

公司代码：600199

公司简称：金种子酒

安徽金种子酒业股份有限公司

2020 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所（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、公司负责人贾光明、主管会计工作负责人刘锡金及会计机构负责人（会计主管人员）刘锡金声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了《审计报告》（容诚审字[2021]230Z2102号），2020年度，公司实现归属于母公司净利润为69,406,112.43元，依照《公司章程》规定提取法定盈余公积金7,111,556.30元，截至2020年12月31日，公司期末可供分配利润为人民币819,188,822.23元。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-160,287,803.41元，根据《公司章程》一百八十二条之相关规定，符合不实施现金分红的条件。同时，鉴于公司当前业务开展与未来发展的资金需求，从全体股东的整体利益及公司长期可持续发展角度出发，公司拟2020年度不派发现金红利、不送股，亦不进行资本公积金转增股本，本年度未分配利润全部结转至下年度。

该预案需提交公司2020年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中“第四节经营情况讨论与分析”详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者予以关注。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	46
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司治理.....	60
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	65
第十二节	备查文件目录.....	222

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金种子酒	指	安徽金种子酒业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
金种子集团、控股股东	指	安徽金种子集团有限公司
金太阳药业	指	安徽金太阳生化药业有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽金种子酒业股份有限公司	
公司的中文简称	金种子酒	
公司的外文名称	Anhui Golden Seed Winery Co.,Ltd.	
公司的外文名称缩写	AGSW	
公司的法定代表人	贾光明	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金彪	卜军爱
联系地址	安徽省阜阳市清河东路与向阳南路交叉口金种子文化园	安徽省阜阳市清河东路与向阳南路交叉口金种子文化园
电话	0558-2210568	0558-2210568

传真	0558-2212666	0558-2212666
电子信箱	jinbiao@600199.com.cn	pja@600199.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	安徽省阜阳市颍州区河滨路302号
公司注册地址的邮政编码	236018
公司办公地址	安徽省阜阳市清河东路与向阳南路交叉口金种子文化园
公司办公地址的邮政编码	236000
公司网址	http://www.jzz.cn
电子信箱	Jnsy199@163.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区西直门南大街 2 号成铭大厦 C21 层

	签字会计师姓名	齐利平、孙青、杜杰
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	安徽国元证券股份有限公司
	办公地址	合肥市蜀山区梅山路 18 号国元大厦
	签字的保荐代表人姓名	贾世宝、孙彬
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、近三年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	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	1,037,929,417.75	914,102,046.44	13.55	1,314,564,521.07
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,023,437,554.09	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	69,406,112.43	-204,497,795.95	不适用	101,888,832.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-113,773,586.19	-228,352,014.31	不适用	17,640,820.94
经营活动产生的现金流量净额	-160,287,803.41	-174,927,554.72	不适用	-184,290,361.92
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末

)	
归属于上市公司股东的净资产	2,894,156,489.80	2,826,233,274.58	2.40	2,341,663,255.77
总资产	3,857,937,591.00	3,643,891,060.02	5.87	3,194,700,354.64

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.11	-0.33	不适用	0.18
稀释每股收益(元/股)	0.11	-0.33	不适用	0.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.17	-0.37	不适用	0.03
加权平均净资产收益率(%)	2.43	-8.68	增加11.11个百分点	4.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.98	-9.70	增加5.72个百分点	0.77

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明详见后面章节分析。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位: 元币种: 人民币

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

	(1-3 月份)	(4-6 月份)	(7-9 月份)	(10-12 月份)
营业收入	193,571,366.34	216,170,946.39	253,710,652.40	374,476,452.62
归属于上市公司股东的净利润	-26,209,954.17	-28,154,147.18	-50,645,075.83	174,415,289.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-33,330,468.75	-31,291,110.26	-54,276,287.06	5,124,279.88
经营活动产生的现金流量净额	-92,172,630.00	-31,665,144.67	-19,984,292.92	-16,465,735.82

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	204,130,123.60		-205,561.26	91,838,088.44
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,538,009.44		24,451,149.68	18,525,874.19
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,441,806.99		1,109,452.05	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,358,652.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,993,369.02		553,737.84	1,699,630.02

少数股东权益影响额	-1,201,643.10		-633,062.15	-536,316.93
所得税影响额	-59,080,619.33		-1,421,497.80	-27,279,264.28
合计	183,179,698.62		23,854,218.36	84,248,011.44

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的理财项目	71,109,452.05	341,272,958.90		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益投资项目	247,451,380.06	237,145,392.56	-10,305,987.50	
应收款项融资	30,674,231.78	66,893,606.19		
合计	349,235,063.89	645,311,957.65	-10,305,987.50	

十二、 其他

□适用√不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司所从事的主要业务

公司主要从事白酒生产；普通货运（按许可证有效期限经营）；包装材料加工、制造与销售；生产白酒所需原辅材料收购；自营和代理各种商品和技术进出口业务。

公司白酒产品主要有浓香型白酒金种子系列酒、种子系列酒、和泰系列酒、醉三秋系列酒和颍州系列酒，馥合香型白酒金种子等。

（二）公司经营模式

公司“以销定产”，基本以“订单+合理库存”来制定生产计划，根据销售公司的要货计划，然后下达生产任务。公司的生产工艺流程为制曲→制酒→贮存→勾兑→包装。公司销售模式以区域渠道经销为主，同时辅以直销进行补充。

（三）行业情况说明

2020 年度，酒类行业整体受疫情冲击影响较大，但随着国内疫情防控形势好转，消费场景得到部分恢复，市场需求呈回暖态势，行业分化加剧。在生产端，规模以上白酒企业数量及白酒行业产量总体上呈现下降趋势，市场集中度逐年提升；在消费端，消费升级趋势明显，消费主力逐步从政务消费向商务消费、大众消费转型，“少喝酒、喝好酒”已经成为消费共识，消费者对于健康的高端、次高端白酒的需求仍然保持旺盛。在产业内外环境影响之下，酒业逐步呈现高质量发展的态势，市场份额继续向头部企业靠拢。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用□不适用

详见本报告第四节经营情况讨论与分析（三）资产、负债情况分析

三、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大变化，主要优势体现在以下几个方面：

1、品牌优势

公司现有“金种子”、“醉三秋”两个中国驰名商标、一个“中华老字号”——颍州。

2、产品优势

公司“金种子”、“种子”、“醉三秋”、“颍州”四大系列白酒，系国家地理标志保护产品，柔和种子酒等七款产品被中国绿色食品发展中心认定为绿色产品。金种子馥合香、醉三秋 1507 经中酒协专家鉴定，产品浓芝酱馥郁典雅，绵甜醇厚丰满，诸味谐调，具有独特风格。金种子馥合香 20 获“第三届黄淮流域白酒核心产区典型风格产品”奖。

3、技术研发优势

公司与江南大学、安徽大学、安徽农业大学等高校合作，在白酒生产、质量、研发及白酒智能制造、绿色发展等方面开展科技攻关。同时，公司建立并拥有CNAS认可实验室、省级企业技术中心、安徽省柔和型白酒酿造及质量安全工程技术研究中心、院士工作站、博士后工作站、安徽省技能大师工作室等研发平台。有一批创新能力较强的技术人才队伍，总工程师杨红文先生享受国务院特殊津贴。现有国家级白酒评委3人，国家一级酿酒师13名，省级白酒评委10人，核心技术骨干31名。

公司联合江南大学、安徽省食品药品检验研究院等制订的《馥合香型白酒生产技术规程》《馥合香型白酒》两项团体标准，由安徽省食协发布实施。《一种清香型白酒固态发酵箱及其翻箱装置的设计与应用》，获中国酒业协会科学技术奖优秀论文二等奖。

4、管理平台优势

公司已通过 ISO9001 质量体系、ISO14001 环境体系、GTB/T2001-2001 测量管理体系、CNAS

认可实验室、AAA 级标准化良好行为规范企业等国家认证。公司引进合作方在线自动舆情监测预警系统，建立产成品追溯系统、消费者投诉应急处理机制等食品安全管控体系。2020 年，公司加大数字化建设步伐，先后完成 ERP 系统升级、移动协同管理平台建设、营销数字化系统建设，通过信息化工具进一步规范和提升了管理水平。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020 年是“十三五”收官之年，是极具挑战、极不寻常的一年，也是公司新时期改革发展元年。一年来，我们科学应变、主动求变，在危机中育新机，在变局中开新局，公司发展理念、发展战略更加清晰，深化改革、产品调整、市场拓展取得较大突破，高质量发展的新动能进一步集聚，企业核心竞争能力进一步增强。主要做了以下工作：

1、白酒销售企稳回升

(1) 战略性新品开局良好，老产品销售盘保持基本稳定

一是金种子馥合香系列产品，以其“六粮酿造、石板泥窖、三曲共酵、一步成香”的典型特点迅速在市场掀起“馥香热”，醉三秋 1507 作为公司形象标杆的高端文化产品，形成了有效的产品矩阵；

二是强化区域市场运作，老产品从餐饮运作、流通终端覆盖、人员队伍建设等方面强化市场基础工作建设，在省内外各区域市场口碑持续向好；

三是物联公司尝试线下专卖店拓展，整体销售较去年同比有所增长。

(2) 打造公司全新品牌形象，发力新时代社群营销体系。

报告期内，公司成功举办了“金种子酒业发展战略暨金种子馥合香上市发布会”，标志着公司品牌形象全面进入“馥香时代”；手酿开窖节、“徽商奥斯卡”、“致敬奋斗者”、“徽菜大师”、“线上 315”和电商直播等多种形式品牌活动的持续开展，快速推动了企业品牌形象全新起航。

以小场景消费者深度互动为路径，以企业文化传播、酒道表演等为内容，全面打造“馥香盛宴”品牌传播与产品销售新模式；各市场馥香馆、馥香体验店、馥香文化包厢正在逐步落实，迅速推进品牌传播与提升。

