

货币资金中不包含不属于现金及现金等价物的未到期应收利息 7,252,466.69 元。

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、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、外币货币性项目
(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助
(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
固态酿酒发酵物联网温度监控系统研发及应用	25,000.00	其他收益	25,000.00
信息化建设及科技研发项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
陇南春车间技改项目（一标段）	33,333.34	其他收益	33,333.34

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
检测与酒体设计中心	50,000.00	其他收益	50,000.00
自动化固态酿酒研发项目	20,000.00	其他收益	20,000.00
金徽酒数字化应用综合平台建设项目	95,000.00	其他收益	95,000.00
智能包装生产线升级改造项目	4,375.00	其他收益	4,375.00
科技重点研发项目资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
就业见习补贴	558,000.00	其他收益	558,000.00
失业保险基金 2022 年稳岗补贴	16,500.00	其他收益	16,500.00
党建工作经费	150,000.00	其他收益	150,000.00
一次性扩岗补助	54,000.00	其他收益	54,000.00
高新技术企业补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
职业培训（创业培训）补贴	510,000.00	其他收益	510,000.00
人才工作经费	150,000.00	其他收益	150,000.00
新增限上商贸企业奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
税收退款	67,206.52	其他收益	67,206.52
合计	2,293,414.86		2,293,414.86

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
金徽酒陇南销售有限公司	甘肃省徽县伏家镇	甘肃省徽县伏家镇	商业	100		设立
金徽酒兰州销售有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	商业	100		设立
金徽酒销售西安有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	商业	100		设立
西藏金徽实业有限公司	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	商业	100		设立
金徽酒徽县配送服务有限公司	甘肃省徽县伏家镇	甘肃省徽县伏家镇	商业	100		设立
金徽酒徽县销售有限公司	甘肃省徽县伏家镇	甘肃省徽县伏家镇	商业	100		设立
徽县金徽酒环保科技有限公司	甘肃省徽县伏家镇	甘肃省徽县伏家镇	商业	100		设立
金徽成都酒业销售有限公司	四川省成都市	四川省成都市	商业	100		设立
金徽(海南)信息科技有限公司	海南省海口市	海南省海口市	商业	100		设立
金徽(上海)酒类销售有限公司	上海市	上海市	商业	100		设立
金徽酒销售江苏有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	商业		85	设立
青海金徽酒销售有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	商业		80	非同一控制企业合并
北京盛世金徽科技有限公司	北京市	北京市	商业	80		设立
金徽酒北方(内蒙古)品牌运营有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市	商业	80		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
金徽酒（新疆）销售有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	商业		30	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	金徽酒（新疆）销售有限公司	金徽酒（新疆）销售有限公司
流动资产	2,780,998.42	3,129,566.34
非流动资产	10,393.40	11,684.52
资产合计	2,791,391.82	3,141,250.86
流动负债	28,285.71	99,550.88
负债合计	28,285.71	99,550.88
归属于母公司股东权益	2,763,106.11	3,041,699.98
按持股比例计算的净资产份额	828,931.83	912,509.99
营业收入	102,008.86	135,477.86
净利润	-278,593.87	-579,465.16
综合收益总额	-278,593.87	-579,465.16

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1、信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

（1）信用风险管理实务

①信用风险的评价方法公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

②违约和已发生信用减值资产的定义当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

（2）预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

(3) 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

①货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

②应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2023年6月30日,本公司应收账款的40.17%(2022年12月31日:53.50%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

2、流动风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
一年内到期的非流动负债	13,321,018.55	13,321,018.55	13,321,018.55		
应付账款	158,699,658.06	158,699,658.06	158,699,658.06		
其他应付款	59,440,298.99	59,440,298.99	59,440,298.99		

小计	231,460,975.60	231,460,975.60	231,460,975.60		
项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
一年内到期的非流动负债	21,139,933.07	21,139,933.07	21,139,933.07		
应付账款	144,416,021.21	144,416,021.21	144,416,021.21		
其他应付款	39,398,557.96	39,398,557.96	39,398,557.96		
小计	204,954,512.24	204,954,512.24	204,954,512.24		

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
甘肃亚特投资集团有限公司	甘肃徽县	投资及咨询	50,000.00	21.57	21.57

本企业的母公司情况的说明

亚特集团成立于 2004 年 8 月 16 日，注册资本 50,000.00 万元，法定代表人李明，注册地址甘肃省陇南市徽县城关镇建新路，经营范围：矿山机械销售；以自有资金从事实业投资、项目投资、创业投资、股权投资；企业管理咨询。

本企业最终控制方是李明

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见“在其他主体中的权益”之“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注“在其他主体中的权益”之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
金徽酒（新疆）营销有限公司	联营企业

