

公司代码：603027

公司简称：千禾味业

千禾味业食品股份有限公司 2025年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人伍超群、主管会计工作负责人何天奎及会计机构负责人（会计主管人员）赵世方声明：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

以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东进行现金分红，每10股分配现金1元（含税）。以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每10股转增3股。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，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..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理、环境和社会..... | 16 |
| 第五节 | 重要事项..... | 20 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 29 |
| 第七节 | 债券相关情况..... | 33 |
| 第八节 | 财务报告..... | 34 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

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、本公司或千禾味业 | 指 | 千禾味业食品股份有限公司 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 伍超群 |
| 潍坊恒泰 | 指 | 潍坊恒泰食品有限公司 |
| 柳州恒泰 | 指 | 柳州恒泰食品有限公司 |
| 四川吉恒 | 指 | 四川吉恒食品有限公司 |
| 镇江金山寺 | 指 | 镇江金山寺食品有限公司 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |

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 | 千禾味业食品股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 千禾味业 |
| 公司的外文名称 | Qianhe Condiment and Food Co., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | QIANHE |
| 公司的法定代表人 | 伍超群 |

二、联系人和联系方式

| | |
|------|--------------------|
| | 董事会秘书 |
| 姓名 | 吕科霖 |
| 联系地址 | 四川省眉山市东坡区城南岷家渡 |
| 电话 | 028-38568229 |
| 传真 | 028-38226151 |
| 电子信箱 | irm@qianhefood.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|--------------------|
| 公司注册地址 | 眉山市东坡区城南岷家渡 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用 |
| 公司办公地址 | 眉山市东坡区城南岷家渡 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 620010 |
| 公司网址 | www.qianhefood.com |
| 电子信箱 | irm@qianhefood.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | / |

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 | 公司董事会办公室 |

| | |
|--------------|---|
| 报告期内变更情况查询索引 | / |
|--------------|---|

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 千禾味业 | 603027 | / |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 1,317,556,119.30 | 1,588,813,978.90 | -17.07 |
| 利润总额 | 203,587,954.66 | 296,258,499.68 | -31.28 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 173,338,009.57 | 250,509,999.36 | -30.81 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | 171,235,765.15 | 246,217,326.68 | -30.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 207,825,449.47 | 279,376,454.30 | -25.61 |
| | 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 | 3,825,084,642.45 | 3,648,269,217.88 | 4.85 |
| 总资产 | 4,888,303,613.67 | 4,480,078,506.32 | 9.11 |

(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) | 0.1693 | 0.2437 | -30.53 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.1693 | 0.2437 | -30.53 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.1673 | 0.2396 | -30.18 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 4.64 | 6.81 | 减少2.17个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%) | 4.58 | 6.69 | 减少2.11个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

营业收入、利润总额、归属于上市公司股东的净利润变化：主要为受负面舆情影响，收入下降，导致利润下降。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|----------|----|---------|
|----------|----|---------|

| | | |
|--|---------------|--|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -1,370,769.36 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 2,898,374.02 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,484,847.13 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -544,443.07 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 365,764.30 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 2,102,244.42 | |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

无

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

√适用 □不适用

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 | 本期比上年同期 增减(%) |
|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 扣除股份支付影响后的净利润 | 176,293,812.32 | 259,501,996.38 | -32.06 |

十一、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****(一) 报告期内公司所处行业情况**

1、头部效应加剧：行业集中度持续提升，头部企业凭借品牌、渠道、资本和研发优势加速整合市场份额，缺乏特色的小微企业生存空间进一步被挤压。

2、消费二元分化：追求配料简单、健康、有机、特色风味的消费需求与追求基础功能、高性价比消费需求并存的现象更加显著，要求企业必须具备精准的目标客群定位和产品定义能力。

3、渠道碎片化与融合化：传统渠道流量分化，线上渠道增长强劲但增速放缓，线上线下深度融合，前置仓和社区店为代表的近场零售成为重要增长极。渠道的碎片化要求营销策略必须更加精准和灵活。

4、餐饮复苏与产业联动：国内餐饮市场持续回暖，连锁化率提升，对定制化、标准化、工业化的调味品需求增长，为企业带来新机遇。

(二) 报告期内公司从事的业务情况**1、公司主要业务**

公司专业从事高品质酱油、食醋、料酒、蚝油等调味品的研发、生产和销售。公司是国家高新技术企业，全国农产品加工业示范企业，国家级绿色工厂，国家知识产权优势企业，中国调味品协会副会长单位，四川省优秀民营企业，四川省技术创新示范企业，四川省诚信示范企业，拥有四川省级企业技术中心、四川省博士后创新实践基地。

公司酿造酱油主要选用非转基因黄豆、非转基因食用大豆粕、有机黄豆、小麦/有机小麦为原料，采用先进的种曲机、管道连续蒸煮、圆盘制曲机等生产设备和工艺，按照高盐稀态发酵工艺，经过长时间发酵而制成纯酿造酱油。公司零添加系列酱油不添加着色剂、增鲜剂、防腐剂，原汁原味、原酿原香。公司酿造食醋主要以传统酿造工艺结合现代化设备，精选优质大米/糯米、荞麦、小麦、高粱、玉米五种粮食生产纯酿造食醋，并结合窖藏专利技术进一步窖藏生成窖醋，公司窖醋产品色泽红亮、口味醇厚。

公司在建立现代化的企业管理制度的同时，坚持走“专业化、规模化、长远化”的经营道路，建立完善的质量管理体系，公司先后通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO22000 食品安全管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、FSSC22000 食品安全管理体系认证、欧盟有机认证、有机产品认证、犹太洁食认证和清真食品认证、BRC 食品安全全球标准认证、IFS 国际食品标准认证。

2、公司经营模式**(1) 采购模式**

公司设有集团采购部、各生产单位设有供应部，由一级部门负责人或子公司总经理负责的采购领导小组对采购工作进行指导和进行重要决策。集团采购部负责战略物资、建设工程物资采购，各生产单位供应部负责各自的原辅材料办公耗材等物资的采购。公司制订了《千禾味业采购管理制度》《千禾味业合同管理制度》等相关规章制度和流程来规范采购工作。

公司的日常采购计划包括月度采购计划和临时申购。生产部门于每月月末根据当月的生产状况、下月的生产计划、物料存货数量等情况，制定下月的《月度采购计划》，经批准后由供应部实施。通过月度采购计划实施采购的物资包括主要原材料、包材、能源等。临时申购由申购人依

据需求量和当前库存量开出《申购单》，经批准后由供应部实施。战略物资及工程物资采购由集团采购部根据公司《分级授权表》的规定履行申购、审批流程。为尽量规避原材料上涨带来的风险，公司设专人跟踪主要原材料如豆粕、白砂糖、葡萄糖等的市场行情变化，研判价格走势，在需要时提出大宗采购计划，报公司采购领导小组研究决策后，由采购实施。

公司的采购流程主要包括询价、议价、签约、物资验收等。公司建立了严格的供应商准入和考评体系。供应部负责供应商的调查、建档工作。供应部和生产部门、品质管理部门一起负责供应商的评估。经评估合格的供应商方能进入向公司供货商名录。供应部根据经批准的采购计划和申购单，通常须向三家以上的供应商进行询价比价，并填写《物资采购比价询价单》。根据采购物资金额的大小，由相关负责人共同从中选出符合公司质量要求且性价比高的供应商。

品质管理部负责对购进的原辅材料进行抽样检测。如抽样检测不合格则出具异常处理通知单，由供应部根据品质管理部意见进行处理。

(2) 生产模式

公司目前有眉山工厂、柳州恒泰、潍坊恒泰、镇江金山寺4个生产基地。其中，眉山工厂、镇江金山寺主要从事调味品的生产，潍坊恒泰、柳州恒泰主要从事焦糖色产品的生产。各生产单位通常下设生产部、品质管理部、供应部、仓储部、环保站等部门。其中，生产部负责按生产计划组织生产；品质管理部（QA、QC）负责产品质量控制工作，对原辅材料、生产过程与产品质量实行有效监督；仓储部负责原辅材料和产成品的仓储、出入库管理等；环保站负责按照国家相关规定，管理三废治理等环保相关事宜。

(3) 销售模式

公司销售主要采取“经销为主+直销为辅”的双组合销售模式。公司坚持以市场为导向，以客户为中心，覆盖渠道包括：零售渠道、线上渠道、餐饮渠道；销售网络覆盖KA超市、中小连锁超市、社区生鲜、农贸副食干杂店、农贸市场、电商平台等。为更好地拓展市场和服务客商，公司成立了零售事业部、特通事业部、运营部，零售事业部负责调味品零售渠道（包括线上和线下）网络拓展和产品销售；特通事业部负责工厂类、直供餐饮类客户的开拓和产品销售；运营部负责产销协调、处理订单、售后服务、客户资料管理、营销人员绩效考核等后勤保障工作。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

(一) 强化产品竞争力

面对持续升级与分级的消费市场需求，公司始终以产品力为核心，多维度夯实竞争优势，持续强化产品竞争力。一是加强基础研发投入，持续优化生产工艺，全面提升核心产品风味稳定性与品质体验。报告期内，新引进高效液相色谱仪（HPLC）、电感耦合等离子体质谱仪（ICP-MS）等先进设备，成立先进基础研究实验室，重点攻关酱油蛋白利用率提升、香味物质强化及氨基酸含量增加等关键技术，为产品研发与品质升级提供坚实支撑。二是强化原料供应链管理，筑牢品质与安全根基。公司高度重视原料源头管控，持续拓展优质原料供应渠道，与大豆、食盐等核心原料供应商建立战略合作关系，实现原料质量的可控、可追溯。公司通过完善供应商准入与评估机制、严格执行原料检验标准，从源头保障产品风味的一致性与食品安全性，为终端产品品质稳定奠定坚实基础。三是深化渠道与消费洞察，精准布局产品矩阵。基于对主流电商、线下KA及社区渠道的精细化洞察，公司不断丰富细分品类结构，针对不同消费场景与人群需求优化产品口味、规格及价格带设置，进一步提升产品与市场需求的匹配效率。

(二) 强化经营质量

在激烈的价格竞争与成本压力下，公司深入推进精益化管理。一是持续优化组织流程，压缩非必要管理层级，决策效率与执行速率得到提升。二是严格执行定岗定编，确保人岗匹配，人尽其责，杜绝人浮于事。三是通过工艺改进和技术创新，提升原料的利用率和转化率。四是强化供应链协同，通过精准寻源采购、推进生产环节的自动化智能化改造、优化物流配送体系及精准投放市场费用，达成全链条的成本优化与价值挖掘。

(三) 强化营销

面对竞争白热化的市场态势与外部负面舆情的多重挑战，公司坚定信念、积极应对，持续推进全渠道深耕与拓展战略，迎难而上强化市场布局。线下渠道，公司在巩固现有市场网络优势的

基础上，不畏压力加速向核心区域渗透，按计划达成新网点开发目标，并持续深化渠道精细化运营，提升单点产出效益，夯实市场基础。线上渠道，公司积极突破传统电商局限，主动布局内容电商与社交营销阵地，持续优化自播体系、加强达人合作与内容创新，有效提升品牌曝光与转化效率。此外，公司显著增强对渠道动态与消费趋势的数据研判能力，在复杂环境中快速响应市场变化，及时调整库存结构与销售策略，同步优化营销组织架构与资源配置，确保营销策略高效落地与客户服务敏捷到位，全力稳定市场信心，并推动业绩增长。

（四）强化人才建设

公司深入实施人才兴企战略，多措并举稳定人才队伍、凝聚发展合力，为应对复杂市场环境奠定坚实基础。公司高度重视年轻骨干的选拔与任用，持续将潜力人才配置至关键岗位。报告期内，通过多次召开青年人才选拔会议，系统推进后备人才储备，增强组织延续性与队伍稳定性，与此同时，公司严格执行导师制与文化传导机制，加速新员工融入，增强员工的归属感和团队凝聚力。公司秉持“以战养人”的理念，通过跨部门攻坚、轮岗实训等机制，锤炼员工应对复杂问题的实战能力，并将一线实践成效作为晋升评价的重要依据，进一步激发团队积极性与内生动力。公司常态化开展企业文化宣贯与廉洁警示教育，持续弘扬“忠孝廉节、说到做到”的千禾精神，强化全员危机意识与责任担当，严防安逸懈怠思想，不断增强组织向心力与战斗力，确保团队在压力面前始终保持高度的凝聚力与积极的进取心。

（五）强化内部控制与风险管理

公司治理结构持续优化，董事会、各专业委员会和管理层的运作更加规范、高效。报告期内，根据最新监管法规及公司发展实际，对《公司章程》《审计委员会实施细则》《内部审计制度》等多项内部规章进行了系统性修订与优化，进一步夯实分级授权体系与风险隔离机制，减少管理盲区，提升公司整体治理水平和风险防范能力。

（六）稳步推进产能扩建

“年产 60 万吨调味品智能生产线建设项目”作为公司长远发展的战略保障，报告期内已经按计划完成项目建设并正式投产，该项目是公司技术研发成果与现代智能化工业设备在酿造工厂的全面应用，整体自动化率突破 80%，产品自动化水平领先行业。项目投产后，公司总产能将跃升至 120 万吨，打破 200 吨以上大型智能化发酵罐完美复刻古法酱油风味的技术壁垒，实现了酱油超大规模生产的清洁化、标准化与智能化，将成为调味品行业“智造”的新标杆。

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

报告期内，公司受负面舆情影响，导致收入下降、利润下降。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、不断壮大并优化的人才队伍

公司坚定不移的把人才作为企业的核心竞争力，坚持人才队伍年轻化、专业化、知识化战略，持续优化现代企业人力资源管理体系，推行卓越绩效管理，充分授权、有效监督，形成科学有序的人才进入和退出机制，为优秀人才创造发展机会，炼成了一支志同道合、励精图治、朝气蓬勃的优秀团队，推动企业健康高速发展。

2、卓越并不断提升的产品品质

当前人们对饮食健康的关注到了前所未有的高度，“健康饮食”成为食品行业发展的新契机。公司产品以“高品质、健康美味”著称，持续在酱油、食醋、料酒、蚝油等高品质健康调味品的工艺、技术、设备、产品品质、检测检验方法进行研究，不断提高产品品质、安全性和稳定性。公司陆续通过了 BRC 食品安全全球标准认证、IFS 国际食品标准认证、欧盟有机认证、有机产品认证、犹太洁食认证、清真食品认证、FSSC22000 食品安全管理体系认证等，并在食品安全保障方面多次获得各级政府表彰。报告期内，公司继续加强原生态自然发酵、零添加、健康好吃、高质量产品的开发和推广，优化现有的产品结构，满足、创造并引领消费者需求。

3、持续强化的品牌力

公司以“匠心酿造中国味道”为企业使命，致力于打造高品质健康调味品第一品牌。公司坚持“做放心食品，酿更好味道”的品牌理念，专注聚焦零添加酿造酱油、食醋、料酒等高品质健康调味品，紧紧把握消费升级时代趋势，引领消费需求，形成独具特色的差异化品牌竞争优势。公司聚焦“高品质、健康、美味”等品牌定位，全方位整合媒体、渠道和终端资源，集中爆发突破，形成点线面相结合、品牌推广与消费者体验相融合的品牌传播模式，凸显品牌张力。