(3) 市场布局新版图，维护市场秩序健康稳定。

公司立足本地，深耕细作根据地市场，省会合肥战略高地积极探索“二级融创平台”模式，湖南、海南、上海等地的市场拓展也在加速推进，公司品牌全国化战略迈出了坚实一步。

通过持续性推进价格管控机制，市场价格体系趋于稳定，品牌口碑逐步提升，市场秩序基本健康稳定。

2、制药产业创新提效。

报告期内，金太阳药业面对新冠肺炎疫情带来的物料短缺、人力不足、物流受阻等严峻挑战，

药业系统顶住压力，较好地完成全年各项目标任务。

一是完成安徽省重大科技专项科研工作任务书；

二是规范 GMP 管理，强化质量控制，完成新版药品生产许可证换证工作；

三是积极推进药品一致性评价，目前醋酸地塞米松片正进行 BE 临床前工作，完成乙酰氨基酚片、甲硝唑片部分药学试验。

四是荣获“安徽省科技型中小企业”、“阜阳市 2019 年环保诚信企业”等荣誉称号。

3、项目建设稳步推进、产学研合作谱新篇

(1) 公司老曲酒酿造基地完成明代窖群修缮工程；金种子生态酿造基地全面推进优质基酒技术改造二期工程，完成 5#6#发酵池、设备基础工程及稻壳处理车间工程设计、招标、施工进场。

(2) 公司与江南大学共建中国馥香白酒研究院、与安农大联合申报的省科技重大专项——《夏秋茶渥堆成曲及混合固态发酵产业化关键技术与应用》，目前已经完成第一批次生产试验。与安徽大学联合研发固态发酵数字化窖池监测系统，开发了发酵参数远程在线监测系统，属行业首创。

(3) 公司全年获授权专利 19 项，省 QC 成果 6 项。省级重大专项“酒糟的综合利用”项目，目前已完成阶段性验收、评审；市科技重大专项计划项目“功能性酿酒微生物的筛选及其在绿色酿造生产中的应用”目前已结题。

(4) 公司自主研发进行生产设备改造，实施环保工艺技术提升改造，优化工艺参数等，公司获评安徽省节水先进单位和安徽省智能工厂、阜阳市环保诚信 AAA 级单位。公司通过安徽省绿色工厂复审认证，酿酒智能工厂被省经信厅认定为“安徽省智能工厂”。

4、加强安全生产管理，夯实质量管理

(1) 进一步落实“党政同责、一岗双责、齐抓共管”，坚持分级签订安全生产责任书，完善各岗位安全生产责任，实现“五级五覆盖”。公司荣获全国“安康杯”优胜单位，金太阳药业荣获“安徽省安康杯优胜单位”荣誉称号。

(2) 公司全面加强质量管理，深入推进标准化体系建设。公司强化质量技术攻关，课题成果获省级发布会 1 个二等奖、5 个三等奖，6 个 QC 小组获“安徽省 QC 优秀质量管理小组”荣誉称号。同时，公司被安徽省经济和信息化厅认定为 2020 年度“安徽省工业和信息化领域标准化示范企业”。

5、深化治理体制改革, 创新管理体制机制。

(1) 健全公司治理结构，完善法人治理结构。完成了新一届董事会换届，把加强党的领导与完善公司治理统一起来，完善了党委核心领导、董事会战略决策、经理层执行落实、监事会依法监督的法人治理机制。

(2) 为建立科学有效的激励和约束机制，调动员工积极性，确保发展战略目标的实现，公司启动劳动用工和薪酬绩效改革，加强目标责任管理。公司聘请高端智库，从战略、组织、营销、企业文化、绩效激励等实施改革。

(3) 推动信息化建设。通过构建 ERP 系统、营销协同平台系统、办公协同平台系统，实现财

务业务一体化，产、供、销、人、财、物各环节的信息共享和业务协同，促进公司资产高效管理。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,037,929,417.75 元，同比上升 13.55%，本年度营业总成本为 1,229,354,170.14 元，同比上升 16.43%，本年度利润总额 44,860,135.66 元，归属于上市公司股东的净利润为 69,406,112.43 元。

本年度主营业务亏损的主要原因有以下几个方面：

(1) 白酒行业竞争持续加剧，消费需求向中高端、次高端和高端白酒集中。公司生产销售的酒类中低端产品占比大，且由于原材料价格上涨等原因，毛利率不断下降。中高端产品尚在招商推广期，市场基础较为薄弱，尚未能大规模的占领市场。

(2) 2020 年度酒类收入虽然较 2019 年增长了 8,041.12 万元，增长幅度为 15.73%，但受疫情影响，公司为了维护市场份额，补充新产品空白区域，在新品未能上量的情况下加大了普通白酒的销售力度，从而造成毛利持续下降。

(3) 刚性的销售费用和管理费用，综合造成公司主营业务利润亏损。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	1,037,929,417.75	914,102,046.44	13.55
营业成本	750,171,471.27	567,911,870.14	32.09
销售费用	270,178,200.60	312,340,668.39	-13.50
管理费用	107,532,672.02	101,186,652.33	6.27
研发费用	8,923,483.33	17,187,219.67	-48.08
财务费用	-26,569,552.21	-38,393,737.03	-30.80
税金及附加	119,117,895.13	95,610,999.15	24.59
投资收益	5,168,848.09		100.00
公允价值变动收益	1,272,958.90	1,109,452.05	14.74
信用减值损失	-345,817.30	-1,635,677.57	不适用
资产减值损失	-4,472,603.70	-15,628,420.08	不适用

资产处置收益	204,652,335.71	-28,918.53	不适用
营业外收入	7,460,085.26	1,323,509.96	463.66
营业外支出	675,028.35	946,414.85	-28.68
所得税费用	-25,727,363.02	70,659,248.77	-136.41
经营活动产生的现金流量净额	-160,287,803.41	-174,927,554.72	不适用
投资活动产生的现金流量净额	37,560,300.27	-43,312,707.38	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-7,079,655.00	565,300,147.88	-101.25

变动说明：

1、营业收入 2020 年度比 2019 年度上升 13.55%，主要系 2020 年度酒类、药类产品销量上升所致。

2、营业成本 2020 年度比 2019 年度上升 32.09%，主要系 2020 年度酒类销量上升及原料价格上涨导致成本投入上升。

3、销售费用 2020 年度比 2019 年度下降 13.50%，主要系 2020 年广告等投入较上年减少所致。

4、研发费用 2020 年度比 2019 年度下降 48.08%，主要系本期减少研发投入所致。

5、财务费用 2020 年度比 2019 年度上升 30.80%，主要系本期定期存款减少，相关利息收入减少所致。

6、税金及附加 2020 年度比 2019 年度上升 24.59%，主要系 2020 年度酒类收入上升，消费税及相应的附加税增加。

7、投资收益 2020 年度比 2019 年度增长较大，主要系 2020 年取得理财产品收益所致。

8、公允价值变动收益 2020 年度比 2019 年增长较大，主要系公司购买的理财产品所产生的公允价值变动收益。

9、信用减值损失 2020 年度比 2019 年下降 78.86%，主要系上期单项计提坏账准备的应收账款在本期收回，转回信用减值损失所致。

10、资产减值损失 2020 年度比 2019 年下降 71.38%，主要系本期呆滞库存商品及包装物减少所致。

11、资产处置收益本期较上期大幅增长，主要系本期因政府收储而处置相关资产产生的处置收益较大所致。

12、营业外收入 2020 年度较 2019 年度上升 463.66%，主要系本期核销长期挂账无需支付的应付账款及收到与日常经营活动无关的政府补助所致。

13、营业外支出 2020 年度比 2019 年度下降 28.68%，主要系 2020 年捐赠等支出较上年减少所致。

14、所得税费用本期较上期大幅下降，主要系本期递延所得税负债转回所致。

15、筹资活动产生的现金流量净额较上年度大幅下降，主要系上年度非公开发行股票收到投资款所致。

2. 收入和成本分析

√适用□不适用

详见下方分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒类	591,654,421.24	343,063,898.43	42.02	15.73	57.13	减少 15.28 个百分点
药品	431,783,132.85	401,758,879.94	6.95	10.81	16.36	减少 4.45 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中高档酒	258,951,589.13	121,252,423.34	53.18	-32.16	-11.96	减少 10.74 个百分点
普通白酒	332,702,832.11	221,811,475.09	33.33	156.87	175.17	减少 4.43 个百分点
医药产品	431,783,132.85	401,758,879.94	6.95	10.81	16.36	减少 4.45 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
省内	935,073,278.56	693,980,577.13	25.78	15.45	31.52	减少 9.07 个百分点
省外	88,364,275.53	50,842,201.24	42.46	-2.90	41.45	减少 18.04 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

公司主营业务行业分为酒业和药品，产品分为中高档酒(主要有金种子、金种子馥合香、醉三秋 1507 等产品)、普通白酒（主要是祥和系列、种子酒系列、颍州佳酿）和医药产品，按销售商所在地划分为省内和省外。

(2). 产销量情况分析表

√适用□不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
酒类产品	千升	9,876.88	10,324.17	433.78	61.50	73.55	-50.77

产销量情况说明

无。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
白酒		343,063,898.43	46.06	218,325,807.54	38.74	57.13	注 1
药业		401,758,879.94	53.94	345,264,201.71	61.26	16.36	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
白酒	直接材料	282,382,281.98	37.91	141,657,378.64	25.13	99.34	注 2
白酒	直接人工	47,650,973.04	6.40	65,121,671.41	11.55	-26.83	注 2
白酒	制造费用	13,030,643.41	1.75	11,546,757.49	2.05	12.85	注 2

注 1：白酒营业成本较上年度上升的主要原因是销量增加及原材料涨价所致。

注 2：白酒产品成本情况说明详见本节二、（四）行业经营性信息分析

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用□不适用

前五名客户销售额 18,515.32 万元，占年度销售总额 14.82%；其中前五名客户销售额中关联方销

售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 9,720.99 万元，占年度采购总额 19.80%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

适用 不适用

详见本节二、（一）1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	8,923,483.33
本期资本化研发投入	542,865.27
研发投入合计	9,466,348.60
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.91
公司研发人员的数量	50
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	1.72
研发投入资本化的比重（%）	5.73

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

详见本节二、（一）1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

因政府统一规划需要，对公司位于莲花路以南、沙河路以西的部分土地进行收储，获得补偿收益 20,465.23 万元。

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	341,272,958.90	8.85	71,109,452.05	1.95	379.93	注 1
应收账款	89,802,619.93	2.33	58,350,460.22	1.60	53.90	注 2
应收款项融资	66,893,606.19	1.73	30,674,231.78	0.84	118.08	注 3
应付票据	58,500,000.00	1.52	35,900,000.00	0.99	62.95	注 4
应付账款	391,523,200.38	10.15	284,543,426.45	7.81	37.60	注 5
预收款项	3,121,515.81	0.08	112,405,850.65	3.08	-97.22	注 6
合同负债	129,203,399.26	3.35			100.00	注 7
应交税费	42,271,019.83	1.10	17,884,459.74	0.49	136.36	注 8
其他流动负债	16,618,081.50	0.43	-	-	100.00	注 9
递延所得税负债	31,317,087.87	0.81	67,732,770.37	1.86	-53.76	注 10