其他说明

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
甘肃亚特投资集团有限公司	控股股东
宝鸡市鹏博房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
甘肃金徽现代农业开发有限公司	同受实际控制人控制
甘肃金徽新科材料有限公司	同受实际控制人控制
兰州亚泉湾物业管理有限公司	同受实际控制人控制
徽县星凯酒店管理有限公司	同受实际控制人控制
甘肃泓盛生态农林发展有限公司	同受实际控制人控制
金徽矿业股份有限公司	同受实际控制人控制
甘肃世纪金徽房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
徽县亚鑫房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
甘肃泓盛商品混凝土有限公司	实际控制人近亲属控制
甘肃联智房地产开发有限公司	实际控制人近亲属控制
甘肃勘探者地质矿产有限公司	实际控制人近亲属控制
陇南亚特培训中心有限公司	实际控制人近亲属控制
甘肃懋达建设工程有限公司	实际控制人近亲属控制
金徽正能量公益基金会	与关联方共同发起设立的非盈利性社会公益组织
上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司	具有重大影响股东
上海老城隍庙餐饮（集团）有限公司	具有重大影响股东控制
上海老城隍庙食品销售有限公司	具有重大影响股东控制
上海复豫国际贸易发展有限公司	具有重大影响股东控制
上海复地建业建设管理有限公司	具有重大影响股东控制
上海汉辰表业集团有限公司	具有重大影响股东控制
上海豫如意酒业销售有限公司	具有重大影响股东控制
上海老庙黄金有限公司	具有重大影响股东控制
上海童涵春堂药业连锁经营有限公司	具有重大影响股东控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海豫潮品牌管理有限公司	具有重大影响股东控制
上海豫园华灯文化创意集团有限公司	具有重大影响股东控制
北京复地通达置业有限公司	具有重大影响股东控制
上海复地产业发展集团有限公司	具有重大影响股东控制
上海复豫至美文化创意有限公司	具有重大影响股东控制
上海豫园商贸发展有限公司	具有重大影响股东控制
上海复星寰宇国际贸易有限公司	具有重大影响股东控制
江苏万邦医药营销有限公司	具有重大影响股东控制
武汉复智房地产开发有限公司	具有重大影响股东控制
海南复星商社贸易有限公司	具有重大影响股东控制
安徽济民肿瘤医院	具有重大影响股东控制
上海星服企业管理咨询有限公司	具有重大影响股东控制
北方复星商社（辽宁）贸易有限公司	具有重大影响股东控制
上海云济信息科技有限公司	具有重大影响股东控制
创富融资租赁（上海）有限公司	具有重大影响股东控制
复星南风（深圳）医疗技术有限公司	具有重大影响股东控制
海南矿业股份有限公司	具有重大影响股东控制
江苏复星商社国际贸易有限公司	具有重大影响股东控制
上海复星高科技集团财务有限公司	具有重大影响股东控制
上海复星医药（集团）股份有限公司	具有重大影响股东控制
上海复星医药产业发展有限公司	具有重大影响股东控制
上海钢银电子商务股份有限公司	具有重大影响股东控制
杭绍台铁路有限公司	具有重大影响股东控制
苏州二叶制药有限公司	具有重大影响股东控制
上海复星公益基金会	关联方发起设立的非盈利性社会公益组织

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√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
甘肃懋达建设工程有限公司	工程建设	6,337,733.92	8,000,000.00	否	2,437,798.29
甘肃金徽现代农业开发有限公司	采购商品	1,605,737.20	2,000,000.00	否	1,717,996.10
兰州亚泉湾物业管理有限公司	物业管理费	334,487.00	800,000.00	否	479,221.19
上海老庙黄金有限公司	采购商品	401,460.18	10,000,000.00	否	1,695,096.46
上海汉辰表业集团有限公司	采购商品	103,072.04		否	
海南复星商社贸易有限公司	采购商品			否	6,883,606.79
上海老城隍庙餐饮(集团)有限公司	采购商品			否	4,704.00
陇南亚特培训中心有限公司	接受劳务	9,391.64	500,000.00	否	
徽县星凯酒店管理有限公司	接受劳务	4,894.00		否	
上海豫园华灯文化创意集团有限公司	接受劳务			否	754,716.96
上海云济信息科技有限公司	接受劳务	197,924.53	7,500,000.00	否	
上海云济信息科技有限公司	购买软件设备	615,929.23		否	
上海星服企业管理咨询有限公司	接受劳务	91,981.13	2,000,000.00	否	
合计		9,702,610.87	30,800,000.00	否	13,973,139.79