4、持续创新提升的公司治理水平

良好的公司治理是公司行稳致远的保障，公司高度重视公司治理，建立了完善的现代企业管理体系。架构上，不断完善以股东大会、董事会、监事会和经营管理层为主体的治理架构，按照权责分明、各司其职、相互协调、有效制衡的原则，研究制定和修订完善公司章程、分级授权方案等公司治理基本制度，明晰治理主体各自不同的职权，建立了决策科学、监督有效、运行高效的公司治理运作机制。经营决策上，公司坚持扁平化的管理模式，强调“纪律、速度、细节”的执行力文化，助推公司高效应对市场变化。内部控制上，公司坚持强化监督机制，形成内外部举报投诉机制，落实内外部审计、巡视制度、事件查处制度，坚持“有案必接、有案必查、查必有果”的原则，全面推动阳光合作机制，廉正建设教育与警示教育常态化。

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 | 1,317,556,119.30 | 1,588,813,978.90 | -17.07 |
| 营业成本 | 835,584,909.85 | 1,023,069,070.43 | -18.33 |
| 销售费用 | 212,468,320.37 | 216,507,947.46 | -1.87 |
| 管理费用 | 45,471,852.26 | 47,229,978.26 | -3.72 |
| 财务费用 | -16,338,285.67 | -21,158,710.79 | 22.78 |
| 研发费用 | 41,203,005.91 | 41,660,566.64 | -1.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 207,825,449.47 | 279,376,454.30 | -25.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -148,534,810.62 | -150,232,657.69 | 1.13 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 259,002,714.69 | -281,962,578.76 | 191.86 |

营业收入变动原因说明：主要是受负面舆情影响，导致销售收入减少。

财务费用变动原因说明：主要是本期利息收入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期销售商品收到的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期短期借款增加，上年同期分配股利所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：元

| 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 | 情况说明 |
|------|-------|------------------|-------|------------------|--------------|------|
| | | | | | | |

| | | | | | 动比例 (%) | |
|--------|------------------|-------|------------------|-------|------------|-----------------|
| 货币资金 | 1,802,421,175.84 | 36.87 | 1,466,059,012.66 | 32.72 | 22.94 | 主要为银行存款增加 |
| 应收款项 | 89,746,962.28 | 1.84 | 135,992,295.97 | 3.04 | -34.01 | 系应收货款减少 |
| 存货 | 934,906,071.71 | 19.13 | 892,530,566.61 | 19.92 | 4.75 | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | | |
| 固定资产 | 1,738,815,281.47 | 35.57 | 1,577,286,486.78 | 35.21 | 10.24 | |
| 在建工程 | 37,928,090.14 | 0.78 | 173,513,066.96 | 3.87 | -78.14 | 主要系60万吨项目二期本期转固 |
| 使用权资产 | 36,065.28 | | 52,207.74 | 0.00 | -30.92 | 系使用权资产减少 |
| 短期借款 | 331,383,569.98 | 6.78 | 70,049,194.45 | 1.56 | 373.07 | 系银行短期借款增加 |
| 合同负债 | 152,314,280.19 | 3.12 | 162,384,434.86 | 3.62 | -6.20 | |
| 长期借款 | | | | | | |
| 租赁负债 | 11,249.29 | 0.00 | 24,806.62 | 0.00 | -54.65 | |

其他说明
无

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

详见本报告“第八节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“31、所有权或使用权受限资产”

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

公司投资总额为 12.6 亿元的“年产 60 万吨调味品智能制造项目”建设周期为 2020 年 1 月-2024 年 12 月，共计 5 年，分两期建设，其中第一期年产 20 万吨酱油、10 万吨料酒生产线建设已于 2023 年 2 月底竣工转固投入使用；第二期完成年产 30 万吨酱油生产线建设。截止 2025 年 6 月 30 日，该项目累计投入 135,600.69 万元。

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析√适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-------|------|----------------|-------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| 柳州恒泰 | 子公司 | 生产、销售焦糖色等食品添加剂 | 800 | 3,050.95 | 2,930.28 | 2,215.66 | 262.90 | 249.81 |
| 潍坊恒泰 | 子公司 | 生产、销售焦糖色等食品添加剂 | 800 | 7,471.72 | 6,544.07 | 8,745.60 | 1,911.72 | 1,433.60 |
| 四川吉恒 | 子公司 | 销售调味品 | 2,000 | 2,153.67 | 1,018.13 | 4,482.57 | 244.17 | 243.97 |
| 镇江金山寺 | 子公司 | 生产、销售醋等调味品 | 5,000 | 11,417.37 | 10,349.98 | 2,436.01 | 365.31 | 275.24 |

报告期内取得和处置子公司的情况

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用**(七) 公司控制的结构化主体情况** 适用 不适用**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**√适用 不适用

1、市场竞争激烈的风险

公司所处的调味品行业面临着日益激烈的市场竞争。随着公司和国内竞争对手的跨区域扩张，以及在国内调味品行业巨大市场空间吸引下外资和其他领域企业的纷纷进入，公司将面临越来越广泛而激烈的竞争。如果公司未能正确应对上述竞争，将可能面临产品利润下滑、客户流失、盈利水平下降等风险。

2、主要原材料价格波动的风险

公司主要原材料为非转基因豆粕/大豆/有机大豆、小麦/有机小麦、白砂糖、葡萄糖母液等农副产品。由于农副产品价格受当年的种植面积、气候条件、市场供求以及国际期货市场价格等因素的影响波动，而产品销售价格的调整往往滞后于原材料价格的变化。农副产品价格波动将影响公司的生产成本和盈利水平，若未来相关农产品的价格上涨，公司若不能及时调整产品售价，将会对盈利水平造成影响。

3、募投项目不能实现预期收益的风险

公司 2023 年度向特定对象发行股票的募集资金将投向年产 60 万吨调味品智能制造项目。公司对拟利用募集资金投资项目的分析是结合公司近年来调味品业务经营情况，以及对行业政策的合理预期、对行业发展趋势和消费习惯的判断等为基础而做出的。但由于经营环境发生重大不利变化或募集资金不能及时到位，或者在项目实施过程中，可能会遇到诸如国家宏观政策、市场、技术、环保、财务变化等原因导致各项目所依赖的条件发生变化，导致项目不能如期完成或不能实现预期收益，从而影响公司的经营业绩。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

关于“提质增效重回报”行动方案执行情况的中期报告

为深入贯彻落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》要求，积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，公司于 2024 年 10 月 16 日制定并披露《千禾味业食品股份有限公司“提质增效重回报”行动方案》（以下简称“行动方案”，公告编号：临 2024-068），该行动方案实施以来，公司聚焦主责主业，提升生产经营质效，不断增强投资者回报，促进公司健康可持续发展，现将行动方案中期执行情况报告如下：

一、聚焦主业，提升公司经营质量。2025 年上半年，公司实现营业收入 131,755.61 万元，归属于母公司所有者的净利润 17,333.80 万元。公司紧跟健康饮食趋势，持续强化产品研发，推出多款高端高品质产品，如千禾松茸生抽、千禾松露生抽、千禾有机生抽、千禾醇香醋、千禾挤挤瓶蚝油、千禾零添加减盐酱油等，满足消费者对健康、美味、营养的需求，产品矩阵更加丰富完善。公司高度重视品质管控，QA 与 QC 高标准、严要求，强化从原料溯源到终端消费的全链路质量管控，进一步筑牢品控底线，维护企业的生命线。

二、加快发展新质生产力，多举措提质增效。报告期内“年产 60 万吨调味品智能生产线建设项目”已经按计划完成项目建设并正式投产，该项目是公司技术研发成果与现代智能化工业设备在酿造工厂的全面应用，整体自动化率突破 80%，产品自动化水平领先行业。项目投产后，公司总产能将跃升至 120 万吨，打破 200 吨以上大型智能化发酵罐完美复刻古法酱油风味的技术壁垒，实现了酱油超大规模生产的清洁化、标准化与智能化，将成为调味品行业“智造”的新标杆。公司持续加大研发投入，持续优化生产工艺，全面提升核心产品风味稳定性与品质体验。报告期内，新引进高效液相色谱仪（HPLC）、电感耦合等离子体质谱仪（ICP-MS）等先进设备，成立先进基础研究实验室，重点攻关酱油蛋白利用率提升、香味物质强化及氨基酸含量增加等关键技术，为产品研发与品质升级提供坚实支撑。

三、强化人才梯队建设，为企业健康可持续发展注入活力。公司坚定不移的把人才作为企业的核心竞争力，坚持人才队伍年轻化、专业化、知识化战略，持续优化现代企业人力资源管理体系，推行卓越绩效管理，充分授权、有效监督，形成科学有序的人才进入和退出机制，为优秀人才创造发展机会，炼成了一支志同道合、励精图治、朝气蓬勃的优秀团队，推动企业健康高速发展。

四、重视投资者回报，共享发展成果。公司认真践行“以投资者为本”的发展理念，高度重视投资者回报，公司 2024 年年度股东大会审议通过《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，2025 年 7 月 30 日，公司实施 2024 年度利润分配，向股东每股派发现金红利 0.5 元（含税），合计派发现金红利 51,274.05 万元（含税），现金分红比例占 2024 年度归母净利润的 99.73%，体现了公司与投资者共享企业价值成长的积极态度。

五、提高信披质量，强化投资者保护。公司严格遵守相关法律法规的规定，依法认真履行信息披露义务，通过上海证券交易所网站及法定信息披露媒体，真实、准确、完整、及时地披露公司定期报告、临时公告等重大信息，并主动、及时地披露可能对股东和其他利益相关者决策产生实质性影响的信息，做好信息披露前的保密工作，保证所有股东平等的机会获得信息。公司加强与业务部门联动，交叉审核流程，确保交易不漏项；定期与市场销售部召开碰头会，了解市场动态情况，有效增加了信息披露有效性和可读性，提升信息披露工作的质量。报告期内公司组织召开了2024年度暨2025年第一季度业绩说明会，通过视频介绍加文字问答的方式解答投资者的关心关切。

六、强化内控，提升公司治理水平。公司严格按照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件的要求，结合公司实际情况，持续完善内部治理制度，积极推动公司治理结构的优化，形成了权责明确、运作规范的运营决策机制。报告期内，公司根据《公司法》的相关规定，并认真学习《上市公司章程指引（2025年修订）》，结合实际情况，公司2024年年度股东会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，公司不再设置监事会，监事会的职权由董事会审计委员会行使。同时，为全面贯彻落实最新法律法规要求，确保公司治理与监管规定保持同步，进一步规范公司运作机制，提升公司治理水平，根据《公司法》等有关法律法规、规范性文件的最新规定，同时结合公司实际情况，报告期内公司修订完善了《千禾味业食品股份有限公司董事会议事规则》《千禾味业食品股份有限公司股东大会议事规则》《千禾味业食品股份有限公司关联交易决策制度》《千禾味业食品股份有限公司募集资金管理制度》《千禾味业食品股份有限公司内部审计制度》《千禾味业食品股份有限公司审计委员会实施细则》《千禾味业食品股份有限公司总裁工作制度》等制度。

七、公司“提质增效重回报”行动方案的各项主要举措均在顺利实施中，公司将持续评估、实施“提质增效重回报”行动方案的具体举措，及时履行信息披露义务。公司将切实履行上市公司的责任和义务，努力通过良好的业绩表现、规范的公司治理、积极的投资者回报，回馈投资者的信任。本报告所涉及的公司规划、发展战略等系非既成事实的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意相关风险。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|--|---|
| 是否分配或转增 | 是 |
| 每 10 股送红股数（股） | / |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 1 |
| 每 10 股转增数（股） | 3 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东进行现金分红，每 10 股分配现金 1 元（含税）。以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每 10 股转增 3 股。 | |

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---------------------------------------|
| <p>1、2022 年 2 月 23 日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司<2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。公司独立董事就《2022 年限制性股票激励计划（草案）》是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。同日，公司召开第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司<2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于公司<2022 年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》等议案，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。</p> <p>2、2022 年 12 月 1 日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司<2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》《关于公司<2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（草案修订稿）>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。公司独立董事就本激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。同日，公司召开第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司<2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》《关于公司<2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（草案修订稿）>的议案》《关于公司<2022 年限制性股票激励计划激励对象名单（草案修订稿）>的议案》等议案，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。</p> <p>3、2022 年 12 月 2 日至 2022 年 12 月 12 日，公司对本激励计划激励对象的姓名和职务通过内部张榜进行了公示。在公示期内，公司监事会未收</p> | <p>上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)</p> |

到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2022年12月13日，公司监事会披露了《监事会关于2022年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

4、2022年12月19日，公司召开2022年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于公司<2022年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》《关于公司<2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法（草案修订稿）>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜的议案》。公司实施本激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。2022年12月20日，公司披露了《关于2022年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2022年12月20日，公司召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向公司2022年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对前述议案发表了独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

6、2023年1月4日，公司董事会披露了《关于2022年限制性股票激励计划授予结果公告》，限制性股票的权益登记日为2022年12月30日。

7、2023年4月7日，公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事对该议案发表了独立意见。

8、2023年10月30日，公司召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事对该议案发表了独立意见。

9、2024年1月3日，公司召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

10、2024年4月29日，公司召开第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》。

11、2025年4月15日，公司召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

| | | |
|-------------------------|--------------|---|
| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个） | | 2 |
| 序号 | 企业名称 | 环境信息依法披露报告的查询索引 |
| 1 | 千禾味业食品股份有限公司 | 企业环境信息依法披露系统（四川） https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search |
| 2 | 镇江金山寺食品有限公司 | 企业环境信息依法披露系统（江苏） http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/view/s/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js |

其他说明

√适用 □不适用

| 单位 | 污染物种类 | 排放方式 | 污染物 | 排放标准 | 许可接管量 (t/a) | 实际接管量 (t) | 有无超标排放情况 |
|--------------|-------|-------------------|-----------------|-------------------------------------|-------------|-----------|----------|
| 千禾味业食品股份有限公司 | 污水 | 间排 | COD | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准 | 281.158 | 32.299 | 无 |
| | | | 氨氮 | | 24.367 | 1.156 | 无 |
| | 废气 | 直排 | 颗粒物 | 《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）燃气锅炉排放标准 | / | / | 无 |
| | | | SO ₂ | | / | / | 无 |
| | | | 氮氧化物 | | 66.04 | 6.564 | 无 |
| | 噪声 | / | / | 《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2类标准 | / | / | 无 |
| | 固废 | 交由具备生产许可的单位作为饲料原料 | 酱渣 | / | / | 7703.75 | 无 |
| | | 交由具备生产许可的单位制作肥料 | 醋渣 | / | / | 7,305.56 | 无 |

| | | | | | | | | |
|-------------|----|----------------------|------|--|--------|--------|---|--|
| | 危废 | 委托给具备危险废物处理资质的单位进行处置 | / | / | / | 6.99 | 无 | |
| 镇江金山寺食品有限公司 | 污水 | 进入城市管网 | COD | 《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015) 表1中B级标准 | 3.8813 | 0.264 | 无 | |
| | | | 氨氮 | | 1.9622 | 0.0076 | 无 | |
| | 废气 | 直排 | 颗粒物 | 《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014) | 0.384 | 0.028 | 无 | |
| | | | SO2 | | 0.16 | / | / | |
| | | | 氮氧化物 | | 0.654 | 0.033 | 无 | |
| | 固废 | 由具备生产许可的单位制作肥料 | 醋渣 | / | / | 1380 | 无 | |