注 1、交易性金融资产 2020 年末金额较大，主要系本期购买理财产品增加所致。

注 2、应收账款较年初增加 53.9%，主要系本期销售收入增加，信用期内未结算的应收账款相应增加所致。

注 3、应收款项融资期末较期初增长 118.08%，主要系本期客户使用票据回款增加所致。

注 4、应付票据期末较期初增长 62.95%，主要系子公司阜阳销售本期开立的应付票据增加所致。

注 5、应付账款期末较期初增长 37.60%，主要系四季度采购增加，信用期内未结算的材料款相应增加所致。

注 6、预收款项 2020 年末余额较 2019 年末余额减少 97.22%，主要系本期执行新收入准则，预收货款转入合同负债核算所致。

注 7、合同负债期末较期初增长 100.00%，主要系本期执行新收入准则，预收货款转入合同负债核算所致。

注 8、应交税费 2020 年末余额较 2019 年末余额增加 136.36%，主要系销售收入增加，计提的消费税增加，期末应交税费相应增加所致。

注 9、其他流动负债期末较期初大幅增长，主要系本期执行新收入准则，预收货款中的税费部分转入其他流动负债核算所致。

注 10、递延所得税负债期末较期初下降 53.76%，主要原因系本期定期存款应收利息收回，对应的递延所得税负债转回所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

本年度期末货币资金有 1800 万元为票据保证金。

3. 其他说明

□适用√不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用□不适用

详见以下“酒制造行业经营性信息分析”

酒制造行业经营性信息分析

1 行业基本情况

√适用□不适用

根据国家统计局数据，2020 年全国规模以上白酒企业完成酿酒总产量 740.73 万千升，同比下降 2.46%；实现销售收入 5,836.39 亿元，同比增长 4.61%；实现利润总额 1,585.41 亿元，同比增长 13.35%。

（数据来源：国家统计局）

2 产能状况

现有产能

√适用□不适用

主要工厂名称	设计产能	实际产能
金种子酿酒分公司	40,000.00	9,876.88

在建产能

□适用√不适用

产能计算标准

√适用□不适用

根据公司车间现有的固定资产配备情况，按生产线设计日产量及工作时间测算成品酒产能，产能计量单位为千升。

3 产品期末库存量

√适用□不适用

单位:千升

成品酒	半成品酒（含基础酒）
433.78	43,634.10

存货减值风险提示

□适用√不适用

4 产品情况

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

产品档次	产量 (千升)	同比 (%)	销量 (千升)	同比 (%)	产销率 (%)	销售 收入	同比 (%)	主要代表品 牌
------	------------	-----------	------------	-----------	------------	----------	-----------	------------

中高档酒	2,575.49	-18.90	2,712.11	-11.81	105.30	25,895.16	-32.16	金种子、金种子馥合香、醉三秋 1507
普通白酒	7,301.39	148.34	7,612.07	164.91	104.25	33,270.28	156.87	祥和种子酒、种子酒系列和颍州佳酿

产品档次划分标准

√适用□不适用

产品档次划分标准：公司根据销售区域、消费者购买能力等情况，将产品分为普通白酒和中高三档，其中：普通产品指对外售价 50 元/500ml 以下的产品，主要代表产品有祥和种子酒、种子酒系列、颍州佳酿等；中高档产品指对外售价 50 元/500ml 以上的产品，主要代表产品有金种子年份酒、金种子馥合香、醉三秋 1507 等。

产品结构变化情况及经营策略

√适用□不适用

产品结构变化情况：构建以醉三秋 1507 作为公司形象标杆的高端产品、金种子馥合香为核心主推的产品矩阵，全面切入安徽省市场主流价位抢占消费升级红利；持续夯实金种子年份酒及柔和系列种子酒销售，推动成熟产品市场规模稳中有升。

经营策略：2021 年公司将聚力主业做强，实现高质量发展新开局，主要做好以下几方面工作：

- 一、强化精准传播，着力构建品牌口碑势能。
- 二、聚焦核心区域，着力打造品牌销量排头兵。
- 三、深化模式创新，着力激活企业营销动能。
- 四、推进费用变革，着力提高市场运营效益。
- 五、坚持实时管控，着力构建市场良性秩序。
- 六、加强队伍建设，着力提升市场运营能力。

5 原料采购情况

(1). 采购模式

√适用□不适用

公司物资采购实行统一管理、集中采购的模式，公司通过物资供应部将各部门物资需求计划进行整合，形成统一的采购计划，由供应部与供应商进行洽谈，实施采购行为。在采购过程中，始终坚持“公开性、公平性和公正性”的三公原则，通过稳定的采购量和灵活的定价策略，降低采购成本。

(2). 采购金额

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重 (%)
酿酒原材料	154,423,041.73	161,178,762.16	31.45
包装材料	126,193,787.74	148,305,403.21	25.70
能源	10,851,980.43	14,029,726.53	2.21

6 销售情况

(1). 销售模式

√适用□不适用

公司白酒销售模式主要为经销，经销方式为买断式销售，主要销售模式未发生变化。

(2). 销售渠道

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)
直销（含团购）	15,591,972.07	11,972,412.09	155.58	109.31
批发代理	576,062,449.17	499,270,769.55	10,168.59	5,839.55

(3). 区域情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)	本期占比 (%)
省内	50,329.01	42,023.96	85.06	8,987.10	5,084.30	87.05
省外	8,836.43	9,100.36	14.94	1,337.07	864.56	12.95

区域划分标准

√适用□不适用

省内为安徽省内，省外为安徽省外区域。

(4). 经销商情况

√适用□不适用

单位:个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
省内	378	7	9
省外	78	2	13

情况说明

□适用√不适用

经销商管理情况

√适用□不适用

公司对经销商实行嵌入式管理，构建厂商利益共同体，同时通过加强市场管控，品牌优化，产品聚集，对经销商采取扶优扶强的管理措施，保障主要经销商利益。公司制定了《经销商管理制度》，通过市场政策、价格、产品物流等方面对经销商实施有效管理，公司对产品市场销售价格进行统一的规划与指导，要求各市场经销商严格按照公司指导价格进行销售，并通过公司制定的产品价格管理办法进行产品价格的日常监管，确保产品销售价格体系的稳定。经销商一经发现违反公司相关管理规定，公司将视情况给予警告、停货整顿等不同程度的处理，直至取消产品经销权。

公司新增经销商获取方式主要分为四步流程，分别是确定目标开发市场、调研筛选确定目标客户、谈判沟通合作意向、确认合作方案上报审批。新增经销商能够配置相应的办公、仓储场所及物流配送车辆，符合公司对于区域市场运作的基础硬件要求，并拥有能够满足区域市场启动和持续运营的综合实力。

(5). 线上销售情况

□适用√不适用

未来线上经营战略

√适用□不适用

公司电商部负责线上产品的销售。2021年，电商部将立足于现有渠道，扎实运营做好“存量”；创新销售形式，开拓优质平台和客户，做“增量”。主要从以下几方面做好工作：

一是公司在做好天猫、京东等平台线上销售的基础上，继续在“直播电商”、“社交电商”等新零售领域深耕发展，加快推进线上专销产品的开发进度，实现线上运作产品的“独立化”。

二是积极创新的开拓直播渠道和合作形式，通过“抖音”、“快手”、“淘宝直播”、“京东直播”等平台，以短视频创作、自播+代播等形式多渠道、高曝光的在对品牌宣传的同时提高产品销售。

三是与国内知名直播机构合作，通过主播培养、直播基地打造、直播产业的孵化，打造“金种子网红店铺”。

四是提高内容运营能力，借助直播平台打造内容+销售的新生态。

五是依托物联公司新零售平台，打通线上线下零售环节。

7 公司收入及成本分析

(1). 按不同类型披露公司主营业务构成

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

划分类型	营业收入	同比(%)	营业成本	同比(%)	毛利率(%)	同比(%)
按产品档次						
中高档酒	258,951,589.13	-32.16	121,252,423.34	-11.96	53.18	-10.75
普通白酒	332,702,832.11	156.87	221,811,475.09	175.17	33.33	-4.43
小计	591,654,421.24	-	343,063,898.43	-	-	-
按销售渠道						
直销(含团购)	15,591,972.07	30.23	5,540,906.95	23.50	64.46	1.94
批发代理	576,062,449.17	15.38	337,522,991.48	57.84	41.41	-15.76
小计	591,654,421.24	-	343,063,898.43	-	-	-
按地区分部						
省内	503,290,145.71	19.76	292,221,697.19	60.23	41.94	-14.66
省外	88,364,275.53	-2.90	50,842,201.24	41.45	42.46	-18.04
小计	591,654,421.24	-	343,063,898.43	-	--	-

情况说明

√适用□不适用

产品毛利率下降的原因是由于原材料价格上涨，生产成本增加，报告期产品销售结构普通白酒占比较大、高端白酒销售较少造成。

(2). 成本情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例(%)	同比(%)
原料成本	282,382,281.98	141,657,378.64	82.31	99.34
人工成本	47,650,973.04	65,121,671.41	13.89	-26.83
制造费用	13,030,643.41	11,546,757.49	3.80	12.85
合计	343,063,898.43	218,325,807.54	100%	-

情况说明

√适用□不适用

1、原料成本大幅上涨的原因是由于原材料价格不断上涨和销量增加两方面因素形成，未来公司将通过比价集采等方式降低采购成本，通过不断提升酿造工艺降低原料成本。

2、人工成本同比下降是由于公司不断提高机械化程度，减少用工造成。

8 其他情况

□适用√不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用√不适用

(1) 重大的股权投资

□适用√不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用√不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

详见第二节、十一、采用公允价值计量的项目和第十一节、七、2、交易性金融资产。

(六) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

1、安徽金太阳生化药业有限公司

安徽金太阳生化药业有限公司注册资本 3,000 万元，公司持有 92.00% 的权益，主要从事西药、中药的生产和销售等业务。

报告期，安徽金太阳生化药业有限公司总资产 30,012.69 万元，营业收入 43,244.01 万元，实现净利润 1,476.73 万元。

2、安徽颍上县金种子酒业有限公司

安徽颍上县金种子酒业有限公司注册资本 500 万元，公司持有 100% 的权益，主要从事白酒、啤酒的销售等业务。

报告期，安徽颍上县金种子酒业有限公司总资产为 35,195.96 万元，营业收入 15,104.00 万元，实现净利润 288.28 万元。

3、阜阳金种子酒业销售有限公司

阜阳金种子酒业销售有限公司注册资本 17,220.36 万元，公司持有 100% 的权益，主要从事白酒销售等业务。

报告期，阜阳金种子酒业销售有限公司总资产为 71,525.92 万元，营业收入 36,342.13 万元，实现净利润-1,230.49 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用□不适用