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
上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司	销售商品	11,791.15	7,405.31
海南复星商社贸易有限公司	销售商品	116,042.47	977,373.45
上海老城隍庙食品销售有限公司	销售商品	542,315.04	1,658,230.09
上海复星寰宇国际贸易有限公司	销售商品		35,858.41
江苏复星商社国际贸易有限公司	销售商品		1,267.26
上海钢银电子商务股份有限公司	销售商品	21,185.85	40,976.99
南京钢铁股份有限公司	销售商品		212,389.38
创富融资租赁（上海）有限公司	销售商品		5,217.70
甘肃亚特投资集团有限公司	销售商品	1,016,375.20	1,372,863.71
甘肃金徽现代农业开发有限公司	销售商品	7,031,746.96	6,801,130.98
金徽矿业股份有限公司	销售商品		2,877,876.10
甘肃世纪金徽房地产开发有限公司	销售商品	289,405.30	358,449.56
甘肃懋达建设工程有限公司	销售商品	179,171.67	191,596.46
甘肃金徽新科材料有限公司	销售商品	73,571.66	136,527.43
甘肃泓盛商品混凝土有限公司	销售商品		2,102,833.63
徽县亚鑫房地产开发有限公司	销售商品	2,180.53	4,290.27
兰州亚泉湾物业管理有限公司	销售商品	16,541.58	12,718.58
甘肃勘探者地质矿产有限公司	销售商品	18,566.37	28,513.28
甘肃联智房地产开发有限公司	销售商品	1,196.46	10,768.14
金徽酒（新疆）营销有限公司	销售商品		2,653,097.35
金徽矿业股份有限公司	提供运输服务	7,981.66	3,669.72
宝鸡市鹏博房地产开发有限公司	销售商品	162,063.72	131,840.71
宝鸡市鹏博房地产开发有限公司	提供运输服务	667.93	
杭绍台铁路有限公司	销售商品	9,769.91	
上海复地产业发展集团有限公司	销售商品	7,646.02	18,350.44
上海复地建业建设管理有限公司	销售商品		17,649.56

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海复星高科技集团财务有限公司	销售商品		30,584.07
上海复星医药（集团）股份有限公司	销售商品	27,656.64	4,120.35
上海复星医药产业发展有限公司	销售商品		19,115.04
上海复豫国际贸易发展有限公司	销售商品	269,359.29	
上海复豫至美文化创意有限公司	销售商品		686.73
上海豫如意酒业销售有限公司	销售商品	54,693.80	324,233.63
上海豫园商贸发展有限公司	销售商品		19,115.04
武汉复智房地产开发有限公司	销售商品		37,267.26
武汉复星汉正街房地产开发有限公司	销售商品		17,260.18
合计		9,859,929.21	20,113,276.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
甘肃世纪金徽房地产开发有限公司	写字楼			4,438,800.00		4,422.83			
兰州亚泉湾物业管理有限公司	写字楼					2,059.86			
上海豫能物业管理有限公司	写字楼		24,872.14						

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	485.06	316.95

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(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	上海复豫国际贸易发展有限公司			41,760.00	2,088.00
应收账款	海南复星商社贸易有限公司	5,796.00	289.80	7,728.00	386.40
应收账款	安徽济民肿瘤医院			7,984.00	399.20
应收账款	上海复星高科技集团财务有限公司			12,960.00	648.00
应收账款	上海复星医药（集团）股份有限公司	28,720.00	1,436.00		
应收账款	上海豫园商贸发展有限公司			21,600.00	1,080.00
应收账款	武汉复星汉正街房地产开发有限公司			19,504.00	975.20
应收账款	武汉复智房地产开发有限公司			7,760.00	388.00
应收账款	上海复地建业建设管理有限公司			19,944.00	997.20

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	金徽矿业股份有限公司			5,200.00	260.00
应收账款	上海老庙黄金有限公司	447,150.00	22,357.50		
应收账款	上海老城隍庙食品销售有限公司	251,996.00	12,599.80		
小计		733,662.00	22,357.50	144,440.00	7,222.00
预付款项	上海汉辰表业集团有限公司			83,780.00	
小计				83,780.00	
其他应收款	甘肃世纪金徽房地产开发有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	250,000.00
其他应收款	兰州亚泉湾物业管理有限公司	255,489.35	12,774.47		
其他应收款	甘肃懋达建设工程有限公司			395,122.33	19,756.12
小计		755,489.35	512,774.47	895,122.33	269,756.12
合计		1,489,151.35	535,131.97	1,123,342.33	276,978.12