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|------------|--|-----------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | | | | | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 伍超群 伍建勇 | 本人及本人全资或控股的各下属企业目前不存在、将来亦不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与千禾味业主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不提供任何与千禾味业相同或相似或可以取代千禾味业的产品或服务。不以任何形式支持除千禾味 | 2012年9月1日 | 是 | 长期有效 | 是 | / | / |

| | | | | | | | | | |
|---------------|----|----------------|---|-----------------|---|---------|---|---|---|
| | | | 业之外的企业、个人、合伙、或其他任何组织，生产、经营或提供与千禾味业在中国境内外市场上直接或间接地竞争或可能竞争的业务、产品或服务。上述支持包括但不限于提供资金、技术、设备、原材料、销售渠道、咨询、宣传等。如果千禾味业认为本人或本人全资或控股的各下属企业从事了对千禾味业的业务构成竞争的业务，本人将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给千禾味业。如果本人将来可能存在任何与千禾味业主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知千禾味业并尽力促使该业务机会按千禾味业能合理接受的条款和条件首先提供给千禾味业，千禾味业对上述业务享有优先交易权。本人承诺，因违反本承诺函的任何条款而导致千禾味业遭受的一切损失、损害和开支，本人将予以赔偿。 | | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 控股股东、董事、高级管理人员 | 关于 2022 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺，详见公司 2023 年 2 月 24 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的临 2023-014 号公告 | 2023 年 2 月 23 日 | 是 | 长期有效 | 是 | / | / |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | | | | |
| 其他承诺 | | 何天奎 徐毅 | 在本人任职公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份的 25%，且在离任后的半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月 | 2012 年 9 月 6 日 | 是 | 任职期间及任期 | 是 | / | / |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|------------------------|--|--|--|
| | | | 内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有股票总数的比例不超过 50%。如本人在上述锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格不低于本次发行的发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,发行价将进行除权、除息调整）；若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。 | | | 满、 离任 18 个 月内 | | | |
| | | | | | | | | | |

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

(一) 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第五届董事会第五次会议、2024年年度股东大会审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构的议案》，决定聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

(二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

本公司及本公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未履行法院生效判决、未按期偿还大额债务、未履行承诺、被证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

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

(二) 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 募集资金总额 | 募集资金净额(1) | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2) | 超募资金总额(3) = (1) - (2) | 截至报告期末累计投入募集资金总额(4) | 其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5) | 截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1) | 截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3) | 本年度投入金额(8) | 本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|-----------|------------|--------|-----------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|----------------------------|-------------|
| 向特定对象发行股票 | 2023年6月30日 | 80,000 | 79,579.50 | 79,579.50 | 0 | 80,556.36 | 0 | 101.23 | 0 | 1,320.43 | 1.66 | |
| 合计 | / | 80,000 | 79,579.50 | 79,579.50 | | 80,556.36 | | / | / | | / | |

其他说明

适用 不适用

(二) 募投项目明细

适用 不适用

1、募集资金明细使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集资金来源 | 项目名称 | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向 | 募集资金总额(1) | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入金额(2) | 截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况 | 节余金额 |
|-----------|-----------------|------|-----------------------|----------|-----------|----------|-----------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|-----------|-----------------|--------------------------|------|
| 向特定对象发行股票 | 年产60万吨调味品智能制造项目 | 生产建设 | 是 | 否 | 79,579.50 | 1,320.43 | 80,556.36 | 101.23 | 2025年6月 | 否 | 是 | / | 23,403.46 | / | 否 | / |
| 合计 | / | / | / | / | 79,579.50 | 1,320.43 | 80,556.36 | / | / | / | / | / | 23,403.46 | / | / | |

2、超募资金明细使用情况

□适用 √不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

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

公司于2023年7月7日召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自有资金的议案》，同意公司使用募集资金32,250.29万元置换自公司第四届董事会第五次会议召开之日起至2023年6月30日止预先投入募投项目的自有资金32,250.29万元。

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 适用 不适用**3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 董事会审议日期 | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期 | 结束日期 | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|-----------|-------------------|-----------|-----------|------------|----------------|
| 2024年7月5日 | 7,000 | 2024年7月6日 | 2025年7月5日 | 0 | 否 |

其他说明

公司已分别于2025年3月6日、3月13日将开设在中国农业银行股份有限公司成都马鞍支行、中信银行股份有限公司成都建设路支行的募集资金专项账户注销。

4、其他 适用 不适用**(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见** 适用 不适用**核查异常的相关情况说明** 适用 不适用**(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况** 适用 不适用**十三、其他重大事项的说明** 适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

根据公司《2022年限制性股票激励计划（草案修订稿）》《2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法（草案修订稿）》的规定，鉴于7名激励对象因离职而不再具备激励对象资格，合计41.40万股限制性股票应由公司回购注销；同时，根据公司2024年年度报告数据，公司业绩未能达到本激励计划第二期的解除限售条件，公司对其余64名在职激励对象对应考核当年不能解除限售的183.60万股限制性股票进行回购注销。2025年6月30日，上述回购注销事项已经公司2024年年度股东大会审议通过。

2025年7月17日，公司完成上述225万股限制性股票的回购注销，公司总股本由1,027,731,086股减少至1,025,481,086股。

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) | 79,048 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | / |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|------------------------|------------|-------------|-----------|---------------------|----------------|-------------|-----------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 （%） | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押、标记或冻结情 况 | | 股东性 质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 伍超群 | / | 417,963,379 | 40.67 | 62,402,496 | 质押 | 159,580,000 | 境内自然 人 |
| 伍建勇 | / | 94,190,348 | 9.16 | / | 无 | / | 境内自然 人 |
| 伍学明 | / | 8,089,490 | 0.79 | / | 无 | / | 境内自然 人 |
| 全国社保 | 1,685,974 | 8,085,336 | 0.79 | / | 未知 | / | 其他 |

| 基金四一三组合 | | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|-----------|------|---------|-------------|---|---------|
| 香港中央结算有限公司 | -957,904 | 5,167,902 | 0.50 | / | 未知 | / | 境内非国有法人 |
| 刘佳悦 | 1,023,644 | 5,041,664 | 0.49 | / | 未知 | / | 境内自然人 |
| 陈世辉 | 4,904,508 | 4,904,508 | 0.48 | / | 未知 | / | 境内自然人 |
| 中国农业银行股份有限公司一大成高鑫股票型证券投资基金 | 4,773,477 | 4,773,477 | 0.46 | / | 未知 | / | 其他 |
| 招商银行股份有限公司一南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金 | 505,460 | 4,762,001 | 0.46 | / | 未知 | / | 其他 |
| 麦容章 | 581,700 | 4,189,000 | 0.41 | / | 未知 | / | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | | 股份种类及数量 | | | |
| | | | | 种类 | 数量 | | |
| 伍超群 | 355,560,883 | | | 人民币普通股 | 355,560,883 | | |
| 伍建勇 | 94,190,348 | | | 人民币普通股 | 94,190,348 | | |
| 伍学明 | 8,089,490 | | | 人民币普通股 | 8,089,490 | | |
| 全国社保基金四一三组合 | 8,085,336 | | | 人民币普通股 | 8,085,336 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 5,167,902 | | | 人民币普通股 | 5,167,902 | | |
| 刘佳悦 | 5,041,664 | | | 人民币普通股 | 5,041,664 | | |
| 陈世辉 | 4,904,508 | | | 人民币普通股 | 4,904,508 | | |
| 中国农业银行股份有限公司一大成高鑫股票型证券投资基金 | 4,773,477 | | | 人民币普通股 | 4,773,477 | | |
| 招商银行股份有限公司一南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金 | 4,762,001 | | | 人民币普通股 | 4,762,001 | | |
| 麦容章 | 4,189,000 | | | 人民币普通股 | 4,189,000 | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | / | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | / | | | | | | |

| | |
|---------------------|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 第一大股东伍超群是第二大股东伍建勇的叔叔，是第三大股东伍学明的弟弟；伍学明是伍建勇的父亲。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | / |

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

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|-----------|--------------|----------------|-------------|--------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 伍超群 | 62,402,496 | 2026年7月12日 | 0 | 发行完成后3年内不可减持 |
| 2 | 徐毅 | 258,000 | / | 0 | / |
| 3 | 黄刚 | 210,000 | / | 0 | / |
| 4 | 何天奎 | 180,000 | / | 0 | / |
| 5 | 胡高宏 | 150,000 | / | 0 | / |
| 6 | 李进 | 132,000 | / | 0 | / |
| 7 | 吕科霖 | 120,000 | / | 0 | / |
| 8 | 赵小林 | 120,000 | / | 0 | / |
| 9 | 黄敏慧 | 90,000 | / | 0 | / |
| 10 | 郭建 | 84,000 | / | 0 | / |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 无 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

XYZH/2025CDAA5B0313
千禾味业食品股份有限公司

千禾味业食品股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

我们审计了千禾味业食品股份有限公司（以下简称千禾味业公司）财务报表，包括2025年6月30日的合并及母公司资产负债表，2025年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了千禾味业公司2025年6月30日的合并及母公司财务状况以及2025年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于千禾味业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3. 关键审计事项

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

1. 收入确认事项

| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
|---|--|
| <p>公司营业收入主要为调味品酱油、食醋等的销售，调味品的销售渠道主要包括经销商渠道、大型商（场）超（市）渠道、电商渠道等。</p> <p>由于公司多种销售模式和渠道的收入确认导致其可能存在潜在错报，且收入是公司的关键业绩指标之一，存在管理层为达到特定业绩目标或预期而产生重大错报的固有风险，收入确认对财务报表整体影响重大。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>关于收入的会计政策详见财务报表附注</p> | <p>针对关键审计事项，我们主要执行了以下审计程序：</p> <p>（1）了解、评估并测试公司销售与收款相关的内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>（2）通过审阅销售合同、收入确认相关单据及与管理层的沟通，评价公司收入确认的时点和依据是否符合企业会计准则的相关规定；</p> <p>（3）对主营业务收入实施分析性复核程序，包括分析主要产品年度及月度收入、</p> |

| 1. 收入确认事项 | |
|-----------------------------|---|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| 三、22，关于营业收入的披露详见财务报表附注五、35。 | <p>主要客户变化情况、毛利率变动情况；</p> <p>(4) 选取样本执行函证程序以评价销售收入金额是否准确与完整；</p> <p>(5) 对本期记录的收入交易选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、发货单、运输记录、签收单、销售发票等；</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后的收入交易选取样本，检查运输单据、签收单等原始单据，确认销售收入是否在恰当的会计期间确认。</p> |

4. 其他信息

千禾味业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括千禾味业公司2025年半年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

5. 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估千禾味业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算千禾味业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督千禾味业公司的财务报告过程。

6. 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错

报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对千禾味业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致千禾味业公司不能持续经营。

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

(6) 就千禾味业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人) 黄志芬

中国注册会计师：张丹娜

中国 北京

二〇二五年八月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：千禾味业食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,802,421,175.84 | 1,466,059,012.66 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | 10,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 3,377,854.26 | 2,600,265.90 |
| 应收账款 | | 89,746,962.28 | 135,992,295.97 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 18,385,018.46 | 20,492,725.24 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 10,958,317.38 | 9,687,854.42 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 934,906,071.71 | 892,530,566.61 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 92,330,078.43 | 34,012,619.20 |
| 流动资产合计 | | 2,952,125,478.36 | 2,571,375,340.00 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,738,815,281.47 | 1,577,286,486.78 |
| 在建工程 | | 37,928,090.14 | 173,513,066.96 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 36,065.28 | 52,207.74 |
| 无形资产 | | 117,381,724.14 | 118,976,267.41 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,454,378.22 | |
| 递延所得税资产 | | 35,671,630.17 | 34,918,193.25 |
| 其他非流动资产 | | 4,890,965.89 | 3,956,944.18 |
| 非流动资产合计 | | 1,936,178,135.31 | 1,908,703,166.32 |
| 资产总计 | | 4,888,303,613.67 | 4,480,078,506.32 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 331,383,569.98 | 70,049,194.45 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 183,624,328.25 | 29,694,203.75 |
| 应付账款 | | 174,100,393.07 | 217,536,895.06 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 152,314,280.19 | 162,384,434.86 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 29,280,935.07 | 33,796,237.33 |
| 应交税费 | | 9,225,933.17 | 27,941,243.66 |
| 其他应付款 | | 73,774,147.93 | 62,315,971.66 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 12,994.36 | 12,699.46 |
| 其他流动负债 | | 5,721,877.69 | 123,608,399.83 |
| 流动负债合计 | | 959,438,459.71 | 727,339,280.06 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 11,249.29 | 24,806.62 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 长期应付款 | | 94,861.47 | 94,861.47 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 87,706,934.05 | 90,925,769.30 |
| 递延所得税负债 | | 15,967,466.70 | 13,424,570.99 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 103,780,511.51 | 104,470,008.38 |
| 负债合计 | | 1,063,218,971.22 | 831,809,288.44 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,027,731,086.00 | 1,027,731,086.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 875,003,595.74 | 871,526,180.74 |
| 减：库存股 | | 30,571,452.00 | 30,571,452.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 271,122,893.68 | 271,122,893.68 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 1,681,798,519.03 | 1,508,460,509.46 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,825,084,642.45 | 3,648,269,217.88 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,825,084,642.45 | 3,648,269,217.88 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 4,888,303,613.67 | 4,480,078,506.32 |