白酒行业在我国有着悠久的发展历史，其兼具消费和社交的二元属性，决定了白酒是酒类消费的主流。白酒行业在我国有着悠久的发展历史，其兼具消费和社交的二元属性，决定了白酒是酒类消费的主流。从行业历年发展趋势来看，最近几年白酒产量有所降低，规模相对有所缩小，已经由快速扩张期发展到相对稳定期。白酒消费总量趋向平稳，但品牌呈现逐步集中的趋势：知名品牌的销售额稳步上升，一部分中小企业的市场空间被挤占，白酒行业的竞争愈演愈烈。消费者对白酒品质需求也发生了较大变化：一方面口感追求由“香幽味寡”逐步转向了丰满醇厚，另一方面消费酒度呈现高度酒理性回归趋势。近年来，由于用人成本上升，粮食及其他原料涨价，流通费用上涨等因素，使白酒企业生产经营成本不断升高，为增加盈利，白酒企业加快了推广中高档产品的步伐。

由于行业集中度不断提高，行业竞争持续加剧，企业生产经营成本不断升高，公司作为区域性品牌，面对头部企业的强势挤压，公司生产的中低端产品竞争力下降，新产品尚在推广培育期，

尽管有较好的口碑，但市场基础较为薄弱，短期仍不能为公司带来较多的利润增长。

（二） 公司发展战略

√适用□不适用

公司制订了《安徽金种子酒业股份有限公司“十四五”发展战略规划》，明确提出至“十四五”末实现销售收入 50 亿元。规划主要分为三个时期，即 2020-2022 年是战略调整期、2022-2024 年是战略发展期，2024-2025 年是战略腾飞期。

为实现公司战略发展目标，重点做好以下几方面工作：

第一、聚焦馥合香新品类，培育核心大单品，力争五年实现销售 50 亿元的战略目标顺利达成。

第二、明晰品牌战略定位，合理规划延伸，重构公司的品牌体系。

第三、优化传播资源配置，提升品牌形象，不断积聚品牌势能。

第四、丰富企业人力资源，变革组织与流程，提升组织效率。

（三） 经营计划

√适用□不适用

2021 年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕“四大变革”、“五大工程”，以转型升级为主线，以改革创新为动力，以提质增效为目标，聚焦白酒主业，确保“十四五”开新局、起好步，开启公司高质量发展的新征程。

公司计划实现全年销售收入 13 亿元，主要做好以下几方面工作：

1、聚力主业做强，实现高质量发展新局面。

公司进一步加快以金种子馥合香为主体的核心产品市场培育进度，全面切入安徽省市场主流价位，抢占消费升级红利。坚持以“流量思维”推动成熟产品市场规模稳中有升。

一是强化精准传播，着力构建品牌口碑势能。深化品牌与消费者的互动联系，将品牌传播方向精准锁定在与消费者深度互动层面。

二是聚焦核心区域，着力打造品牌销量排头兵。省内明确核心战略市场及运营方向，全面夯实“2+6”核心市场；省外市场坚持机会型运作，市场开发仍以长三角、珠三角、京津冀作为重点目标开发区域。

三是深化模式创新，着力激活企业营销动能。深化市场三级场景打造，全面完成消费者互动社群营销体系构建，全面打通线上线下融合的直销体系；加快推进“馥香荟”系统建设，实现馥合香私域流量的数字化深度运营。

四是坚持实时管控，着力构建市场良性秩序。实行市场价格常态化监管机制，以“零容忍”的态度强势维护市场体系。

2、聚力产业升级，构建高质量发展新格局

公司将加快金太阳药业的转型升级，积极引进战略合作伙伴，构建新型“原料+制剂”和“研

发+生产+销售”一体化的竞争框架，释放药业新发展潜能。

- 一是进一步推进与高校及科研机构的产学研合作，加快成果转化，提升产品竞争力；
- 二是推进仿制药一致性评价工作，加快醋酸地塞米松片“一致性评价”BE工作的落实；
- 三是引进中高端技术人才，搭建研发和工艺技术人才团队优势；
- 四是创新薪酬制度，优化人力资源配置，完成医药经营公司薪酬改革试点。

3、聚力工艺创新，提升高质量发展新水平

优化生产技术工艺，深化产学研用合作。继续落实曲酒生产“稳产提质”总体工作思路，提升曲酒出酒率及优质率，做好金种子生态酿造基地麸曲车间微生物菌种的选育及相关试验工作。

4、聚力深化改革，增强高质量发展新动能

公司根据实际情况，进一步科学合理设置组织架构和职能部门，畅通“能上能下”的职级通道，明确主体责任，建立以销售为导向的组织机构新模式。试点关键岗位人员市场化选聘，推进薪酬分配制度改革，建立健全对标市场、挂钩目标的激励机制，激发员工在岗位创新、工艺研发、降本增效等方面的积极性。

5、聚力两化融合，塑造高质量发展新模式

提升智能制造综合能力。围绕白酒传统酿造新模式，充分发挥中国馥香白酒研究院、博士后工作站等科研平台优势，对酿造技术进行重点攻关，探索传统酿造智能化转型，与5G技术深度融合，构建运行高效的智能化生产模式。

推进信息化管理新体系。深化OA+ERP系统应用，实现营销体系、生产体系、管理体系全面信息化。

6、聚力基础管理，打造高质量发展新引擎

一是加强安全生产管理。以安全生产三年专项整治行动为抓手，强化源头管理，落实主体责任，提升本质安全。扎实推进安全生产主体责任的层层落实。

二是深化全面质量管理。构建大质量格局，加快推进质量安全追溯体系建设，完善从原料进厂至产品出厂的信息全程可追溯机制，提高公司核心竞争力。

三是加强节能减排增效。加强清洁能源精细化管理，加强用水调度、工艺革新和节水改造，提高用水效率，加强余热、余能、循环水综合利用。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

公司面临经营规模不大、产品结构尚处于调整重构中，企业实力和品牌竞争力不强，受到行业强势品牌挤压的风险。

(1) 经济环境风险

白酒行业受宏观经济影响较大。全球新冠肺炎疫情发展使得世界经济发展环境波动变化很大，

我国经济在全球化的状态下不能独善其身，从而面临较大经济波动的风险。

(2) 原材料价格波动的风险

公司产品原材料的价格波动将会直接影响公司产品成本，从而影响公司盈利能力。近年来，白酒行业原材料价格波动有加大的趋势，并不可避免地对公司经营业绩产生一定影响。公司将充分发挥品牌溢价能力以及采购的规模优势和议价能力等，以抵抗原材料涨价带来的风险。

(3) 品牌及市场营销风险

白酒行业仍处于结构性繁荣为特征的新一轮增长的长周期，高端白酒将继续引领行业结构性增长。公司产品作为区域品牌，中低端产品竞争力下降，面临高端白酒挤压市场的风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、现金分红政策的制定情况

公司实施积极的利润分配政策，充分重视对投资者的合理投资回报，并保持利润分配的连续性和稳定性。《公司章程》第十章第一百八十二条对利润分配原则、利润分配形式、利润分配条件和比例等作了明确规定。

同时，《公司章程》也明确出现以下情形之一的，可以不实施现金分红：1、合并报表或母公司报表当年度未实现盈利；2、合并报表或母公司报表当年度经营性现金流量净额或者现金流量净额为负数；3、合并报表或母公司报表期末资产负债率超过 70%；4、合并报表或母公司报表期末可供分配的利润余额为负数；5、公司财务报告被审计机构出具非标准无保留意见。

2、现金分红政策的执行情况

报告期内，公司利润分配方案严格执行了《公司章程》的分红政策。分红标准及比例清晰明确，相关的决策程序和机制完备，独立董事已尽职履责并发挥了应有的作用，切实维护了中小股东的合法权益。

根据公司 2019 年年度股东大会审议通过的《安徽金种子酒业股份有限公司 2019 年度利润

分配预案》，公司 2019 年度不派发现金红利、不送股，当年度未分配利润全部结转至下年度。

3、2020 年度利润分配预案

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了《审计报告》（容诚审字[2021]230Z2102 号），2020 年度，公司实现归属于母公司净利润为 69,406,112.43 元，依照《公司章程》规定提取法定盈余公积金 7,111,556.30 元，截至 2020 年 12 月 31 日，公司期末可供分配利润为人民币 819,188,822.23 元。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-160,287,803.41 元，根据《公司章程》一百八十二条之相关规定，符合不实施现金分红的条件。同时，鉴于公司当前业务开展与未来发展的资金需求，从全体股东的整体利益及公司长期可持续发展角度出发，公司拟 2020 年度不派发现金红利、不送股，亦不进行资本公积金转增股本，本年度未分配利润全部结转至下年度。

该利润分配预案需提交公司 2020 年度股东大会审议。

独立董事认为，公司 2020 年度不进行利润分配预案符合《公司章程》中利润分配政策及相关法律法规的规定，符合公司当前的经营状况和实际情况，不存在损害股东特别是中小股东利益的情况，同时也有利于公司健康、持续稳定发展的需要，同意将该议案提交股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	0	0	0	69,406,112.43	0
2019 年	0	0	0	0	-204,497,795.95	0
2018 年	0	0.15	0	9,866,952.36	101,888,832.38	9.68

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为	用途：生产投入和市场开发投入。

<p>-160,287,803.41 元，根据《公司章程》一百八十二条之相关规定，符合不实施现金分红的条件。</p> <p>2、公司当前业务开展与未来发展的资金需求，公司进行产品结构调整，生产性资金投入需要及市场投入较大，尚需要大量资金投入，符合全体股东的整体利益及公司长期可持续发展要求。</p>	<p>计划：按照项目投入计划和市场运营计划陆续投入。</p>
---	--------------------------------

二、承诺事项履行情况

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

√适用□不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	全体董事及高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司未来推出股权激励计划，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017年11月21日	是	是	无	无
	其他	控股股东	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。	2017年11月21日	是	是	无	无
	股份	付小铜	股份限售期 12 个月	20190404-20200404	是	是	无	无