(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
应付账款	上海星服企业管理咨询有限公司	480,000.00	
小计		480,000.00	
合同负债	甘肃亚特投资集团有限公司	7,595,263.72	9,128,647.79
合同负债	甘肃世纪金徽房地产开发有限公司	2,374,821.24	2,791,907.96
合同负债	甘肃懋达建设工程有限公司	1,364,945.13	1,635,175.22
合同负债	甘肃金徽新科材料有限公司	807,405.31	918,492.04
合同负债	甘肃勘探者地质矿产有限公司	54,141.59	
合同负债	兰州亚泉湾物业管理有限公司	39,284.96	
合同负债	徽县亚鑫房地产开发有限公司	39,723.89	
合同负债	甘肃泓盛商品混凝土有限公司	16,141.59	16,141.59
合同负债	海南中改院国际酒店管理有限公司	5,897.35	
合同负债	甘肃金徽现代农业开发有限公司	23,660,550.44	171,395.40

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	甘肃联智房地产开发有限公司	9,571.68	
合同负债	江苏万邦医药营销有限公司		442,477.88
合同负债	江苏万邦云健康科技有限公司		442,477.88
合同负债	宝鸡市鹏博房地产开发有限公司	156.88	
合同负债	金徽酒（新疆）营销有限公司	1,769.91	
合同负债	上海复星寰宇国际贸易有限公司	43,893.81	50,000.00
小计		36,013,567.50	15,596,715.76
其他应付款	甘肃懋达建设工程有限公司	236,774.67	
其他应付款	上海复星寰宇国际贸易有限公司		50,000.00
其他应付款	上海豫如意酒业销售有限公司		50,000.00
其他应付款	甘肃金徽现代农业开发有限公司		171,395.40
其他应付款	上海云济信息科技有限公司	87,000.00	
小计		323,774.67	271,395.40
合计		36,817,342.17	15,868,111.16

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、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

十六、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、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、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

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 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
其他应收款	4,476,491.45	2,665,209.17
合计	4,476,491.45	2,665,209.17

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(7). 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,550,712.69
1 年以内小计	4,550,712.69
1 至 2 年	166,361.40
2 至 3 年	28,281.06
3 年以上	500,000.00
合计	5,245,355.15

(8). 按款项性质分类

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
应收暂付款	3,743,092.51	1,659,678.23
押金保证金	1,009,933.62	1,557,872.32
备用金	492,329.02	93,271.82
合计	5,245,355.15	3,310,822.37

(9). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	645,613.20			645,613.20
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	123,250.50			123,250.50
2023年6月30日余额	768,863.70			768,863.70

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

(10). 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	
按组合计提 坏账准备	645,613.20	123,250.50				768,863.70
合计	645,613.20	123,250.50				768,863.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(12). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	应收暂付款	1,300,000.00	一年以内	24.78	65,000.00
第二名	应收暂付款	957,872.32	一年以内	18.26	47,893.62
第三名	应收暂付款	512,200.07	一年以内	9.76	25,610.00
第四名	押金保证金	500,000.00	三年以上	9.53	500,000.00
第五名	押金保证金	325,000.00	一年以内	6.20	16,250.00
合计		3,595,072.39		68.53	654,753.62

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	126,000,000.00		126,000,000.00	118,000,000.00		118,000,000.00
合计	126,000,000.00		126,000,000.00	118,000,000.00		118,000,000.00

(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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
金徽酒兰州销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
金徽酒陇南销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西藏金徽实业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
金徽酒销售西安有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
金徽酒徽县销售有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
金徽酒徽县配送服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
徽县金徽酒环保科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
金徽成都酒业销售有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
金徽（上海）酒类销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京盛世金徽科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
金徽（海南）信息科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
金徽酒北方（内蒙古）品牌运营有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
合计	118,000,000.00	8,000,000.00		126,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

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	878,107,988.72	340,755,802.28	697,910,885.34	274,612,546.26
其他业务	2,282,662.91	1,682,075.51	1,945,339.69	789,073.51
合计	880,390,651.63	342,437,877.79	699,856,225.03	275,401,619.77

(2). 合同产生的收入情况

√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
商品类型		
其中：高档	591,054,991.81	591,054,991.81
中档	281,882,772.78	281,882,772.78
低档	5,170,224.13	5,170,224.13
按经营地区分类		
其中：境内	878,107,988.72	878,107,988.72
按商品转让的时间分类		
其中：商品（在某一时刻转让）	878,107,988.72	878,107,988.72
合计		

合同产生的收入说明：

□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

其他说明：

无

5、投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-507,313.22	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,293,414.86	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,001,869.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	244,210.24	
减：所得税影响额	171,235.83	
少数股东权益影响额（税后）	9,002.08	
合计	848,204.44	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	7.82	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.80	0.50	0.50

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

董事长：周志刚

董事会批准报送日期：2023年8月18日

修订信息

适用 不适用