公司负责人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：千禾味业食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,785,722,542.17 | 1,434,520,406.14 |
| 交易性金融资产 | | | 10,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 2,967,854.26 | |
| 应收账款 | | 76,230,498.06 | 128,017,080.44 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 6,567,590.70 | 15,325,126.22 |
| 其他应收款 | | 10,185,060.71 | 9,032,602.12 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 867,771,463.21 | 827,668,641.45 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 90,775,332.44 | 33,702,643.23 |
| 流动资产合计 | | 2,840,220,341.55 | 2,458,266,499.60 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 143,868,115.71 | 143,868,115.71 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,668,371,441.37 | 1,503,669,334.77 |
| 在建工程 | | 37,928,090.14 | 173,513,066.96 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 31,104.59 | 37,325.57 |
| 无形资产 | | 79,711,599.58 | 81,075,367.26 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,454,378.22 | |
| 递延所得税资产 | | 34,484,990.51 | 33,571,341.75 |
| 其他非流动资产 | | 4,890,965.89 | 3,956,944.18 |
| 非流动资产合计 | | 1,970,740,686.01 | 1,939,691,496.20 |
| 资产总计 | | 4,810,961,027.56 | 4,397,957,995.80 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 331,383,569.98 | 70,049,194.45 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 183,624,328.25 | 29,694,203.75 |
| 应付账款 | | 175,277,577.01 | 218,278,978.93 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 150,201,357.78 | 159,766,787.33 |
| 应付职工薪酬 | | 27,792,986.13 | 31,792,642.88 |
| 应交税费 | | 5,064,013.65 | 24,418,920.46 |
| 其他应付款 | | 70,774,362.85 | 59,056,127.44 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 12,994.36 | 12,699.46 |
| 其他流动负债 | | 5,518,365.56 | 121,674,220.80 |
| 流动负债合计 | | 949,649,555.57 | 714,743,775.50 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 11,249.29 | 24,806.62 |
| 长期应付款 | | 94,861.47 | 94,861.47 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 87,706,934.05 | 90,925,769.30 |
| 递延所得税负债 | | 10,161,718.13 | 7,422,360.86 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 97,974,762.94 | 98,467,798.25 |
| 负债合计 | | 1,047,624,318.51 | 813,211,573.75 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,027,731,086.00 | 1,027,731,086.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 884,266,687.31 | 880,789,272.31 |
| 减：库存股 | | 30,571,452.00 | 30,571,452.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 270,153,270.07 | 270,153,270.07 |
| 未分配利润 | | 1,611,757,117.67 | 1,436,644,245.67 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,763,336,709.05 | 3,584,746,422.05 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 4,810,961,027.56 | 4,397,957,995.80 |

公司负责人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,317,556,119.30 | 1,588,813,978.90 |
| 其中：营业收入 | | 1,317,556,119.30 | 1,588,813,978.90 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,129,097,478.69 | 1,317,283,937.01 |
| 其中：营业成本 | | 835,584,909.85 | 1,023,069,070.43 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 10,707,675.97 | 9,975,085.01 |
| 销售费用 | | 212,468,320.37 | 216,507,947.46 |
| 管理费用 | | 45,471,852.26 | 47,229,978.26 |
| 研发费用 | | 41,203,005.91 | 41,660,566.64 |
| 财务费用 | | -16,338,285.67 | -21,158,710.79 |
| 其中：利息费用 | | 2,332,263.99 | 493,714.43 |
| 利息收入 | | 18,907,852.74 | 21,668,613.69 |
| 加：其他收益 | | 13,817,767.84 | 13,854,266.09 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 1,484,847.13 | 10,595,487.92 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 1,741,911.51 | -436,043.81 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 35,733.33 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 205,538,900.42 | 295,543,752.09 |
| 加：营业外收入 | | 319,209.09 | 1,464,207.66 |
| 减：营业外支出 | | 2,270,154.85 | 749,460.07 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 203,587,954.66 | 296,258,499.68 |
| 减：所得税费用 | | 30,249,945.09 | 45,748,500.32 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 173,338,009.57 | 250,509,999.36 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 173,338,009.57 | 238,279,763.34 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | 12,230,236.02 |
| （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） | | 173,338,009.57 | 250,509,999.36 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| 合收益 | | | |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 173,338,009.57 | 250,509,999.36 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 173,338,009.57 | 250,509,999.36 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.1693 | 0.2437 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.1693 | 0.2437 |

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

公司负责人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

母公司利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|---------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 1,184,543,220.53 | 1,433,709,402.74 |
| 减：营业成本 | | 747,653,954.35 | 912,325,325.58 |
| 税金及附加 | | 9,533,614.21 | 8,796,143.80 |
| 销售费用 | | 200,471,193.33 | 195,122,857.78 |
| 管理费用 | | 42,451,060.35 | 42,632,224.43 |
| 研发费用 | | 41,203,005.91 | 41,660,566.64 |
| 财务费用 | | -16,471,788.54 | -21,319,830.67 |
| 其中：利息费用 | | 2,332,263.99 | 493,714.43 |
| 利息收入 | | 18,873,740.93 | 21,575,080.03 |
| 加：其他收益 | | 13,749,069.53 | 11,415,031.32 |

| | | | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 26,484,847.13 | 10,829,831.58 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 1,388,823.53 | -782,425.56 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 201,324,921.11 | 275,954,552.52 |
| 加：营业外收入 | | 281,442.80 | 1,409,118.93 |
| 减：营业外支出 | | 2,252,208.02 | 731,433.93 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 199,354,155.89 | 276,632,237.52 |
| 减：所得税费用 | | 24,241,283.89 | 41,565,590.35 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 175,112,872.00 | 235,066,647.17 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 175,112,872.00 | 235,066,647.17 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |

| | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 175,112,872.00 | 235,066,647.17 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024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 | | 1,396,984,176.51 | 1,752,078,505.32 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 379,783.30 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 26,653,687.95 | 42,982,199.29 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,424,017,647.76 | 1,795,060,704.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 763,860,285.23 | 1,070,964,665.77 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 177,497,706.65 | 186,513,298.62 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 支付的各项税费 | | 116,849,026.60 | 104,005,596.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 157,985,179.81 | 154,200,689.24 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,216,192,198.29 | 1,515,684,250.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 207,825,449.47 | 279,376,454.30 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 350,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,573,937.96 | 360,557.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 911,639.70 | 193,248.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 22,427,653.49 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 352,485,577.66 | 282,981,458.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 131,020,388.28 | 183,214,116.53 |
| 投资支付的现金 | | 370,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 501,020,388.28 | 433,214,116.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -148,534,810.62 | -150,232,657.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 331,200,000.00 | 232,886,719.09 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 331,200,000.00 | 232,886,719.09 |
| 偿还债务支付的现金 | | 70,000,000.00 | 271,408.66 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,126,811.28 | 514,219,250.70 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,070,474.03 | 358,638.49 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 72,197,285.31 | 514,849,297.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 259,002,714.69 | -281,962,578.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | | 76,262.09 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余 | | 1,101,488,423.22 | 1,568,799,318.42 |

| | | | |
|----------------|--|------------------|------------------|
| 额 | | | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,419,858,038.85 | 1,415,980,536.27 |

公司负责人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024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 | | 1,260,442,829.71 | 1,595,869,717.46 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 26,528,499.10 | 42,072,752.03 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,286,971,328.81 | 1,637,942,469.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 670,670,425.80 | 949,814,332.31 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 167,407,501.13 | 175,186,427.42 |
| 支付的各项税费 | | 103,554,532.26 | 92,870,991.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 149,042,786.04 | 136,982,097.47 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,090,675,245.23 | 1,354,853,848.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 196,296,083.58 | 283,088,621.29 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 350,000,000.00 | 283,680,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 26,573,937.96 | 360,557.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 819,809.70 | 166,800.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 377,393,747.66 | 284,207,357.35 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 129,532,542.36 | 180,659,074.31 |
| 投资支付的现金 | | 370,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 499,532,542.36 | 430,659,074.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -122,138,794.70 | -146,451,716.96 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 331,200,000.00 | 232,886,719.09 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 331,200,000.00 | 232,886,719.09 |
| 偿还债务支付的现金 | | 70,000,000.00 | 271,408.66 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,126,811.28 | 514,219,250.70 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,070,474.03 | 358,638.49 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 72,197,285.31 | 514,849,297.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 259,002,714.69 | -281,962,578.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 49,584.91 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 333,209,588.48 | -145,325,674.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,069,949,816.70 | 1,536,135,324.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,403,159,405.18 | 1,390,809,650.40 |

公司负责人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025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) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,027,731,086.00 | | | | 871,526,180.74 | 30,571,452.00 | | | 271,122,893.68 | | 1,508,460,509.46 | | 3,648,269,217.88 | | 3,648,269,217.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,027,731,086.00 | | | | 871,526,180.74 | 30,571,452.00 | | | 271,122,893.68 | | 1,508,460,509.46 | | 3,648,269,217.88 | | 3,648,269,217.88 |
| 三、本期增减变 | | | | | 3,477,415.00 | | | | | | 173,338,009.57 | | 176,815,424.57 | | 176,815,424.57 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 173,338,009.57 | | 173,338,009.57 | | 173,338,009.57 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 3,477,415.00 | | | | | | | 3,477,415.00 | | 3,477,415.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 3,477,415.00 | | | | | | | 3,477,415.00 | | 3,477,415.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|------------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|
| 用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,027,731,086.00 | | | | 875,003,595.74 | 30,571,452.00 | | | 271,122,893.68 | | 1,681,798,519.03 | | 3,825,084,642.45 | 3,825,084,642.45 |

| 项目 | 2024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) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,027,751,086.00 | | | | 877,997,450.74 | 32,678,308.00 | | | 219,953,060.26 | | 1,559,344,258.60 | | 3,652,367,547.60 | 3,652,367,547.60 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余 | 1,027,751,086.00 | | | | 877,997,450.74 | 32,678,308.00 | | | 219,953,060.26 | | 1,559,344,258.60 | | 3,652,367,547.60 | 3,652,367,547.60 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|--|--|---------------|---------------|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|--|-----------------|
| 额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -20,000.00 | | | 10,439,180.02 | -2,106,856.00 | | | | | -263,355,543.64 | | -250,829,507.62 | | -250,829,507.62 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 250,509,999.36 | | 250,509,999.36 | | 250,509,999.36 |
| (二)所有者投入和减少资本 | -20,000.00 | | | 10,439,180.02 | -2,106,856.00 | | | | | | | 12,526,036.02 | | 12,526,036.02 |
| 1.所有者投入的普通股 | -20,000.00 | | | -139,640.00 | -2,106,856.00 | | | | | | | 1,947,216.00 | | 1,947,216.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所 | | | | 10,578,820.02 | | | | | | | | 10,578,820.02 | | 10,578,820.02 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|------------------|--|--|----------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|--|------------------|--|
| 取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,027,731,086.00 | | | 888,436,630.76 | 30,571,452.00 | | 219,953,060.26 | | 1,295,988,714.96 | | 3,401,538,039.98 | | 3,401,538,039.98 | |

公司负责人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,027,731,086.00 | | | | 880,789,272.31 | 30,571,452.00 | | | 270,153,270.07 | 1,436,644,245.67 | 3,584,746,422.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,027,731,086.00 | | | | 880,789,272.31 | 30,571,452.00 | | | 270,153,270.07 | 1,436,644,245.67 | 3,584,746,422.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 3,477,415.00 | | | | | 175,112,872 | 178,590,287 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 175,112,872 | 175,112,872 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,477,415.00 | | | | | | 3,477,415.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 3,477,415.00 | | | | | 3,477,415.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,027,731,086.00 | | | | 884,266,687.31 | 30,571,452.00 | | | 270,153,270.07 | 1,611,757,117.67 | 3,763,336,709.05 |

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,027,751,086.00 | | | | 887,260,542.31 | 32,678,308.00 | | | 218,983,436.65 | 1,489,981,287.93 | 3,591,298,044.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|----------------|--------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,027,751,086.00 | | | 887,260,542.31 | 32,678,308.0 | | | 218,983,436.65 | 1,489,981,287.93 | 3,591,298,044.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -20,000.00 | | | 10,439,180.02 | -2,106,856.0 | | | | -278,798,895.83 | -266,272,859.81 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 235,066,647.17 | 235,066,647.17 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -20,000.00 | | | 10,439,180.02 | -2,106,856.0 | | | | | 12,526,036.02 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -20,000.00 | | | -139,640.00 | -2,106,856.0 | | | | | 1,947,216.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 10,578,820.02 | | | | | | 10,578,820.02 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | -513,865,543 | -513,865,543.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -513,865,543 | -513,865,543.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,027,731,086.00 | | | | 897,699,722.33 | 30,571,452.00 | | | 218,983,436.65 | 1,211,182,392.10 | 3,325,025,185.08 |

公司负责人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

三、公司基本情况

1、公司概况

适用 不适用

千禾味业食品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，在包括子公司时统称“本集团”）企业法人营业执照统一社会信用代码：91511400207311690E。

注册资本：人民币 102,773.1086 万元

注册地址：眉山市东坡区城南岷家渡

法定代表人：伍超群

公司类型：股份有限公司

本公司前身系四川恒泰企业投资有限公司，原名四川省恒泰食品添加剂实业有限责任公司（以下统一简称为“四川恒泰”），于 1996 年 1 月 31 日成立。2012 年 4 月，根据股东会决议和伍超群、伍建勇、潘华军、北京高盛投资中心（有限合伙）、眉山市天道投资中心（有限合伙）、眉山市永恒投资中心（有限合伙）、广东温氏投资有限公司签订的《千禾味业食品股份有限公司发起人协议书》，本公司整体变更为千禾味业食品股份有限公司，于 2016 年 3 月 7 日通过《中国证券监督管理委员会关于核准千禾味业食品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]257 号）在上海证券交易所上市，股票代码为 603027。

本集团属食品制造行业，主要从事调味品和食品添加剂的生产与销售业务，主要产品为酱油、醋、料酒、蚝油、复合调味及焦糖色等。已形成千禾、金山寺 2 大调味品品牌和恒泰食品添加剂品牌。

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。本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

适用 不适用

本集团对自 2025 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

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

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货发出及跌价准备、固定资产折旧及减值、无形资产摊销及减值、商誉减值、收入确认和计量等。

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

本集团的营业周期为12个月，并以其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、 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|----------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 出现特别信用风险且金额大于100万元 |
| 应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的 | 单项收回或转回、核销金额占各项应收款项坏账准备总额的10%以上且金额大于1,000.00万元 |
| 账龄超过1年的重要应付款项 | 单项金额占该项总额的比重10%以上且金额大于1,000.00万元 |
| 重要的在建工程 | 单项资产本年增加、减少或者余额超过集团资产总额1%以上的 |
| 重要或有事项/日后事项/其他重要事项 | 单项金额超过合并净利润的5.00% |

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为

投资损益，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、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（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）。本集团判断控制的标准为，本集团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。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况，如交易当期平均汇率或加权平均汇率）将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

11、 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择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，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

| 确定组合的依据 | |
|----------------|----------------------|
| 账龄组合 | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征 |
| 交易对象组合 | 以应收款项的债务人为关联方为特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |

| | |
|--------|--|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 交易对象组合 | 按个别认定法计提坏账准备，在没有明显迹象表明应收款存在回款风险的情况下，不计提坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） |
|--------------|----------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 5 |
| 1-2年 | 20 |
| 2-3年 | 50 |
| 3年以上 | 100 |

② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a.承兑人为银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b.承兑人为商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

2) 其他应收款的减值测试方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

| 确定组合的依据 | |
|----------------|--|
| 账龄组合 | 以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 交易对象组合 | 以其他应收款的债务人为关联方为特征划分组合 |
| 款项性质组合 | 以质押金款项性质为特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |
| 交易对象组合 | 按个别认定法计提坏账准备，在没有明显迹象表明应收款存在回款风险的情况下，不计提坏账准备。 |
| 款项性质组合 | 按个别认定法计提坏账准备，在没有明显迹象表明应收款存在回款风险的情况下，不计提坏账准备。 |