限售							
股份限售	陕西柳林酒业	股份限售期 12 个月	20190404-20200404	是	是	无	无
股份限售	新华基金-金种子 1 号	股份限售期 36 个月	20190404-20220404	是	是	无	无
股份限售	新华基金-金种子 1 号	股份限售期 36 个月	20190404-20220404	是	是	无	无

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、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、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见第十一节、五、44

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	22
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	25
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用□不适用

报告期内，经公司 2019 年度股东大会审议通过，续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计会计师事务所；同时，聘任其为公司 2020 年度内控审计会计师事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用√不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

□适用√不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用√不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用√不适用

九、破产重整相关事项

适用√不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项√本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用√不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用√不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用√不适用

其他说明

适用√不适用

员工持股计划情况

适用√不适用

其他激励措施

适用√不适用

十四、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) 其他

□适用√不适用

十五、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用√不适用

2、 承包情况

□适用√不适用

3、 租赁情况

□适用√不适用

(二) 担保情况

□适用√不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	75,000.00	27,000.00	0
银行理财产品	募集资金	14,000.00	7,000.00	0

其他情况

□适用√不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
工商银行	保本浮动收益型	100,000,000.00	2020年6月9日	2021年6月10日	自有资金	结构性存款	合同约定	1.6%-3.65%			未到期	是	否	
中国银行	保证收益型	200,000,000.00	2020年7月1日	2020年8月3日	自有资金	结构性存款	合同约定	3.18%	575,013.70	575,013.70	到期收回	是	否	
工商银行	保本浮动收益型	50,000,000.00	2020年7月6日	2020年10月9日	自有资金	结构性存款	合同约定	3.5%	455,479.45	455,479.45	到期收回	是	否	
中国	保证	200,000,000.00	2020年	2020年	自有	结构	合同	3.5%	1,802,739.73	1,802,739.73	到期	是	否	

银行	收益型		8月7日	11月9日	资金	性存款	约定				收回		
工商银行	保本浮动收益型	30,000,000.00	2020年10月16日	2021年4月8日	自有资金	结构性存款	合同约定	1.3%-3.5%			未到期	是	否
中国银行	保本浮动收益型	30,000,000.00	2020年11月12日	2020年12月17日	自有资金	结构性存款	合同约定	3.1471%	90,533.01	90,533.01	到期收回	是	否
中国银行	保本浮动收益型	20,000,000.00	2020年11月12日	2021年1月13日	自有资金	结构性存款	合同约定	1.5%	50,958.90		未到期	是	否
中国银行	保本浮动收益型	40,000,000.00	2020年11月12日	2021年1月13日	自有资金	结构性存款	合同约定	1.5%	101,917.81		未到期	是	否
中国银行	保本浮动收益型	40,000,000.00	2020年11月12日	2021年2月19日	自有资金	结构性存款	合同约定	1.5%	162,739.73		未到期	是	否
中国银行	保本浮动收益	40,000,000.00	2020年11月12日	2021年2月19日	自有资金	结构性存款	合同约定	1.5%	162,739.73		未到期	是	否

	型		日	日										
工商银行	保本浮动收益型	70,000,000.00	2020年6月24日	2020年12月24日	募集资金	结构性存款	合同约定	3.65%	1,281,000.00	1,281,000.00	到期收回	是	否	
工商银行	保本浮动收益型	70,000,000.00	2020年12月29日	2021年3月29日	募集资金	结构性存款	合同约定	2.76%	475,848.49		未到期	是	否	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用√不适用

(四) 其他重大合同

适用√不适用

十六、其他重大事项的说明

适用√不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用□不适用

1. 精准扶贫规划

√适用□不适用

(一) 全力以赴配合贫困村做好疫情防控工作，坚决打赢疫情阻击战。

(二) 强化“双包”责任落实，全面做到“四个精准”。围绕“两不愁三保障一安全”，一是重点做好边缘户和脱贫监测户的摸排与核实；二是通过产业扶持、帮助就业、扶能培训等措施帮助贫困户增加收入；三是根据贫困户家庭实际情况，帮助有劳动能力的贫困家庭发展特色产业；四是积极帮助贫困家庭争取和有效落实相关扶贫政策；全面做到“四个精准”，确保稳定脱贫不返贫。

(三) 依托现有资源优势，大力发展特色种养产业。一是加大帮扶力度，帮助邢庄村长金牧业、立伟家庭养殖农场继续扩大山羊育肥规模，同时积极引导好贫困户抱团发展，尽量扩大羊、鸡、猪的养殖规模，提高收入。二是积极引导种植大户带动贫困户继续流转土地种植西瓜，今年力争达到 300 亩以上；鼓励有劳动能力的贫困户大力开展特色种植，增加收入，实现从脱贫向致富的转变。三是积极利用公司的人力资源优势，帮助销售农副产品，稳定提高贫困户家庭收入。

(四) 积极谋划“双基”项目，加快推进美丽乡村建设。根据省级美丽乡村建设规划，加强县镇有关部门的协调与沟通，力争尽快推项目建设，提升“双基”水平，建设美丽乡村。

(五) 深入开展“文化扶贫”活动，凝聚正能量弘扬好乡风。一是继续组织“好婆婆”、“好媳妇”、“清洁文明户”、“特色种植大户”，“特色养殖大户”等评比表彰活动；二是召开脱贫致富联谊会，向脱贫户赠送“脱贫光荣酒”；三是送文化下乡，组织公司青年员工到邢庄村与村民开展文化联谊活动。

2. 年度精准扶贫概要

√适用□不适用

1、公司帮扶村临泉县长官镇邢庄村全年脱贫 7 户 17 人。至此，邢庄村贫困人口 176 户 623

人全部脱贫。

2、坚持疫情防控和脱贫攻坚两手抓，积极帮助外出务工贫困人员返岗就业。

3、大力发展特色种植养殖业，帮助贫困家庭养鸡、牛、鸭、羊，种植大葱、芝麻、黄梨等经济作物，稳定提高贫困家庭收入。

4、积极开展消费扶贫，全年帮助销售农产品 31 万元。

5、“双基”建设效果明显，顺利通过省级美丽中心村验收。

6、围绕“两不愁三保障一安全”主要核心指标，逐户走访、完善《一户一案》帮扶措施。同时聚焦重点人群，实施重点帮扶和监测，确保脱贫质量和成效。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	23.24
2.物资折款	7
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	17
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	3
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	8
2.转移就业脱贫	
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	

5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
8.社会扶贫	
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	2
9.2 投入金额	4
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	17
三、所获奖项（内容、级别）	
“全市优秀包保单位”，市级	

4. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

- 1、落实好“四个不摘”政策，在过渡期继续做好精准扶贫工作，巩固好脱贫成果，确保脱贫质量。
- 2、积极谋划特色种养产业项目，做好脱贫攻坚和乡村振兴的有效衔接。
- 3、深入推进消费扶贫，积极帮助贫困家庭销售羊肉、土鸡、鸡蛋、粉丝等农产品。

（二）社会责任工作情况

√适用□不适用

公司始终注重践行企业社会责任，将社会责任融合到发展战略和日常生产经营中，技术创新领方面，深化研发（技术）中心建设，以信息化、智能化推进转型升级。质量管理方面，把产品品质放在发展第一位，传承非遗工艺，完善售后服务，推出的馥合香型白酒，带来了白酒品质的全新体验。员工发展方面，加强能力建设、建立后备人才库，关心员工利益，为员工发展创造了良好环境。加强企业生态环境建设，严守安全环保底线，节约能源资源，获得多项环境保护成果。积极开展公益慈善活动，参加精准扶贫，第一时间组织员工投入到疫情防控工作中，连续多年开展捐资助学等多种公益活动，大爱善举受到社会广泛好评。

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用□不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

根据安徽省环境保护厅 2017 年 9 月 1 日发布的《关于印发 2017 年国家重点监控企业名单的通知》(环办便函(2017)42 号), 我公司不是国家级重点监控企业, 但为阜阳市重点监控外排企业; 根据环境保护局要求, 更新了排污许可证; 2020 年对环保工程进行了提质改造, 提升处理效率和自动化水平, 按要求编制了环境影响报告表并经阜阳市颍州区环保局进行公示备案。

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	排放浓度	年排放总量(吨)	核定的排放总量(吨)	超标排放情况	执行的污染物排放标准
废水	化学需氧量	处理达标排放	1	公司东南角	300mg/l	90.0	163.156	未超标	发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准 GB 27631-2011
	氨氮 NH ₃ -N	处理达标排放			20mg/l	6.0	12.237	未超标	

公司的固体废弃物主要包括酒糟、废旧包装材料及生活垃圾等, 其中酒糟由第三方收购进行资源化利用, 其余废弃物进行出售; 公司采用市政热网公司供应蒸汽, 没有使用锅炉。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用□不适用

公司 2020 年实施了环保污水处理提质改造工程, 对原有污水处理设施进行了升级改造, 日处理能力为高浓度有机废水 250 吨, 在现有污水处理站基础上对厌氧、好氧工艺进行优化, 对老旧设施进行升级改造, 购置板框压滤机、自动化监测仪、提升泵、转鼓细格栅等配套设备, 增加自动化控制系统、自动化除磷工艺设施和混凝沉淀工艺设施; 按照“雨污分流”要求将生产废水、生活废水、工艺废水分类收集, 分类进入污水处理设施; 污水站采用“厌氧+好氧”的处理工艺足量处理环保废水, 配套建设了在线监测系统, 污水处理达到《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》(GB27631-2011)的要求后外排到城市污水管网; 污水处理站总排口设有总磷、氨-氮、COD 在线监测设施, 并与省、市污环保部门监控数据联网, 设备设施运行状况良好, 能够满足环保处理要求。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

安徽金种子酒业股份有限公司所有项目建设严格执行国家相关法律法规, 编制环境影响评价报告, 并经专家评审, 上报阜阳市环境保护局进行批复, 严格执行环境批复指标进行排放。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用□不适用

安徽金种子酒业股份有限公司编制了全面、实用的环境事件应急预案,对生产中出现的突发环境事故制定处理预案、组织演练,经专家评审通过并在阜阳市颍州区环保局进行了备案;定期组织演练,同时建有环境应急事故池,严格执行相关制度;并对预案进行补充更新,确保与时俱进;尚未发生过一起突发环境事件。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司按照环保部《关于印发国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)和国家重点监控企业污染源监督性监测及信息公开办法(试行)的通知》(环发【2013】81号)、《排污单位自行监测技术指南总则》(HJ 819--2017)、《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》(GB 27631-2011)等规章制度和国家标准,安装在线监测系统,实时监测结果上传到省、市环保局信息平台;并委托第三方定期进行检测和仪表运维服务;同时接受阜阳市城管执法局的不定期抽查检测,全部达标排放。