采用账龄分析法的其他应收款坏账准备计提比例如下：

| 账龄 | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|----|-----------------|
|----|-----------------|

| 账龄 | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|------|-----------------|
| 1年以内 | 5 |
| 1-2年 | 20 |
| 2-3年 | 50 |
| 3年以上 | 100 |

（5）金融资产转移的确认依据和计提方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他

金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、 应收票据

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

14、 应收款项融资

适用 不适用

15、 其他应收款

适用 不适用

16、 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在制品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制。存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，周转使用的包装物采用五五摊销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；在制品、用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据适用 不适用**17、 合同资产**适用 不适用**18、 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。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相关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。已抵减的商誉账面价值，以及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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，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。

(6) 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。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法适用 不适用

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、长期股权投资

√适用 □不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购

买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年(期)年度(期末)终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(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 | 平均年限法 | 15-40 | 3 | 6.467-2.425 |
| 机器设备 | 平均年限法 | 10-15 | 3 | 9.70-6.467 |
| 运输设备 | 平均年限法 | 8 | 3 | 12.125 |
| 办公设备及其他设备 | 平均年限法 | 5 | 3 | 19.40 |

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

| 项目 | 结转固定资产的标准 |
|--------|--------------------------|
| 房屋及建筑物 | 满足建筑完工验收标准，自达到预定可使用状态之日起 |
| 机器设备 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |

23、 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、 生物资产

适用 不适用

25、 油气资产

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年（期）年度（期末）终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团外购或企业合并形成的商标使用权，由于延期成本较低并可无限延期使用，且本集团拟作为主要商标使用的，本集团作为使用寿命不确定的无形资产不予摊销。但在每个会计期间对该类商标使用权的使用寿命进行复核，如果有证据表明该类商标使用权的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并在其使用寿命年限内摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、委外支出、其他费用等。集团对计入研发费用的支出严格按照项目进行归集，对于能够直接对应具体项目的支出直接归集至具体项目，对于与具体项目不直接对应的支出，按照项目预算比例进行分摊并归集至具体项目。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

27、 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年（期）末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

适用 不适用

29、 合同负债

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团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支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费及住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。本集团不存在设定受益计划。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31、 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

32、 股份支付

适用 不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，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。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，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。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，

相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应调整负债。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。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团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。

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

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

收入确认的具体方法：

本集团向客户销售酱油、食醋等商品，属于在某一时点履行履约义务，确认收入的具体方式为：对客户自行提货的商品销售，在商品发出后确认收入的实现；对本集团负责送货的商品销售，在客户收货后确认收入的实现；在大型商（场）超（市）的商品销售，合同约定有可退货条款的，在与商超办理商品结算时确认收入的实现，合同约定不可退货的，在商超确认收货后确认收入；电商渠道的销售，在商品提供给客户并收取货款时确认收入的实现

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、 合同成本

适用 不适用

36、 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年（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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

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，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，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本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认递延所得税资产。

38、 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日, 本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价, 则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的, 本集团将合同予以分拆, 并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的, 本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁, 在租赁期开始日, 本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产, 是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利, 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扣除已享受的租赁激励相关金额; ③发生的初始直接费用; ④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(属于为生产存货而发生的除外)。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的, 相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法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, 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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途, 计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团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，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。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。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团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。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------|
| 增值税 | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 13%、9%、6% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 以应交增值税额为计税依据 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 以应纳税所得额为计税依据 | 15%、20%、25% |
| 教育费附加 | 以应交增值税额为计税依据 | 3% |
| 地方教育附加 | 以应交增值税额为计税依据 | 2% |

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（%） |
|--------|----------|
| 本公司 | 15 |
| 四川吉恒 | 20 |
| 潍坊恒泰 | 25 |

| | |
|-------|----|
| 柳州恒泰 | 20 |
| 镇江金山寺 | 25 |

2、 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 西部大开发税收优惠

根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）文件规定，对西部地区以国家鼓励类产业目录中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，减按15%的税率征收企业所得税。

2020年4月财政部、税务总局、国家发展改革委发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

本集团酱油、食醋等生产属国家鼓励类产品，本公司系西部地区企业。2025年1-6月，本公司按15%预缴企业所得税。

(2) 安置残疾人员就业税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70号），本集团安置残疾人员就业支付给残疾职工工资，在据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

(3) 研究开发费用企业所得税优惠

根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第7号）企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

2025年1-6月，本公司享受上述优惠政策。

(4) 关于实施小微企业所得税及增值税等优惠政策

根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告2023年第12号）规定，1、自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅（不含证券交易印花稅）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加；2、对小型微利企业减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

2025年1-6月，本公司的子公司柳州恒泰、四川吉恒享受上述优惠政策。

(5) 关于免征水利建设基金的政策

根据《广西壮族自治区财政厅关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》（桂财税〔2022〕11号），对广西壮族自治区所有征收对象免征地方水利建设基金，本公告执行期限为2022年4月1日至2026年12月31日。

2025年1-6月，本公司的子公司柳州恒泰享受上述优惠政策。

(6) 先进制造业企业增值税加计抵减的政策

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。本公告所称先进制造业企业是指高新技术企业（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人，高新技术企业是指按照《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号）规定认定的高新技术企业。先进制造业企业具体名单，由各省、自治区、直辖市、计划单列市工业和信息化部门会同同级科技、财政、税务部门确定。

本公司符合先进制造业企业增值税加计抵减相关政策，并进入先进制造企业名单。

2025 年 1-6 月，本公司享受上述优惠政策。

(7) 农产品进项税加计扣除政策

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号），纳税人购进农产品，原适用 10% 扣除率的，扣除率调整为 9%。纳税人购进用于生产或者委托加工 13% 税率货物的农产品，按照 10% 的扣除率计算进项税额。

2025 年 1-6 月，本公司的子公司镇江金山寺享受上述优惠政策。

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 1,797,645,820.10 | 1,458,924,751.60 |
| 其他货币资金 | 4,775,355.74 | 7,134,261.06 |
| 存放财务公司存款 | | |
| 合计 | 1,802,421,175.84 | 1,466,059,012.66 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

1、本集团于期末持有的银行存款中包括用于现金管理而持有的大额可转让存单基于实际利率法计提的应收利息人民币 82,563,136.99 元。

2、本集团期末其他货币资金系存放在支付宝等账户资金 4,775,355.74 元。

3、期末因质押大额可转让存单作为票据保证金而受到限制的银行存款为人民币 321,377,260.27 元，其中基于实际利率法计提的应收利息人民币 21,377,260.27 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|----|------|------|---------|
| | | | |

| | | | |
|--------------------------|---|---------------|---|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 10,000,000.00 | / |
| 其中： | | | |
| 理财产品和结构性存款 | | 10,000,000.00 | / |
| | | | / |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 其中： | | | |
| 合计 | 0 | 10,000,000.00 | / |

其他说明：

□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 | 3,377,854.26 | 2,600,265.90 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 3,377,854.26 | 2,600,265.90 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 3,229,320.74 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 3,229,320.74 | |

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|--------------|--------|------|----------|--------------|-------------|--------|------|----------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,377,854.26 | 100.00 | | | 3,377,854.26 | 2,600,265.9 | 100 | | | 2,600,265.9 |

| 其中： | | | | | | | | | | |
|-------|--------------|--------|--|---|--------------|-------------|-----|--|---|-------------|
| 低风险组合 | 3,377,854.26 | 100.00 | | | 3,377,854.26 | 2,600,265.9 | 100 | | | 2,600,265.9 |
| 合计 | 3,377,854.26 | / | | / | 3,377,854.26 | 2,600,265.9 | / | | / | 2,600,265.9 |

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：低风险组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 银行承兑汇票 | 3,377,854.26 | | |
| 合计 | 3,377,854.26 | | |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 94,410,591.77 | 143,128,048.93 |
| 1年以内 | 94,410,591.77 | 143,128,048.93 |
| 1至2年 | 32,695.50 | 4,297.54 |
| 2至3年 | 2,636,020.75 | 2,636,020.75 |
| 3年以上 | 299,791.98 | 299,791.98 |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 合计 | 97,379,100.00 | 146,068,159.20 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,730,316.20 | 2.80 | 2,730,316.20 | 100 | | | 2,744,009.87 | 1.88 | 2,744,009.87 | 100 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 94,648,783.80 | 97.20 | 4,901,821.52 | 5.18 | 89,746,962.28 | 143,324,149.33 | 98.12 | 7,331,853.36 | 5.12 | 135,992,295.97 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组 | 94,648,783.80 | 97.20 | 4,901,821.52 | 5.18 | 89,746,962.28 | 143,324,149.33 | 98.12 | 7,331,853.36 | 5.12 | 135,992,295.97 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|---|--------------|---|---------------|----------------|---|---------------|---|----------------|
| 合 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 97,379,100.00 | / | 7,632,137.72 | / | 89,746,962.28 | 146,068,159.20 | / | 10,075,863.23 | / | 135,992,295.97 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------------|--------------|--------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 家乐福(上海)供应链管理有限公司四川分公司 | 2,576,869.11 | 2,576,869.11 | 100.00 | 对方已不能正常营业,收款风险较高 |
| 成都九龙贸易连锁有限责任公司 | 153,447.09 | 153,447.09 | 100.00 | 对方停止经营,收款风险高 |
| 合计 | 2,730,316.20 | 2,730,316.20 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 一年以内 | 94,418,377.77 | 4,720,918.91 | 5.00 |
| 1-2年 | 24,909.50 | 4,981.90 | 20.00 |
| 2-3年 | 59,151.64 | 29,575.82 | 50.00 |
| 3年以上 | 146,344.89 | 146,344.89 | 100.00 |
| 合计 | 94,648,783.80 | 4,901,821.52 | |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|-----------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 10,075,863.23 | -2,430,031.84 | | 13,693.67 | | 7,632,137.72 |

| | | | | | | |
|----|---------------|---------------|--|-----------|--|--------------|
| 合计 | 10,075,863.23 | -2,430,031.84 | | 13,693.67 | | 7,632,137.72 |
|----|---------------|---------------|--|-----------|--|--------------|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 13,693.67 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 第一名 | 9,915,572.24 | | 9,915,572.24 | 10.18 | 495,778.61 |
| 第二名 | 7,581,976.96 | | 7,581,976.96 | 7.79 | 379,098.85 |
| 第三名 | 5,717,344.74 | | 5,717,344.74 | 5.87 | 285,867.24 |
| 第四名 | 4,883,162.77 | | 4,883,162.77 | 5.01 | 244,158.14 |
| 第五名 | 3,953,310.08 | | 3,953,310.08 | 4.06 | 197,665.50 |
| 合计 | 32,051,366.79 | | 32,051,366.79 | 32.91 | 1,602,568.34 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 18,232,631.88 | 99.17 | 20,479,764.83 | 99.94 |
| 1至2年 | 151,386.58 | 0.82 | 11,960.41 | 0.06 |
| 2至3年 | 1,000.00 | 0.01 | 1,000 | 0.00 |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 18,385,018.46 | 100 | 20,492,725.24 | 100 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

其他说明

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 11,204,329.55 元，占预付款项期末余额合计数的比例 60.94%。

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 10,958,317.38 | 9,687,854.42 |
| 合计 | 10,958,317.38 | 9,687,854.42 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况□适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况□适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 不适用

核销说明：

□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 8,392,890.71 | 8,485,047.38 |
| 1年以内 | 8,392,890.71 | 8,485,047.38 |
| 1至2年 | 3,282,389.76 | 680,328.01 |
| 2至3年 | 440,318.80 | 516,394.02 |
| 3年以上 | 1,347,004.62 | 1,833,251.19 |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 合计 | 13,462,603.89 | 11,515,020.60 |

(2). 按款项性质分类情况 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 保证金、定金及押金 | 7,657,332.19 | 5,814,937.05 |
| 代垫款及其他往来 | 4,664,122.42 | 4,401,242.00 |
| 备用金 | 1,141,149.28 | 1,298,841.55 |
| 合计 | 13,462,603.89 | 11,515,020.60 |

(3). 坏账准备计提情况 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | 424,252.38 | 1,392,913.80 | 10,000.00 | 1,827,166.18 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -456,805.80 | 456,805.80 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 452,197.96 | 235,922.37 | | 688,120.33 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | 1,000.00 | 10,000.00 | 11,000.00 |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年6月30日余额 | 419,644.54 | 2,084,641.97 | | 2,504,286.51 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|-----------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 1,827,166.18 | 688,120.33 | | 11,000.00 | | 2,504,286.51 |
| 合计 | 1,827,166.18 | 688,120.33 | | 11,000.00 | | 2,504,286.51 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 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 | 11,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|----------------------|----------|------|------------|
| 第一名 | 3,000,485.31 | 22.29 | 代垫款及其他往来 | 1年以内 | 150,024.27 |
| 第二名 | 1,224,332.82 | 9.09 | 保证金及押金 | 1-2年 | 244,866.56 |
| 第三名 | 832,689.98 | 6.19 | 备用金 | 1年以内 | 41,634.50 |
| 第四名 | 805,278.50 | 5.98 | 保证金及押金 | 1年以内 | 40,263.93 |
| 第五名 | 700,000.00 | 5.20 | 保证金及押金 | 1年以内 | 35,000.00 |
| 合计 | 6,562,786.61 | 48.75 | / | / | 511,789.26 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 156,095,263.68 | | 156,095,263.68 | 129,925,360.10 | | 129,925,360.10 |
| 在产品 | 643,829,024.74 | | 643,829,024.74 | 526,311,886.77 | | 526,311,886.77 |
| 库存商品 | 113,574,874.93 | | 113,574,874.93 | 205,392,454.70 | | 205,392,454.70 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 15,676,008.14 | | 15,676,008.14 | 21,398,757.22 | | 21,398,757.22 |
| 发出商品 | 5,730,900.22 | | 5,730,900.22 | 9,502,107.82 | | 9,502,107.82 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 934,906,071.71 | | 934,906,071.71 | 892,530,566.61 | | 892,530,566.61 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的其他债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(4). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况
适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 预交增值税及企业所得税 | 8,981,865.21 | 4,835.36 |
| 待抵扣及待认证增值税进项税 | 1,554,745.99 | 4,007,783.84 |
| 国债逆回购 | 60,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 待摊费用 | 21,793,467.23 | |
| 合计 | 92,330,078.43 | 34,012,619.20 |

其他说明：
无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况
适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

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). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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 | 1,738,815,281.47 | 1,577,286,486.78 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,738,815,281.47 | 1,577,286,486.78 |

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 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 746,990,394.93 | 1,512,977,487.23 | 14,410,731.95 | 31,529,966.84 | 2,305,908,580.95 |
| 2.本期增加金额 | 41,837,173.60 | 212,178,773.14 | 108,938.05 | 714,131.47 | 254,839,016.26 |
| (1) 购置 | | 2,077,319.69 | 108,938.05 | 714,131.47 | 2,900,389.21 |
| (2) 在建工程转入 | 41,837,173.60 | 210,101,453.45 | | | 251,938,627.05 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 4,881,440.20 | 10,052,107.36 | 225,076.22 | 174,699.00 | 15,333,322.78 |
| (1) 处置或报废 | 3,721,862.76 | 10,037,943.92 | 225,076.22 | 174,699.00 | 14,159,581.90 |
| (2) 其他 | 1,159,577.44 | 14,163.44 | | | 1,173,740.88 |
| 4.期末余额 | 783,946,128.33 | 1,715,104,153.01 | 14,294,593.78 | 32,069,399.31 | 2,545,414,274.43 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 157,038,617.18 | 541,839,922.78 | 9,148,197.89 | 19,787,996.96 | 727,814,734.81 |
| 2.本期增加金额 | 18,243,155.410 | 69,050,758.74 | 542,988.74 | 2,120,748.27 | 89,957,651.16 |
| (1) 计提 | 18,243,155.410 | 69,050,758.74 | 542,988.74 | 2,120,748.27 | 89,957,651.16 |
| 3.本期减少金额 | 2,532,830.07 | 9,059,783.96 | 218,323.93 | 169,814.41 | 11,980,752.37 |
| (1) 处置或报废 | 2,532,830.07 | 9,059,783.96 | 218,323.93 | 169,814.41 | 11,980,752.37 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 4.期末余额 | 172,748,942.52 | 601,830,897.56 | 9,472,862.70 | 21,738,930.82 | 805,791,633.60 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 719,270.36 | 88,089.00 | | | 807,359.36 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 719,270.36 | 88,089.00 | | | 807,359.36 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 610,477,915.45 | 1,113,185,166.45 | 4,821,731.08 | 10,330,468.49 | 1,738,815,281.47 |
| 2.期初账面价值 | 589,232,507.39 | 971,049,475.45 | 5,262,534.06 | 11,741,969.88 | 1,577,286,486.78 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------------|----------------|-------------|
| 房屋建筑物 | 1,195,938.12 | 道路、构筑物等无需办理 |
| 60万吨二期厂房、立体库等房屋建筑物 | 164,638,032.95 | 暂未办理产权登记 |

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 35,257,566.67 | 166,806,608.07 |
| 工程物资 | 2,670,523.47 | 6,706,458.89 |
| 合计 | 37,928,090.14 | 173,513,066.96 |

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 |
| 年产 60 万吨调味品智能制造项目 | 3,294,772.49 | | 3,294,772.49 | 153,532,887.41 | | 153,532,887.41 |
| 年产 26 万吨调味品技改项目 | 12,809,792.01 | | 12,809,792.01 | 4,806,149.84 | | 4,806,149.84 |
| 千禾味业 110KV 变电站新建工程 | 5,988,035.14 | | 5,988,035.14 | 5,583,485.53 | | 5,583,485.53 |
| 其他 | 13,164,967.03 | | 13,164,967.03 | 2,884,085.29 | | 2,884,085.29 |
| 合计 | 35,257,566.67 | | 35,257,566.67 | 166,806,608.07 | | 166,806,608.07 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------|------------|-----------|----------|------------|----------|----------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|-----------|
| 年产 60 万吨调味品智能制造项目 | 126,000.60 | 15,353.29 | 9,433.78 | 24,457.59 | | 329.48 | 110.36 | 100 | | | | 募集资金和自有资金 |
| 年产 26 万吨调味品技改项目 | 14,607.24 | 480.61 | 1,325.39 | 525.03 | | 1,280.98 | 26.81 | 26.81 | | | | 自有资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|------------|-----------|-----------|-----------|---|----------|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | 140,607.84 | 15,833.90 | 10,759.17 | 24,982.62 | 0 | 1,610.46 | / | / | 0 | 0 | / | / |
|----|------------|-----------|-----------|-----------|---|----------|---|---|---|---|---|---|

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程用材料及器具 | 2,670,523.47 | | 2,670,523.47 | 6,706,458.89 | | 6,706,458.89 |
| 合计 | 2,670,523.47 | | 2,670,523.47 | 6,706,458.89 | | 6,706,458.89 |

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产**(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|---------------|------------|-----------|------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 111,520.48 | 72,577.88 | 184,098.36 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | 111,520.48 | 72,577.88 | 184,098.36 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 96,638.31 | 35,252.31 | 131,890.62 |
| 2.本期增加金额 | 9,921.48 | 6,220.98 | 16,142.46 |
| (1)计提 | 9,921.48 | 6,220.98 | 16,142.46 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1)处置 | | | |
| 4.期末余额 | 106,559.79 | 41,473.29 | 148,033.08 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1)计提 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1)处置 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 4,960.69 | 31,104.59 | 36,065.28 |
| 2.期初账面价值 | 14,882.17 | 37,325.57 | 52,207.74 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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 | 外购软件 | 商标 | 渠道及专利 | 合计 |
|---------------|----------------|---------------|-------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 109,500,099.44 | 11,381,026.98 | 45096226.42 | 10,000,000.00 | 175,977,352.84 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)购置 | | | | | |
| (2)内部研发 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (3)企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 5,309.73 | | | 5,309.73 |
| (1)处置 | | | | | |
| (2)其他 | | 5,309.73 | | | 5,309.73 |
| 4.期末余额 | 109,500,099.44 | 11,375,717.25 | 45,096,226.42 | 10,000,000.00 | 175,972,043.11 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 16,791,185.98 | 9,641,891.84 | 96226.42 | 1,333,333.29 | 27,862,637.53 |
| 2.本期增加金额 | 1,151,939.75 | 437,293.79 | | | 1,589,233.54 |
| (1)计提 | 1,151,939.75 | 437,293.79 | | | 1,589,233.54 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 17,943,125.73 | 10,079,185.63 | 96,226.42 | 1,333,333.29 | 29,451,871.07 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 20471781.19 | 8,666,666.71 | 29,138,447.90 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | 20,471,781.19 | 8,666,666.71 | 29,138,447.90 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 91,556,973.71 | 1,296,531.62 | 24,528,218.81 | | 117,381,724.14 |
| 2.期初账面价值 | 92,708,913.46 | 1,739,135.14 | 24,528,218.81 | | 118,976,267.41 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|--------------------|---------------|----------------|------|--------|----------|----------|-----------------------------------|
| 包含商标、商誉等长期资产构成的资产组 | 91,754,104.17 | 103,213,816.15 | 0.00 | 9年 | 销售增长率 | 折现率 | 采用企业加权平均资本成本计算模型，自公开市场获取相关数据后计算得出 |
| 合计 | 91,754,104.17 | 103,213,816.15 | 0 | / | / | / | / |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、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 | | |
| 镇江金山寺食品有限公司 | 60,803,638.17 | | | | | 60,803,638.17 |
| 合计 | 60,803,638.17 | | | | | 60,803,638.17 |

(2). 商誉减值准备

√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 |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 镇江金山寺食品 | 60,803,638.17 | | | | | 60,803,638.17 |

| | | | | | | |
|------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 有限公司 | | | | | | |
| 合计 | 60,803,638.17 | | | | | 60,803,638.17 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------|------|--------------|-----------|--------|--------------|
| 装修费用 | | 1,479,539.26 | 25,161.04 | | 1,454,378.22 |
| 合计 | | 1,479,539.26 | 25,161.04 | | 1,454,378.22 |

其他说明:

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 7,559,223.89 | 1,114,835.24 | 8,930,017.55 | 1,301,183.62 |

| | | | | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 预计销售折扣及成本费用 | 109,401,952.86 | 16,552,582.14 | 102,498,423.29 | 15,533,498.88 |
| 递延收益 | 87,706,934.05 | 13,156,040.11 | 90,925,769.30 | 13,638,865.40 |
| 固定资产折旧差异 | 9,016,342.35 | 1,352,451.35 | 8,628,460.35 | 1,294,269.05 |
| 无形资产摊销差异 | 12,787.49 | 1,918.12 | 14,024.99 | 2,103.75 |
| 内部交易未实现利润 | 3,363,256.75 | 554,740.91 | 4,736,231.89 | 728,833.14 |
| 未解锁股权激励费用 | 19,569,505.00 | 2,935,425.75 | 16,092,090.00 | 2,413,813.50 |
| 租赁负债 | 24,243.65 | 3,636.55 | 37,506.08 | 5,625.91 |
| 合计 | 236,654,246.04 | 35,671,630.17 | 231,862,523.45 | 34,918,193.25 |

(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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 23,222,002.22 | 5,805,500.54 | 24,005,864.14 | 6,001,466.02 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 使用权资产 | 36,065.28 | 4,913.72 | 52,207.74 | 6,342.95 |
| 长期应付款摊销差异 | 11,333.22 | 1,699.98 | 11,333.22 | 1,699.98 |
| 可转让存单计提利息 | 67,702,349.70 | 10,155,352.46 | 49,433,746.96 | 7,415,062.04 |
| 合计 | 90,971,750.42 | 15,967,466.70 | 73,503,152.06 | 13,424,570.99 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 93,326,645.77 | 93,722,457.29 |
| 可抵扣亏损 | 1,474,550.60 | 4,228,315.05 |
| 合计 | 94,801,196.37 | 97,950,772.34 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|--------------|--------------|----|
| 2026 | 734,730.75 | 3,488,495.20 | |
| 2028 | 183,772.00 | 183,772.00 | |
| 2029 | 556,047.85 | 556,047.85 | |
| 合计 | 1,474,550.60 | 4,228,315.05 | / |

其他说明：
适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付购建长期资产款 | 4,890,965.89 | | 4,890,965.89 | 3,956,944.18 | | 3,956,944.18 |
| 合计 | 4,890,965.89 | | 4,890,965.89 | 3,956,944.18 | | 3,956,944.18 |

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|----------------|----------------|------|-----------------------|----------------|----------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 321,377,260.27 | 321,377,260.27 | 质押 | 大额存单（含计提的利息）质押作为票据保证金 | 316,765,479.45 | 316,765,479.45 | 质押 | 大额存单（含计提的利息）质押作为票据保证金 |
| 货币资金 | | | | | 276,055.19 | 276,055.19 | 其他 | 经营信息未更新，已于2025年1月解除。 |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|----------------|---|---|----------------|----------------|---|---|
| 合计 | 321,377,260.27 | 321,377,260.27 | / | / | 317,041,534.64 | 317,041,534.64 | / | / |
|----|----------------|----------------|---|---|----------------|----------------|---|---|

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 331,200,000.00 | 70,000,000.00 |
| 已计提未到期利息 | 183,569.98 | 49,194.45 |
| 合计 | 331,383,569.98 | 70,049,194.45 |

短期借款分类的说明：

1、截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向中国银行股份有限公司眉山分行借款 2,500.00 万元，借款期限为 2025 年 3 月 14 日至 2026 年 3 月 14 日。

2、截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向中国银行股份有限公司眉山分行借款 2,500.00 万元，借款期限为 2025 年 3 月 21 日至 2026 年 3 月 21 日。

3、截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向中国银行股份有限公司眉山分行借款 2,000.00 万元，借款期限为 2025 年 3 月 28 日至 2026 年 3 月 21 日。

4、截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向中国银行股份有限公司眉山分行借款 6,000.00 万元，借款期限为 2025 年 4 月 14 日至 2026 年 4 月 14 日。

5、截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向中国银行股份有限公司眉山分行借款 2,620.00 万元，借款期限为 2025 年 4 月 29 日至 2026 年 4 月 29 日。

6、截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向中国银行股份有限公司眉山分行借款 1,500.00 万元，借款期限为 2025 年 5 月 20 日至 2026 年 5 月 20 日。

7、截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向中国银行股份有限公司眉山分行借款 2,500.00 万元，借款期限为 2025 年 5 月 28 日至 2026 年 5 月 28 日。

8、截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向中国银行股份有限公司眉山分行借款 1,500.00 万元，借款期限为 2025 年 6 月 10 日至 2026 年 6 月 10 日。

9、截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向中国银行股份有限公司眉山分行借款 2,000.00 万元，借款期限为 2025 年 6 月 30 日至 2026 年 6 月 30 日。

10、截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向中国工商银行股份有限公司眉山分行借款 1,330.13 万元，借款期限为 2025 年 4 月 9 日至 2026 年 4 月 8 日。

11、截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向中国工商银行股份有限公司眉山分行借款 1,901.51 万元，借款期限为 2025 年 4 月 16 日至 2026 年 4 月 8 日。

12、截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向中国工商银行股份有限公司眉山分行借款 1,768.36 万元，借款期限为 2025 年 4 月 24 日至 2026 年 4 月 8 日。

13、截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向中国工商银行股份有限公司眉山分行借款 2,100.00 万元，借款期限为 2025 年 5 月 14 日至 2026 年 5 月 13 日。

14、截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向中国工商银行股份有限公司眉山分行借款 1,650.00 万元，借款期限为 2025 年 6 月 13 日至 2026 年 5 月 13 日。

15、截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向中国工商银行股份有限公司眉山分行借款 610.00 万元，借款期限为 2025 年 6 月 13 日至 2026 年 5 月 13 日。

16、截至2025年6月30日，本公司向中国工商银行股份有限公司眉山分行借款640.00万元，借款期限为2025年6月13日至2026年5月13日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 183,624,328.25 | 29,694,203.75 |
| 合计 | 183,624,328.25 | 29,694,203.75 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

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 | 57,753,392.63 | 91,677,330.02 |
| 工程及设备款 | 109,951,051.54 | 111,481,249.58 |
| 其他 | 6,395,948.90 | 14,378,315.46 |
| 合计 | 174,100,393.07 | 217,536,895.06 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 预收客户货款 | 152,314,280.19 | 162,384,434.86 |
| 合计 | 152,314,280.19 | 162,384,434.86 |

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

合同负债期末余额小幅下降主要原因系：1、本期末计提的返利、促销等费用由其他流动负债重分类报在合同负债。2、期初距离春季较近，客户为春节备货提前预付的货款大幅增加。

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 | 33,796,237.33 | 158,373,688.26 | 162,888,990.52 | 29,280,935.07 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 13,740,940.23 | 13,740,940.23 | |
| 三、辞退福利 | | 1,317,761.98 | 1,317,761.98 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 33,796,237.33 | 173,432,390.47 | 177,947,692.73 | 29,280,935.07 |

(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 | 32,497,769.53 | 144,610,227.81 | 149,227,650.09 | 27,880,347.25 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、职工福利费 | | 2,674,692.88 | 2,674,692.88 | |
| 三、社会保险费 | | 6,515,988.00 | 6,515,988.00 | |
| 其中：医疗保险费 | | 5,672,637.08 | 5,672,637.08 | |
| 工伤保险费 | | 828,191.86 | 828,191.86 | |
| 生育保险费 | | 15,159.06 | 15,159.06 | |
| 四、住房公积金 | | 1,768,361.45 | 1,768,361.45 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,298,467.80 | 2,804,418.12 | 2,702,298.10 | 1,400,587.82 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 33,796,237.33 | 158,373,688.26 | 162,888,990.52 | 29,280,935.07 |

(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 | | 13,259,620.73 | 13,259,620.73 | |
| 2、失业保险费 | | 481,319.50 | 481,319.50 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 13,740,940.23 | 13,740,940.23 | 0 |