(6) 其他应当公开的环境信息

√适用□不适用

公司对其它应公开的环境信息,严格按省、市环境保护局要求在市环保局网站进行公开。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用□不适用

公司目前主要为白酒酿造生产及灌装生产,均纳入环境保护范围之内;子公司金太阳生化药业公司建有独立的环境污水处理设施,并于2020年按照环评批复要求,实施了《原料药及医药中间体合成车间技改项目废气收集处理系统安装工程》并正常运行;公司及子公司均获阜阳市环保诚信单位称号;公司获得颍州区环保考核先进单位。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用√不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

√适用□不适用

公司曲酒技改二期工程启动建设，配套的环保工程严格按照“三同时”规定办理，根据工程进度情况进行同步设计、建设、验收；2020年已成功实施了酿酒环保提质改造工程和制药废气处理工程，2021年准备实施酿酒系统废气加盖除臭系统改造，其余环保工程稳定运行。

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
付小铜	35,398,230	35,398,230		0	非公开发行	2020年4月4日
陕西柳林酒业集团有限	15,296,159	15,296,159		0	非公开发行	2020年4月4日

公司						
合计	50,694,389	50,694,389		0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	190,182
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	164,417
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
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	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
安徽金种子集团有限公司	0	178,257,084	27.10	0	无		国有法人

新华基金—工商银行—新华基金—金种子 1 号资产管理计划	0	33,628,318	5.11	33,628,318	无	未知
付小铜	-6,578,079	28,820,151	4.38	0	无	未知
中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级证券投资基金	17,781,882	26,154,419	3.98	0	无	未知
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	20,731,200	20,731,200	3.15	0	无	未知
新华基金—工商银行—新华基金—金种子 2 号资产管理计划	0	17,699,115	2.69	17,699,115	无	未知
陕西柳林酒业集团有限公司	-7,648,000	7,648,159	1.16	0	无	未知
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	6,665,048	6,687,003	1.02	0	无	未知
陈浩勤	0	5,052,522	0.77	0	无	未知
华泰证券股份有限公司	3,642,120	3,659,681	0.56	0	无	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
安徽金种子集团有限公司	178,257,084	人民币普通股	178,257,084			
付小铜	28,820,151	人民币普通股	28,820,151			
中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级证券投资基金	26,154,419	人民币普通股	26,154,419			
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	20,731,200	人民币普通股	20,731,200			
陕西柳林酒业集团有限公司	7,648,159	人民币普通股	7,648,159			
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	6,687,003	人民币普通股	6,687,003			
陈浩勤	5,052,522	人民币普通股	5,052,522			
华泰证券股份有限公司	3,659,681	人民币普通股	3,659,681			
黄泽坚	3,277,700	人民币普通股	3,277,700			
李薇菁	2,856,500	人民币普通股	2,856,500			

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、在前述股东中，安徽金种子集团有限公司与其余股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2、付小铜与陕西柳林酒业集团有限公司为一致行动人、新华基金-金种子1号资产管理计划与新华基金-金种子2号资产管理计划为一致行动人。</p> <p>3、其余股东之间是否存在关联关系，或者是否属于一致行动人未知</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

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	付小铜	35,398,230	2020-04-04	35,398,230	自发行日起限售期为 12 个月
2	新华基金—工商银行—新华基金—金种子 1 号资产管理计划	33,628,318	2022-04-04		自发行日起限售期为 36 个月
3	新华基金—工商银行—新华基金—金种子 2 号资产管理计划	17,699,115	2022-04-04		自发行日起限售期为 36 个月
4	陕西柳林酒业集团有限公司	15,296,159	2020-04-04	15,296,159	自发行日起限售期为 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		其中付小铜与陕西柳林酒业集团有限公司为一致行动人，新华基金-金种子 1 号资产管理计划与新华基金-金种子 2 号资产管理计划为一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用√不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用□不适用

名称	安徽金种子集团有限公司
单位负责人或法定代表人	贾光明
成立日期	1996-11-29
主要经营业务	预包装食品兼散装食品批发兼零售，制革皮革制品，玻璃及制品，二氧化碳，塑料制品，纸制品，金属包装物品的制造、销售；政府授权的资本经营，实业投资；白酒、酒精生产、经营；自营和代理各类商品和技术进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品的技术除外）（以上凡涉及许可证管理的均由其子公司或具有投资关系的关联企业凭有效许可证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用√不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

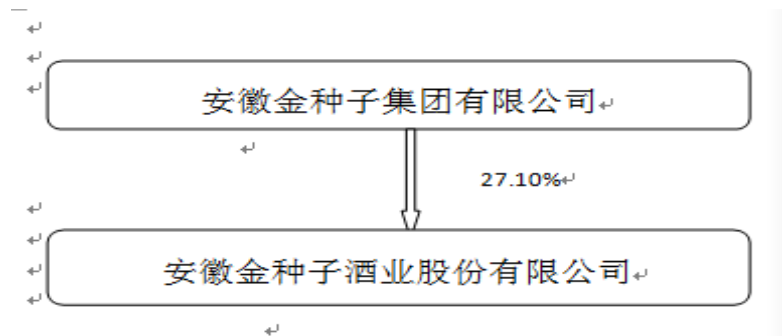
□适用√不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用√不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

√适用□不适用

名称	阜阳市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

□适用√不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

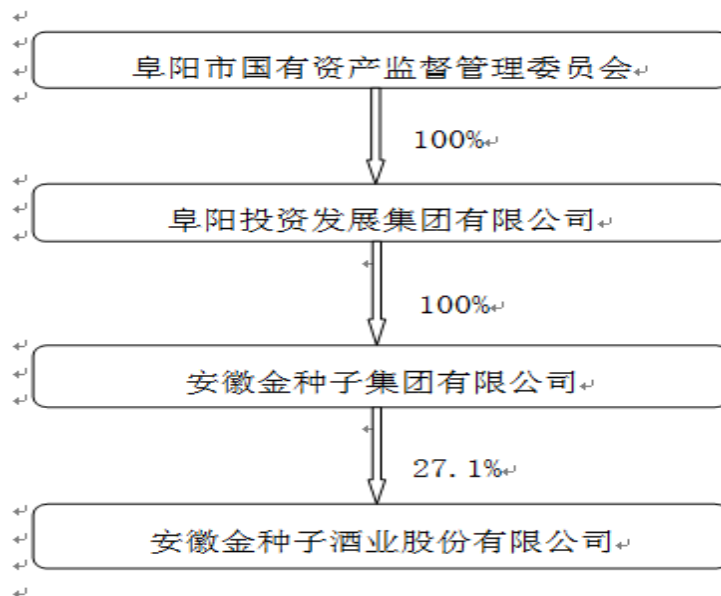
□适用√不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用√不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用√不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用√不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用√不适用

六、股份限制减持情况说明

适用√不适用

第七节 优先股相关情况

适用√不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
贾光明	董事长	男	49	2019-12-27	2022-12-27					0.00	是
张向阳	董事、总经理	男	45	2019-12-27	2022-12-27					30.22	否
徐三能	董事、副总经理	男	56	2019-12-27	2022-12-27	5,600	5,600			23.20	否
李芳泽	董事、副总经理	男	49	2019-12-27	2021-03-08					23.24	否
金彪	董事、董事会秘书	男	47	2019-12-27	2022-12-27					23.21	否
陈新华	董事	男	49	2019-12-27	2022-12-27					23.20	否
尹宗成	独立董事	男	50	2019-12-27	2022-12-27					7.60	否
刘志迎	独立董事	男	56	2019-12-27	2022-12-27					7.60	否
江海书	独立董事	男	67	2019-12-27	2022-12-27					7.60	否
朱玉奎	监事	男	56	2019-12-27	2022-12-27					25.29	否

2020 年年度报告

任军文	监事	男	50	2019-12-27	2022-12-27					23.22	否
吴永彬	监事	男	47	2019-12-27	2022-12-27					0.00	是
陈宝乾	职工监事	男	37	2019-12-27	2022-12-27					11.04	否
巩 晓	职工监事	男	37	2019-12-27	2022-12-27					10.45	否
陈兴杰	副总经理	男	56	2020-02-28	2022-12-27					0.00	是
杨红文	总工程师	男	50	2020-02-28	2022-12-27					0.00	是
刘锡金	财务总监	男	42	2020-02-28	2022-12-27					22.74	否
合计	/	/	/	/	/	5,600	5,600		/	238.61	/

姓名	主要工作经历
贾光明	1971 年 12 月生，研究生学历，1992 年 9 月历任阜阳地区经委科员、副主任科员；2004 年 4 月任界首市政府副市长；2006 年 8 月任界首市委常委、市政府副市长；2011 年 4 月任颍泉区委常委、区政府副区长；2014 年 3 月任颍州区委常委、区政府常务副区长；2017 年 2 月任阜阳市工商局党组书记、局长；2019 年 3 月任阜阳市退役军人事务局局长。现任安徽金种子集团有限公司党委书记、董事长、公司董事长。
张向阳	1975 年 11 月生，大专，1995 年到本企业工作，历任阜阳金种子酒业销售有限公司区域经理、事业部总经理、常务副总经理，股份公司总经理助理、副总经理。现任公司董事、总经理。
徐三能	1964 年 11 月生，本科，88 年毕业于安徽中医学院药学系。执业药师，工程师职称。1988 年 9 月至 1997 年在阜阳生化药厂，历任生产技术科长、副厂长。1997 年 9 月加入本公司，历任安徽金太阳生化药业有限公司常务副经理、经理。现任公司董事、副总经理。
李芳泽	1971 年 9 月生，1992 年毕业于马鞍山商业专科学校，中科大 EMBA 在读、经济师、安徽省劳动模范、阜阳市政协委员。2000 年 10 月加入本公司，历任国际贸易部副经理、办公室副主任、主任，2005 年至 2016 年 4 月任本公司总经理助理、证券事务代表，2016 年 4 月至今任公司副总经理，2019 年 12 月起任公司董事，2021 年 3 月 8 日因工作原因离职。
金 彪	1973 年 12 月生，本科，助理会计师。1996 年 9 月参加工作，历任安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司办公室副主任，安徽金种子酒业股份有限公司证券