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 | 4,598,188.37 | 945,232.96 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 3,164,201.53 | 24,692,749.39 |
| 个人所得税 | 387,473.97 | 493,233.30 |
| 城市维护建设税 | 349,958.45 | 705,599.70 |
| 教育费附加 | 153,555.96 | 303,870.62 |
| 地方教育费附加 | 102,370.65 | 202,580.40 |
| 土地使用税 | 63,884.62 | 63,884.62 |
| 房产税 | 80,821.45 | 79,247.09 |
| 其他税费 | 325,478.17 | 454,845.58 |
| 合计 | 9,225,933.17 | 27,941,243.66 |

其他说明：

无

41、其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 73,774,147.93 | 62,315,971.66 |
| 合计 | 73,774,147.93 | 62,315,971.66 |

(2). 应付利息□适用 不适用**(3). 应付股利**□适用 不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 30,571,452.00 | 30,571,452.00 |
| 广告促销及其他费用 | 9,324,469.56 | 4,519,705.71 |
| 保证金及押金 | 22,408,420.41 | 15,634,804.87 |
| 往来及其他 | 11,469,805.96 | 11,590,009.08 |
| 合计 | 73,774,147.93 | 62,315,971.66 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|------------|-----------|
| 限制性股票回购义务 | 30,571,452 | 尚未达到解锁条件 |
| 合计 | 30,571,452 | / |

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 | | |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 1年内到期的租赁负债 | 12,994.36 | 12,699.46 |
| 合计 | 12,994.36 | 12,699.46 |

其他说明：

无

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 |
|--------------|--------------|----------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 预计商品促销、返利等费用 | | 102,498,423.29 |
| 待转销项税额 | 5,721,877.69 | 21,109,976.54 |
| 合计 | 5,721,877.69 | 123,608,399.83 |

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

其他流动负债期末余额大幅减少主要原因系：本期计提的返利、促销等费用重分类列报在合同负债。

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|-----------|
| 租赁付款额 | 11,554.65 | 25,420.23 |
| 未确认融资费用 | -305.36 | -613.61 |
| 合计 | 11,249.29 | 24,806.62 |

其他说明：

无

48、长期应付款

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 |
|-------|-----------|-----------|
| 长期应付款 | 94,861.47 | 94,861.47 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 94,861.47 | 94,861.47 |

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 分期支付货款 | 106,194.69 | 106,194.69 |
| 未确认融资费用 | -11,333.22 | -11,333.22 |
| 合计 | 94,861.47 | 94,861.47 |

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 90,925,769.30 | 2,750,000.00 | 5,968,835.25 | 87,706,934.05 | |
| 合计 | 90,925,769.30 | 2,750,000.00 | 5,968,835.25 | 87,706,934.05 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

| 政府补助项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期其他减少 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------|----------------------|-------------|
| 味在眉山·千禾博物馆 | 23,108,085.83 | | 1,631,158.98 | | 21,476,926.85 | 与资产相关 |
| 眉山市东坡区国库集中中心发展资金（25万吨一期项目） | 1,557,000.12 | | 172,999.98 | | 1,384,000.14 | 与资产相关 |
| 眉山市东坡区国库集中中心发展资金（25万吨二期项目） | 3,944,371.43 | | 324,194.94 | | 3,620,176.49 | 与资产相关 |
| 年产10万吨酿造酱油、食醋生产线项目 | 2,517,345.12 | | 625,169.46 | | 1,892,175.66 | 与资产相关 |
| 年产1万吨酵母抽提物生产线技改项目 | 118,472.00 | | 54,679.50 | | 63,792.50 | 与资产相关 |
| 年产60万吨调味品智能制造项目一期项目 | 3,904,294.80 | 1,750,000.00 | 346,181.34 | | 5,308,113.46 | 与资产相关 |
| 年产60万吨调味品智能制造项目二期项目 | 55,776,200.00 | 1,000,000.00 | 2,814,451.05 | | 53,961,748.95 | 与资产相关 |
| 合计 | 90,925,769.30 | 2,750,000.00 | 5,968,835.25 | | 87,706,934.05 | |

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 | 1,027,731,086 | | | | | | 1,027,731,086 |

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） | 855,434,090.74 | | | 855,434,090.74 |
| 其他资本公积 | 16,092,090.00 | 3,477,415.00 | | 19,569,505.00 |
| 合计 | 871,526,180.74 | 3,477,415.00 | | 875,003,595.74 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加 3,477,415.00 元系确认 2025 年 1-6 月股份支付费用。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|------|------|---------------|
| 限制性股票 | 30,571,452.00 | | | 30,571,452.00 |
| 合计 | 30,571,452.00 | | | 30,571,452.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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 | 271,122,893.68 | | | 271,122,893.68 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |

| | | | |
|----|----------------|--|----------------|
| 合计 | 271,122,893.68 | | 271,122,893.68 |
|----|----------------|--|----------------|

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 | 1,508,460,509.46 | 1,559,344,258.60 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,508,460,509.46 | 1,559,344,258.60 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 173,338,009.57 | 514,151,627.28 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 51,169,833.42 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | 513,865,543.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 1,681,798,519.03 | 1,508,460,509.46 |

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 | 1,296,979,957.72 | 828,468,735.71 | 1,558,582,712.18 | 1,010,686,345.34 |
| 其他业务 | 20,576,161.58 | 7,116,174.14 | 30,231,266.72 | 12,382,725.09 |
| 合计 | 1,317,556,119.30 | 835,584,909.85 | 1,588,813,978.90 | 1,023,069,070.43 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 | |
|--------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | |
| 主营业务收入 | | |
| 酱油 | 839,341,274.05 | 534,149,188.10 |
| 食醋 | 158,570,177.55 | 96,730,371.19 |
| 其他 | 299,068,506.12 | 197,589,176.42 |
| 小计 | 1,296,979,957.72 | 828,468,735.71 |

| | | |
|------------|------------------|----------------|
| 其他业务收入 | | |
| 原辅料包材、广宣品等 | 20,576,161.58 | 7,116,174.14 |
| 小计 | 20,576,161.58 | 7,116,174.14 |
| 营业收入合计 | 1,317,556,119.30 | 835,584,909.85 |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 在某一时点确认 | 1,317,556,119.30 | 835,584,909.85 |
| 合计 | 1,317,556,119.30 | 835,584,909.85 |

其他说明

适用 不适用

本集团业务类型主要包括向客户销售酱油、食醋等调味品和焦糖色等食品添加剂。

确认收入的具体方式为：对客户自行提货的商品销售，在商品发出后确认收入的实现；对本集团负责送货的商品销售，在客户收货后确认收入的实现；在大型商（场）超（市）的商品销售，在与商超办理商品结算时确认收入的实现；电商渠道的销售，在商品提供给客户并收取货款时确认收入的实现。

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

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 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 2,990,651.95 | 2,706,418.63 |
| 教育费附加 | 1,311,570.42 | 1,183,412.25 |
| 地方教育附加 | 874,380.28 | 788,941.52 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 2,587,533.55 | 2,174,017.03 |
| 土地使用税 | 2,192,322.67 | 2,209,078.41 |
| 车船使用税 | 5,961.90 | 10,358.25 |
| 印花税 | 682,250.49 | 844,080.64 |
| 水资源税 | 41,853.50 | 42,675.10 |
| 环境保护税 | 21,151.21 | 16,103.18 |
| 合计 | 10,707,675.97 | 9,975,085.01 |

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 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 104,311,103.09 | 103,226,391.41 |
| 促销及广告宣传费 | 81,429,271.19 | 85,040,596.52 |
| 差旅费 | 16,243,010.09 | 18,605,418.75 |
| 其他 | 10,484,936.00 | 9,635,540.78 |
| 合计 | 212,468,320.37 | 216,507,947.46 |

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 | 20,981,392.63 | 17,591,608.81 |
| 股份支付 | 3,139,165.00 | 9,721,920.00 |
| 折旧及无形资产摊销 | 12,874,738.39 | 12,288,013.70 |
| 业务招待费 | 1,873,814.72 | 557,141.66 |
| 办公及差旅费 | 3,175,879.17 | 3,431,088.06 |
| 中介服务费 | 2,468,417.01 | 2,116,644.33 |
| 行政事业收费 | 943.4 | 943.40 |
| 其他 | 957,501.94 | 1,522,618.30 |
| 合计 | 45,471,852.26 | 47,229,978.26 |

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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 物料消耗 | 27,845,915.24 | 30,054,122.72 |
| 职工薪酬 | 6,021,271.28 | 4,585,303.97 |
| 能源费用 | 2,859,982.02 | 2,598,831.45 |
| 折旧及无形资产摊销 | 2,227,762.49 | 2,386,359.30 |
| 股份支付 | 338,250.00 | 856,900.02 |
| 检测及咨询费 | 1,139,021.15 | 1,055,653.05 |
| 其他 | 770,803.73 | 123,396.13 |
| 合计 | 41,203,005.91 | 41,660,566.64 |

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 |
|------|--------------|------------|
| 利息费用 | 2,332,263.99 | 493,714.43 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 减：利息收入 | -18,907,852.74 | -21,668,613.69 |
| 加：汇兑损失 | -43,645.43 | -447,357.76 |
| 其他支出 | 280,948.51 | 463,546.23 |
| 合计 | -16,338,285.67 | -21,158,710.79 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 8,468,025.25 | 6,377,116.81 |
| 进项税加计抵减 | 4,950,558.57 | 7,284,869.11 |
| 代扣个人所得税手续费 | 379,650.31 | 184,327.31 |
| 其他 | 19,533.71 | 7,952.86 |
| 合计 | 13,817,767.84 | 13,854,266.09 |

其他说明：

| 政府补助明细 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 递延收益转入 | 5,968,835.25 | 5,384,369.40 |
| 2023年第三批和第四批省级科技计划项目专项资金 | 2,400,000.00 | |
| 东坡区市场监督管理局2023省级知识产权专项经费 | | 200,000.00 |
| 以工代训 | | 767,280.00 |
| 其他零星政府补助 | 99,190.00 | 25,467.41 |
| 合计 | 8,468,025.25 | 6,377,116.81 |

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |

| | | |
|----------|--------------|---------------|
| 债务重组收益 | | |
| 购买理财产品收益 | 1,484,847.13 | 349,820.78 |
| 子公司处置收益 | | 10,245,667.14 |
| 合计 | 1,484,847.13 | 10,595,487.92 |

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 |
|------------|--------------|-------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | 2,430,031.84 | 144,499.65 |
| 其他应收款坏账损失 | -688,120.33 | -580,543.46 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 合计 | 1,741,911.51 | -436,043.81 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------|-------|
| 非流动资产处置收益 | 35,733.33 | |
| 其中：固定资产处置收益 | 35,733.33 | |
| 合计 | 35,733.33 | |

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 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 29,717.63 | 975,908.17 | 29,717.63 |
| 其中：固定资产处置利得 | | 975,908.17 | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 289,491.46 | 488,299.49 | 289,491.46 |
| 合计 | 319,209.09 | 1,464,207.66 | 319,209.09 |

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 | 1,436,220.32 | 122,354.54 | 1,436,220.32 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,436,220.32 | 122,354.54 | 1,436,220.32 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 106,731.32 | 94,015.55 | 106,731.32 |
| 其他 | 727,203.21 | 533,089.98 | 727,203.21 |
| 合计 | 2,270,154.85 | 749,460.07 | 2,270,154.85 |

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 | 28,460,486.30 | 45,841,203.48 |
| 递延所得税费用 | 1,789,458.79 | -92,703.16 |
| 合计 | 30,249,945.09 | 45,748,500.32 |

(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 | 203,587,954.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 30,538,193.20 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,740,382.65 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -302,497.33 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 564,094.73 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -137,688.22 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -18,555.89 |
| 加计扣除费用的影响 | -2,133,984.05 |
| 所得税费用 | 30,249,945.09 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 收到保证金 | 16,530,303.68 | 20,318,019.78 |
| 收到政府拨款 | 5,651,554.39 | 1,180,106.89 |
| 利息收入 | 639,250.00 | 9,883,353.23 |
| 往来及其他 | 3,556,524.69 | 11,600,719.39 |
| 受限货币资金收回 | 276,055.19 | |
| 合计 | 26653687.95 | 42,982,199.29 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√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 | 126,468,024.38 | 112,972,166.93 |
| 管理费用、研发费用 | 10,366,972.34 | 9,220,556.85 |
| 其他 | 21,150,183.09 | 32,007,965.46 |
| 合计 | 157,985,179.81 | 154,200,689.24 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 理财产品/国债逆回购 | 350,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | | 22,427,653.49 |
| 合计 | 350,000,000.00 | 282,427,653.49 |

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 理财产品/国债逆回购 | 370,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 合计 | 370,000,000.00 | 180,000,000.00 |

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 非公开发行费用 | | 198,998.49 |
| 股份回购款 | | 159,640.00 |
| 其他 | 1,070,474.03 | |
| 合计 | 1,070,474.03 | 358638.49 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|------|------|------|------|
|---|------|------|------|------|

| 目 | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
|-------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| 短期借款 | 70,049,194.45 | 331,200,000.00 | 183,569.98 | 70,049,194.45 | | 331,383,569.98 |
| 应付利息 | | | 2,331,660.84 | 2,148,090.86 | 183,569.98 | |
| 其他应付款 | 30,585,317.58 | | 13,865.58 | | | 30,599,183.16 |
| 一年内到期的非流动负债 | 12,699.46 | | 12,994.36 | | 12,699.46 | 12,994.36 |
| 租赁负债 | 24,806.62 | | | | 13,557.33 | 11,249.29 |
| 长期应付款 | 94,861.47 | | | | | 94,861.47 |
| 合计 | 100,766,879.58 | 331,200,000.00 | 2,542,090.76 | 72,197,285.31 | 209,826.77 | 362,101,858.26 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 173,338,009.57 | 250,509,999.36 |
| 加: 资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | -1,741,911.51 | 436,043.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 89,957,651.16 | 72,617,599.77 |
| 使用权资产摊销 | 16,142.46 | 19,142.34 |
| 无形资产摊销 | 1,589,233.54 | 1,625,439.60 |
| 长期待摊费用摊销 | 25,161.04 | |
| 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) | -35,733.33 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 1,406,502.69 | -853,553.63 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -16,012,600.84 | 493,714.43 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -1,484,847.13 | -10,595,487.92 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -753,436.92 | 102,436.88 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 2,542,895.71 | -195,140.04 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -42,375,505.10 | 13,863,024.65 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 20,083,850.88 | -9,470,248.41 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -18,988,542.50 | -44,370,967.13 |
| 其他 | 258,579.75 | 5,194,450.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 207,825,449.47 | 279,376,454.30 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 1,419,858,038.85 | 1,415,980,536.27 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,101,488,423.22 | 1,568,799,318.42 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 318,369,615.63 | -152,818,782.15 |