2020 年年度报告

	部副经理、经理，证券事务代表，社会责任部部长，阜阳金种子酒业销售有限公司副总经理。现任公司董事、董事会秘书。
陈新华	1971 年 6 月生，本科，会计师，1995 年到安徽种子酒总厂工作，历任集团公司核心企业——安徽种子酒总厂财务科科长、副厂长、财务部副经理，2006 年 4 月至 2020 年 2 月任公司财务总监。现任公司董事。
尹宗成	1970 年 2 月生，毕业于中国矿业大学（北京）金融风险与管理专业（博士），管理学博士，安徽农业大学经济管理学院财金专业教授，硕士生指导老师，中国注册会计师（CPA）。从事财金专业教学科研工作 28 年来，面向本科生、硕士生及社会相关人员讲授财务会计、税法、税收筹划及财务分析等多门课程，主持或参与省部级科研课题多项，以第一作者或通讯作者在专业核心期刊发表 60 余篇学术论文，出版专著 1 部，副主编教材 3 部。
刘志迎	1964 年 11 月生，管理学博士，教授，博士生导师；工商管理创新研究中心主任（省重点基地），中国科学技术大学管理学院 EMBA 中心主任。中国技术经济学会理事、中国区域经济学会常务理事、安徽省战略发展研究会会长，发表中英文学术论文 200 余篇，著作 10 多部。中国科大 EMBA、EDP、MBA、MF、MPM 项目主讲教授。
江海书	1953 年 7 月出生，本科，律师。曾任安徽阜阳中级人民法院法官，北京国枫律师事务所律师。现任北京锦略律师事务所合伙人、律师。
朱玉奎	1963 年 7 月生，大专，会计师，1980 年至 1988 年在黑龙江省八五七农场任会计，1988 年至 1998 年在安徽省阜阳建工集团公司任会计、财务处副处长等职；1998 年至 2000 年在安徽种子酒总厂任财务科长、厂长助理；2000 年 10 月任本公司财务部经理、总经理助理，现任本公司监事会主席。
任军文	1970 年 12 月生，本科，助理会计师，1991 年 7 月毕业到阜阳农药厂工作，1994 年 6 月调到阜阳麻纺织厂工作；1999 年 10 月到集团公司总部任经营公司财务副经理、内勤经理；2004 年 3 月任公司财务部副经理，2009 年 2 月兼任经营公司副总经理，2012 年任公司总经理助理兼财务部副经理、经理公司副总经理，2015 年起任公司总经理助理兼经营公司副总经理，现任本公司监事。
吴永彬	1973 年 9 月生，大专，经济师，一级人力资源管理师，1996 年进入安徽金种子集团有限公司，先后任档案室主任、办公室副主任，《金种子报》总编、党办主任；公司证券部副经理、人力资源部经理等职；现任集团党委委员、党办主任，工会副主席，2017 年 5 月至今，任临泉县长官镇邢庄村第一书记、扶贫工作队队长，2019 年 12 月起任公司监事。
陈宝乾	1983 年 10 月出生，大专，执业药师、执业中药师，历任安徽金太阳生化药业有限公司技术员、车间主任、生产技术科科长、副经理，现任安徽金太阳生化药业有限公司副经理，公司监事。
巩 晓	1983 年 5 月生，本科，2009 年参加工作，先后任安徽金种子酒业股份有限公司酿酒分公司全质办副主任，常务副主任，现任金种子酿酒分公司经理助理，公司职工监事，先后获得安徽省 2010 届、2015 届安徽白酒省评委，“全省轻工技术能手”，国家一级品酒师。
陈兴杰	1964 年 3 月出生，大专学历，工程师，1984 年 9 月参加工作，1984 年至 1993 年历任阜阳酿酒总厂技术员、酿酒车间主任、全质办主任，1994 年至 20016 年，

2020 年年度报告

	历任安徽种子酒总厂生产部主任、值班厂长、安徽金种子集团总经理助理、综合部经理、集团公司纪委副书记，现任安徽金种子集团监事、集团党委委员，2020年2月起任公司副总经理。
杨红文	1970年1月生，本科，1992年7月毕业于安徽大学生物系，正高级工程师、全国劳动模范、国家白酒评委，享受国务院津贴，先后任安徽种子酒总厂技术员、全质办主任，质量副厂长，2001年12月至2019年12月任公司董事，现任公司总工程师。
刘锡金	1978年8月生，专科，会计师，1998年8月加入金种子集团，在集团公司所属安徽种子酒总厂财务科工作，先后任材料会计、主管会计、财务科长；2008年10月任集团所属安徽圣氏华衣服饰有限公司经理助理（分管财务工作）；2010年2月任安徽金太阳生化药业有限公司副经理（分管财务工作）；2012年3月任安徽金种子酒业股份有限公司项目办任副主任；2016年3月至今任公司财务部经理。现任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

董事兼总经理李芳泽先生因工作原因，2021年3月8日辞去公司董事及副总经理职务。

(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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
贾光明	安徽金种子集团有限公司	董事长、总经理	2019年10月19日	
杨红文	安徽金种子集团有限公司	党委副书记	2016年	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
尹宗成	安徽农业大学	教授	1992 年	
尹宗成	安徽省天然气开发股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月 28 日	2021 年 12 月 27 日
刘志迎	中国科学技术大学	教授	2014 年 9 月	
刘志迎	皖北矿业集团有限公司	独立董事	2018 年 11 月 23 日	2021 年 11 月 23 日
刘志迎	国厚资产管理股份有限公司	独立董事	2014 年	
刘志迎	中徽机电科技股份有限公司	独立董事	2016 年 8 月	
刘志迎	安徽华人健康医药股份有限公司	独立董事	2019 年	
江海书	北京锦略律师事务所	合伙人	2014 年	
江海书	迈赫机器人自动化股份有限公司	独立董事	2016 年 4 月	
江海书	安徽国祯集团股份有限公司	外部监事	2018 年	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事的薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会、股东大会审议通过后实施；监事的薪酬由公司监事会提出，经股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司薪酬制度和管理体系，结合岗位、责任、经营业绩以及各项考核指标完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序和确定依据支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 238.61 万元（税前）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
贾光明	董事长	选举	董事会选举
杨红文	总工程师	聘任	董事会聘任
陈兴杰	副总经理	聘任	董事会聘任
刘锡金	财务总监	聘任	董事会聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,155
主要子公司在职员工的数量	747
在职员工的数量合计	2,902
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,802
销售人员	404
技术人员	270
财务人员	47
行政人员	379
合计	2,902
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	340
大专	646
大专以下	1,916
合计	2,902

(二) 薪酬政策

√适用□不适用

公司的薪酬是以人岗匹配、品薪匹配、绩薪匹配的原则和以贡献、能力和品行行为依据的基础上制定的。公司高层管理人员实行年薪制，根据个人能力、对公司的贡献、岗位职责的重要性的

专业技能的不同，制定不同等级的年薪；行政后勤管理人员实行岗位工资制，采用基本工资、结构工资、绩效工资和其他附加工资相结合的形式；销售业务人员实行销售任务完成提成工资制，采用底薪加绩效工资的方式，分别从月度绩效、季度绩效、年度绩效兑现的形式；生产一线工作人员实行计件工资制，采用包产量、包质量、包安全、包设备、包物料消耗、包定额消耗与工资挂钩的“六包一挂”承包制制度。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司视培训学习为提升企业经营能力、打造核心竞争力的主要途径。2020年主要围绕关键人群、岗位以及发展中的问题机遇开展培训，高管层面举行了内外部集体培训、咨询公司专家来厂培训、行业对标学习培训、日常行动学习培训等混合式培训模式。各关键及核心岗位开展了以岗位技能提升为主要内容的培训，如营销模式创新、新产品营销、消费者体验、管理能力提升、品酒师培训等内容，提高了岗位胜任能力。加强对新入职员工的岗前培训，培训结束后进行一对一“师带徒”培养，使新员工快速胜任工作。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证监会和上海证券交易所的有关规章的规定运作，不断完善公司内部控制制度，股东大会、董事会、监事会和经营层形成科学、规范的决策机制。公司治理情况具体如下：

1、股东和股东大会

公司严格按照有关规定召开股东大会，规范股东大会的召集、召开和审议程序，确保所有股东享有同等的权利并充分行使自己的权利。本公司的治理结构确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。报告期内，公司召开了2019年度股东大会，审议通过了9项议案，经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书，会议的召集召开均符合《公司法》、《公

公司章程》及《股东大会议事规则》的规定。会议的各项决议均得到有效执行。

2、董事和董事会

公司董事会成员任职资格和人数完全符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司董事会成员均能认真、诚信、勤勉地履行职责。公司设有3名独立董事，报告期内，独立董事认真履行职责，就公司日常关联交易等有关问题及时发表独立意见。公司董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会充分发挥专业优势，利用各自的专长在重大事项方面提出科学合理建议，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保了公司的健康发展。

3、监事和监事会

公司监事会成员任职资格和人数完全符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会成员认真履行职责，对公司的经营决策、财务状况、对外担保、对外投资和公司董事会日常工作及董事、经理层履行职责的合法合规性进行了有效的监督，维护了股东的利益。

4、控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东的行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为发生，没有占用公司资金或要求为其进行担保或替他人担保，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

5、利益相关者

公司能够充分尊重和维护公司员工、客户、股东、供应商、债权人、社区等公司利益相关者的合法权利，共同推动公司持续、快速、健康的发展。

6、信息披露及透明度

依据《上市公司信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书室工作人员全面负责对外信息披露工作以及接待投资者的来访和咨询，按照《信息披露事务管理制度》和有关法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，按规定对定期报告编制和披露事项进行了内幕信息知情人登记备案。

7、投资者关系管理

公司建立了《信息披露管理办法》及《投资者关系管理办法》，在日常经营管理过程中，严格遵守相关法律、法规规定，认真对待股东来信、来电、来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息；积极与投资者沟通，处理好投资者关系，听取广大投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，建立了良好的企业投资者关系。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用√不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度股东大会	2020 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 5 月 30 日

股东大会情况说明

适用√不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
贾光明	否	7	7	4			否	1
张向阳	否	7	7	4			否	1
徐三能	否	7	7	4			否	1
李芳泽	否	7	7	4			否	1
陈新华	否	7	7	4			否	1
金彪	否	7	7	4			否	1
尹宗成	是	7	7	4			否	0
刘志迎	是	7	7	4			否	1
江海书	是	7	7	4			否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用√不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3