(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 | 1,419,858,038.85 | 1,101,488,423.22 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,415,082,683.11 | 1,094,354,162.16 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 4,775,355.74 | 7,134,261.06 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,419,858,038.85 | 1,101,488,423.22 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 理由 |
|-------------|----------------|----------------|----|
| 大额可转让银行定期存单 | 82,563,136.99 | 64,294,534.25 | |
| 大额可转让银行定期存单 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | |
| 受限的银行存款 | | 276,055.19 | |
| 合计 | 382,563,136.99 | 364,570,589.44 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

1、根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》财会〔2019〕6号规定，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。因此将大额可转让银行定期存单在持有期间计提的利息列报在货币资金，因此不属于现金及现金等价物。

2、期末因质押大额可转让存单作为票据保证金而受到限制的银行存款为人民币300,000,000.00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. 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 510,058.86 | 7.1586 | 3,651,307.36 |
| 日元 | 1.00 | 4.9594 | 0.05 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 345,131.29 | 7.1586 | 2,470,656.85 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

82、租赁

(1). 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额959,053.10(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

□适用 √不适用

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 人员人工费用 | 6,359,521.28 | 5,442,203.99 |
| 直接投入费用 | 30,705,897.26 | 32,652,954.17 |
| 折旧费用 | 2,227,762.49 | 2,386,359.33 |
| 委外支出 | 1,139,021.15 | 1,063,513.43 |
| 其他 | 770,803.73 | 115,535.72 |
| 合计 | 41,203,005.91 | 41,660,566.64 |
| 其中：费用化研发支出 | 41,203,005.91 | 41,660,566.64 |
| 资本化研发支出 | | |

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 取得 |
|-------|-------|------|-----|------|---------|----|
|-------|-------|------|-----|------|---------|----|

| | | | | | 直接 | 间接 | 方式 |
|------------------------|---------------------|------|---------------------|------|-----|----|-----------|
| 柳州恒泰食品有限公司（简称“柳州恒泰”） | 柳江县第一工业开发区远东路20-1号 | 800 | 柳江县第一工业开发区远东路20-1号 | 生产企业 | 100 | / | 同一控制 下合并 |
| 潍坊恒泰食品有限公司（简称“潍坊恒泰”） | 昌乐县朱刘街道办事处工业园 | 800 | 昌乐县朱刘街道办事处工业园 | 生产企业 | 100 | / | 同一控制 下合并 |
| 四川吉恒食品有限公司（简称“四川吉恒”） | 成都市武侯区小天竺街75号1栋6楼3号 | 2000 | 成都市武侯区小天竺街75号1栋6楼3号 | 流通企业 | 100 | / | 非同一控制 下合并 |
| 镇江金山寺食品有限公司（简称“镇江金山寺”） | 镇江市丹徒新城光明村 | 5000 | 镇江市丹徒新城光明村 | 生产企业 | 100 | / | 非同一控制 下合并 |

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

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|--------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 90,925,769.30 | 2,750,000.00 | | 5,968,835.25 | | 87,706,934.05 | 与资产相关 |
| 合计 | 90,925,769.30 | 2,750,000.00 | | 5,968,835.25 | | 87,706,934.05 | / |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 与收益相关 | 8,468,025.25 | 6,377,116.81 |
| 合计 | 8,468,025.25 | 6,377,116.81 |

其他说明：
无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、其他流动资产、货币资金等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、日元有关，除本集团及子公司部分以美元、日元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2025年6月30日，除下表所述资产的美元、日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、日元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 510,058.86 | 7.1586 | 3,651,307.36 |
| 日元 | 1.00 | 4.9594 | 0.05 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 345,131.29 | 7.1586 | 2,470,656.85 |

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本集团因利率变动引起金融

工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

于2025年6月30日，本集团带息债务主要为人民币计价的固定利率短期借款合同，金额合计为33,120.00万元。本集团预期利率上升或下降不会对本集团的财务状况及经营成果带来重大影响。

本集团密切关注利率变动对本集团的影响。

(2) 信用风险

于2025年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：货币资金、应收账款、银行理财产品、国债逆回购等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。年末余额前五名应收账款汇总金额32,051,366.79元，占应收账款年末余额合计数的比例32.91%，除应收账款余额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本公司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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目 | 汇率变动 | 2025年1-6月 | | 2024年度 | |
|------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 所有外币 | 对人民币升值 5% | 253,709.41 | 253,709.41 | 225,597.33 | 225,597.33 |
| 所有外币 | 对人民币贬值 5% | -253,709.41 | -253,709.41 | -225,597.33 | -225,597.33 |

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目 | 利率变动 | 2025年1-6月 | | 2024年度 | |
|------|---------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| | | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 短期借款 | 利率上浮 1% | -2,815,200.00 | -2,815,200.00 | -595,000.00 | -595,000.00 |
| 短期借款 | 利率下跌 1% | 2,815,200.00 | 2,815,200.00 | 595,000.00 | 595,000.00 |

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|------|-----------|--------------|--------|------------------|
| 票据背书 | 应收票据 | 3,229,320.74 | 终止确认 | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 合计 | / | 3,229,320.74 | / | / |

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|------|-----------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 票据背书 | 3,229,320.74 | |
| 合计 | / | 3,229,320.74 | |

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用**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**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 伍彩霞 | 控股股东伍超群之女 |

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

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 | 本期发生额 | | | | | 上期发生额 | | | | |
|-------|---------|-----------------------------|------------------------|------------|-------------|----------|-----------------------------|------------------------|-------|-------------|----------|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用) | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用) | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用) | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用) | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
| 伍彩霞 | 房屋、车库租赁 | 190,841.19 | | 190,841.19 | | | | | | | |

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 | 440.28 | 639.81 |

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用**(3). 其他项目**适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十五、 股份支付****1、 各项权益工具****(1). 明细情况**适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|--------|------|----|------|----|------|----|--------|---------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 管理人员 | | | | | | | 33,000 | 266,970 |
| 研发人员 | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | 33,000 | 266,970 |

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|--|
| 以权益结算的股份支付对象 | 公司高管及核心技术人员 |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 股票市价 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁职工人数变动、及公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量。在可解锁日，最终预计可解锁权益工具的数量与实际可解锁工具的数量一致。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 53,937,345 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 管理人员 | 3,139,165 | |
| 研发人员 | 338,250 | |
| 合计 | 3,477,415 | |

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

| 项目 | 合同金额（万元） | 截至 2025 年 6 月 30 日已付金额（万元） | 截至 2025 年 6 月 30 日未付金额（万元） |
|---------------------------|-----------|----------------------------|----------------------------|
| 已签订的正在或准备履行的大额工程及固定资产采购合同 | 77,667.80 | 63,270.30 | 14,397.50 |

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 102,548,108.6 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 512,740,543 |

注：公司董事会提议 2025 年半年度利润分配预案为：以截至公司实施 2025 年半年度利润分配方案的股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东进行现金分红，每 10 股分配现金 1 元（含税）；并进行资本公积金转增股本，全体股东每 10 股转增 3 股。

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

1、限制性股票激励回购注销：经 2024 年度股东会批准，2025 年 7 月 17 日，公司以 7.482 元/股的回购价格，回购注销已离职 7 名激励对象所涉 41.40 万股限制性股票，回购注销其余 64 名在职激励对象因第二期解除限售条件未成就所涉 183.60 万股限制性股票，以上共计回购注销 2,250,000.00 股。本次回购并注销后，公司股本由回购注销前的 1,027,731,086.00 股，变更为 1,025,481,086.00 股。

2、大额可转让存单质押：2025 年 8 月 14 日，公司将持有的大额可转让存单中 1.2 亿元（存单本金）向中国农业银行成都马鞍支行进行质押，用于作为开具银行承兑汇票的保证金。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 79,679,967.57 | 133,528,183.17 |
| 1年以内 | 79,679,967.57 | 133,528,183.17 |
| 1至2年 | 7,786.00 | 4,809.00 |
| 2至3年 | 59,151.64 | 59,151.64 |
| 3年以上 | 146,344.89 | 146,344.89 |
| 合计 | 79,893,250.10 | 133,738,488.70 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|----------------|-------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 79,893,250.10 | 100.00 | 3,662,752.04 | 4.58 | 76,230,498.06 | 133,738,488.70 | 100 | 5,721,408.26 | 4.28 | 128,017,080.44 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 69,942,123.15 | 87.54 | 3,662,752.04 | 5.24 | 66,279,371.11 | 111,115,247.54 | 83.08 | 5,721,408.26 | 5.15 | 105,393,839.28 |
| | 9,951,126.9 | 12.46 | | | 9,951,126.9 | 22,623,241.1 | 16.9 | | | 22,623,241.1 |

| | | | | | | | | | | |
|-------|---------------|---|--------------|---|---------------|----------------|---|--------------|---|----------------|
| 关联方组合 | 5 | | | 5 | 6 | 2 | | | 6 | |
| 合计 | 79,893,250.10 | / | 3,662,752.04 | / | 76,230,498.06 | 133,738,488.70 | / | 5,721,408.26 | / | 128,017,080.44 |

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: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 一年以内 | 69,736,626.62 | 3,486,831.33 | 5.00 |
| 1-2年 | | | 20.00 |
| 2-3年 | 59,151.64 | 29,575.82 | 50.00 |
| 3年以上 | 146,344.89 | 146,344.89 | 100.00 |
| 合计 | 69,942,123.15 | 3,662,752.04 | / |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|---------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 5,721,408.26 | -2,058,656.22 | | | | 3,662,752.04 |
| 合计 | 5,721,408.26 | -2,058,656.22 | | | | 3,662,752.04 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | 0 |

其中重要的应收账款核销情况

 适用 不适用

应收账款核销说明：

 适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 第一名 | 9,915,572.24 | | 9,915,572.24 | 12.41 | 495,778.61 |
| 第二名 | 9,873,299.63 | | 9,873,299.63 | 12.36 | - |
| 第三名 | 7,581,976.96 | | 7,581,976.96 | 9.49 | 379,098.85 |
| 第四名 | 5,717,344.74 | | 5,717,344.74 | 7.16 | 285,867.24 |
| 第五名 | 4,883,162.77 | | 4,883,162.77 | 6.11 | 244,158.14 |
| 合计 | 37,971,356.34 | | 37,971,356.34 | 47.53 | 1,404,902.84 |

其他说明

无

其他说明：

 适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 10,185,060.71 | 9,032,602.12 |
| 合计 | 10,185,060.71 | 9,032,602.12 |

其他说明：

 适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类** 适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 7,614,306.79 | 7,866,255.47 |
| 1年以内 | 7,614,306.79 | 7,866,255.47 |
| 1至2年 | 3,279,389.76 | 619,828.01 |
| 2至3年 | 375,318.80 | 478,394.02 |
| 3年以上 | 982,936.62 | 1,465,183.19 |
| 合计 | 12,251,951.97 | 10,429,660.69 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 保证金、定金及押金 | 6,802,807.23 | 5,287,969.05 |
| 代垫款及其他往来 | 4,329,995.46 | 3,842,850.09 |
| 备用金 | 1,119,149.28 | 1,298,841.55 |
| 合计 | 12,251,951.97 | 10,429,660.69 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | 393,312.77 | 1,003,745.80 | | 1,397,058.57 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -456,805.80 | 456,805.80 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 442,910.32 | 226,922.37 | | 669,832.69 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年6月30日余额 | 379,417.29 | 1,687,473.97 | | 2,066,891.26 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 1,397,058.57 | 669,832.69 | | | | 2,066,891.26 |
| 合计 | 1,397,058.57 | 669,832.69 | | | | 2,066,891.26 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 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 | 0 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|----------------------|----------|------|------------|
| 第一名 | 1,743,648.47 | 14.23 | 代垫款及其他往来 | 1年以内 | 87,182.42 |
| 第二名 | 1,224,332.82 | 9.99 | 保证金及押金 | 1-2年 | 244,866.56 |
| 第三名 | 832,689.98 | 6.80 | 备用金 | 1年以内 | 41,634.50 |
| 第四名 | 805,278.50 | 6.57 | 保证金及押金 | 1年以内 | 40,263.93 |
| 第五名 | 700,000.00 | 5.71 | 保证金及押金 | 1年以内 | 35,000.00 |
| 合计 | 5,305,949.77 | 43.30 | / | / | 448,947.41 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 233,810,201.78 | 89,942,086.07 | 143,868,115.71 | 233,810,201.78 | 89,942,086.07 | 143,868,115.71 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 233,810,201.78 | 89,942,086.07 | 143,868,115.71 | 233,810,201.78 | 89,942,086.07 | 143,868,115.71 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|---------------|--------|------|--------|----|----------------|---------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 柳州恒泰 | 15,627,369.29 | | | | | | 15,627,369.29 | |
| 潍坊恒泰 | 10,997,475.66 | | | | | | 10,997,475.66 | |
| 四川吉恒 | 17,753,856.83 | | | | | | 17,753,856.83 | |
| 镇江金山寺 | 99,489,413.93 | 89,942,086.07 | | | | | 99,489,413.93 | 89,942,086.07 |
| 合计 | 143,868,115.71 | 89,942,086.07 | | | | | 143,868,115.71 | 89,942,086.07 |

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,164,970,907.79 | 739,409,540.34 | 1,402,964,133.70 | 899,909,268.98 |
| 其他业务 | 19,572,312.74 | 8,244,414.01 | 30,745,269.04 | 12,416,056.60 |
| 合计 | 1,184,543,220.53 | 747,653,954.35 | 1,433,709,402.74 | 912,325,325.58 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 | |
|------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | |
| 主营业务收入 | | |
| 酱油 | 825,983,847.70 | 531,428,952.50 |
| 食醋 | 143,602,104.55 | 85,932,349.92 |
| 其他 | 195,384,955.54 | 122,048,237.92 |
| 小计 | 1,164,970,907.79 | 739,409,540.34 |
| 其他业务收入 | | |
| 原辅料包材、广宣品等 | 19,572,312.74 | 8,244,414.01 |
| 小计 | 19,572,312.74 | 8,244,414.01 |
| 营业收入合计 | 1,184,543,220.53 | 747,653,954.35 |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 在某一时刻确认 | 1,184,543,220.53 | 747,653,954.35 |
| 合计 | 1,184,543,220.53 | 747,653,954.35 |

其他说明

√适用 □不适用

本公司业务类型主要包括向客户销售酱油、食醋等调味品和焦糖色等食品添加剂。

确认收入的具体方式为：对客户自行提货的商品销售，在商品发出后确认收入的实现；对本集团负责送货的商品销售，在客户收货后确认收入的实现；在大型商（场）超（市）的商品销售，在与商超办理商品结算时确认收入的实现；电商渠道的销售，在商品提供给客户并收取货款时确认收入的实现。

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 处置子公司取得的投资收益 | | 10,480,010.80 |
| 子公司现金分红 | 25,000,000.00 | |
| 购买理财产品取得的投资收益 | 1,484,847.13 | 349,820.78 |
| 合计 | 26,484,847.13 | 10,829,831.58 |

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -1,370,769.36 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 2,898,374.02 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用 | | |

| | | |
|--|--------------|--|
| 费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,484,847.13 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -544,443.07 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 365,764.30 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 2,102,244.42 | |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.64 | 0.1693 | 0.1693 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.58 | 0.1673 | 0.1673 |

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



修订信息

适用 不适用