通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，董事会根据年度经营情况对高级管理人员进行工作质量考核，有效调动公司高管人员的积极性和创造力。公司高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合相关法律及《公司章程》规定。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，董事会对本公司 2020 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。详见与本报告同时在上

海证券交易所网站（网址：www.sse.com.cn）披露的《公司 2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用√不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用不适用

公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告（容诚审字[2021]号），认为公司于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。详见与本报告同时在上海证券交易所网站（网址：www.sse.com.cn）披露的《公司 2020 年度内部控制评价报告》

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用√不适用

第十节 公司债券相关情况

适用√不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用□不适用

审计报告

容诚审字[2021]230Z2102 号

安徽金种子酒业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽金种子酒业股份有限公司（以下简称“金种子酒”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了金种子酒 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）营业收入确认

1、事项描述

金种子酒主要从事白酒及药业产品的研发、生产及销售。2020 年度，金种子酒实现营业收入 103,792.94 万元，较 2019 年度增长 13.55%。收入确认的会计政策参见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计 27. 收入确认原则和计量方法”，营业收入信息参见财务报表附注“五、合并财务报表项目注释 31. 营业收入及营业成本”。由于营业收入作为金种子酒财务报表的重要项

目，其计入错误的会计期间或被操控而产生的风险较高，且确认与计量对财务报表的影响重大，我们将营业收入的确认和计量作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对营业收入确认执行的审计程序主要包括：

(1) 获取金种子酒销售与收款相关的内部控制制度，了解和评价内部控制设计的合理性，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 选取样本检查销售合同、订单，识别与控制权转移相关的合同条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 选取收入交易相关的样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、出库单、客户签收单、开票申请单、发票以及银行收款回单，评价相关收入确认是否符合金种子酒收入确认的会计政策；

(4) 对于重要客户的销售收入执行了函证、走访程序，对当期确认的收入金额进行函证、访谈，确认收入交易的真实性及完整性；

(5) 执行分析程序，主要包括营业收入变动分析和毛利率波动分析，并结合应收账款、预收账款等报表项目的审计，分析营业收入是否存在异常情况；

(6) 对资产负债表日前后确认的收入，选取样本核对至客户签收单等支持性文件，以评价收入是否记录于恰当的会计期间。

通过实施上述审计程序及获得相应的审计证据，我们认为金种子酒营业收入的确认是恰当的。

(二) 存货的存在、计价和分摊

1、事项描述

金种子酒需要维持适当水平的存货以满足未来的市场需求，与存货相关的会计政策参见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计 12. 存货”，存货具体信息参见财务报表附注“五、合并财务报表项目注释 7. 存货”。截至 2020 年 12 月 31 日，金种子酒存货账面价值为 96,927.41 万元，占总资产比重为 25.12%，占流动资产的比重为 38.60%，其中半成品基酒的账面价值为 79,624.09 万元。存货作为白酒企业最为重要的资产，期末账面价值较大且占总资产的比重较高。因此，我们将金种子酒存货的存在、计价和分摊识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对存货的存在、计价和分摊执行的审计程序主要包括：

(1) 获取金种子酒生产和仓储相关的内部控制制度，了解和评价内部控制设计的合理性，并

测试关键控制执行的有效性；

(2) 获取金种子酒盘点计划，并制定存货监盘计划，明确存货监盘的目标、范围和时间安排，对金种子酒存货实施监盘程序。在监盘过程中，我们通过采取抽样的方式对金种子酒存货进行抽盘，评价金种子酒管理层（以下简称管理层）用以记录和控制存货盘点结果的程序的适当性；

(3) 了解金种子酒的成本核算方法，获取并检查原材料、库存商品收发存记录，对原材料、库存商品实施计价测试，评价金种子酒期末存货金额的准确性；

(4) 了解金种子酒存货跌价准备的计提方法，评价计提方法的适当性，并对存货跌价准备的计提进行复核，评价管理层有关存货跌价准备金额判断的准确性；

(5) 执行截止测试，检查期后出入库情况，检查存货是否计入了恰当的会计期间。

通过实施上述审计程序及获得相应的审计证据，我们没有发现存货的存在、计价和分摊存在异常。

（三）资产处置收益确认

1、事项描述

如财务报表附注“五、合并财务报表项目注释 42. 资产处置收益”所述，根据《阜阳市国有土地上房屋征收补偿协议》约定，金种子酒本期部分土地被收储，收储补偿款 21,554.68 万元，本期确认资产处置收益 20,465.23 万元。由于该事项属于特殊事项，且确认与计量对财务报表的影响重大，我们将该项资产处置损益的确认和计量作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对资产处置收益确认实施的相关程序主要包括：

(1) 取得并查阅相关会议纪要、收购合同等，并对征收实施部门进行走访，了解土地收储事项的实施原因，补偿标准及其确定依据；

(2) 通过查阅被收储土地相关资料移交及资产交付情况，并走访观察征收施工现场，复核土地收储事项完成情况；

(3) 通过检查土地收储的原始凭证、收款凭证等，复核补偿款项的确认金额与收储合同的一致性；

(4) 通过检查土地收储账务处理，复核土地收储账务处理的适当性及资产处置收益确认的准确性，评价相关会计处理是否符合企业会计准则相关规定。

通过实施上述审计程序及获得相应的审计证据，我们认为管理层资产处置收益确认方面所做的判断是恰当的。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括金种子酒 2020 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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金种子酒的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金种子酒、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金种子酒的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

(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，就可能导

致对金种子酒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金种子酒不能持续经营。

(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) 就金种子酒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事项，以及相关的防范措施。

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。

容诚会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：齐利平

(项目合伙人)

中国注册会计师：孙 青

中国注册会计师：杜 杰

2021 年 4 月 27 日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：安徽金种子酒业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,013,287,543.99	1,272,644,748.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	341,272,958.90	71,109,452.05
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	89,802,619.93	58,350,460.22
应收款项融资	七、6	66,893,606.19	30,674,231.78
预付款项	七、7	13,066,666.31	17,089,330.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,056,604.78	961,123.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	969,274,139.53	837,796,101.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	16,297,983.86	13,455,676.20
流动资产合计		2,510,952,123.49	2,302,081,124.65
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	七、18	237,145,392.56	247,451,380.06
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	102,500,702.58	105,762,712.26
固定资产	七、21	602,370,771.98	557,074,850.01
在建工程	七、22	139,436,164.97	150,382,566.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	259,066,049.30	274,924,794.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	5,807,873.07	5,507,548.66
其他非流动资产	七、31	658,513.05	706,082.86
非流动资产合计		1,346,985,467.51	1,341,809,935.37
资产总计		3,857,937,591.00	3,643,891,060.02
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	58,500,000.00	35,900,000.00
应付账款	七、36	391,523,200.38	284,543,426.45
预收款项	七、37	3,121,515.81	112,405,850.65
合同负债	七、38	129,203,399.26	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	七、39	25,179,818.10	26,783,406.24
应交税费	七、40	42,271,019.83	17,884,459.74
其他应付款	七、41	120,890,930.89	123,780,912.62
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	16,618,081.50	
流动负债合计		787,307,965.77	601,298,055.70
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	137,401,559.13	142,053,857.19
递延所得税负债	七、30	31,317,087.87	67,732,770.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		168,718,647.00	209,786,627.56
负债合计		956,026,612.77	811,084,683.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	657,796,824.00	657,796,824.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、55	1,174,961,782.84	1,167,468,428.44
减：库存股			
其他综合收益	七、57	92,996,544.42	100,726,035.04
专项储备	七、58	26,295,205.55	27,541,966.54
盈余公积	七、59	122,917,310.76	115,805,754.46
一般风险准备			
未分配利润	七、60	819,188,822.23	756,894,266.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,894,156,489.80	2,826,233,274.58
少数股东权益		7,754,488.43	6,573,102.18
所有者权益（或股东权益）合计		2,901,910,978.23	2,832,806,376.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,857,937,591.00	3,643,891,060.02

法定代表人：贾光明 主管会计工作负责人：刘锡金 会计机构负责人：刘锡金

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：安徽金种子酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		834,763,659.26	1,128,066,748.88
交易性金融资产		271,272,958.90	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1		512,382.91
应收款项融资		39,690,924.80	10,452,560.00
预付款项		681,330.43	2,388,176.74

其他应收款	十七、2	24,450,882.41	23,417,368.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货		889,339,927.51	771,822,178.26
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		4,669,301.30	4,135,550.10
流动资产合计		2,064,868,984.61	1,940,794,965.17
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	262,603,569.55	262,103,569.55
其他权益工具投资		237,145,392.56	247,451,380.06
其他非流动金融资产			
投资性房地产		102,500,702.58	105,762,712.26
固定资产		557,816,188.32	509,470,804.11
在建工程		130,554,232.55	150,382,566.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		252,923,639.30	268,598,853.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		658,513.05	620,582.86
非流动资产合计		1,544,202,237.91	1,544,390,469.36
资产总计		3,609,071,222.52	3,485,185,434.53

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		163,269,618.54	84,168,944.86
预收款项		3,121,515.81	2,975,750.70
合同负债			
应付职工薪酬		15,916,123.77	16,655,074.72
应交税费		28,735,016.11	13,916,385.21
其他应付款		969,563,968.96	971,479,631.49
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,180,606,243.19	1,089,195,786.98
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		116,426,785.90	116,359,511.90
递延所得税负债		31,317,087.87	67,732,770.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		147,743,873.77	184,092,282.27

负债合计		1,328,350,116.96	1,273,288,069.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		657,796,824.00	657,796,824.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,174,897,068.31	1,167,403,713.91
减：库存股			
其他综合收益		92,996,544.42	100,726,035.04
专项储备		21,076,088.19	23,131,774.71
盈余公积		122,917,310.76	115,805,754.46
未分配利润		211,037,269.88	147,033,263.16
所有者权益（或股东权益）合计		2,280,721,105.56	2,211,897,365.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,609,071,222.52	3,485,185,434.53

法定代表人：贾光明 主管会计工作负责人：刘锡金 会计机构负责人：刘锡金

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		1,037,929,417.75	914,102,046.44
其中：营业收入	七、61	1,037,929,417.75	914,102,046.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,229,354,170.14	1,055,843,672.65
其中：营业成本	七、61	750,171,471.27	567,911,870.14
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	119,117,895.13	95,610,999.15
销售费用	七、63	270,178,200.60	312,340,668.39
管理费用	七、64	107,532,672.02	101,186,652.33
研发费用	七、65	8,923,483.33	17,187,219.67
财务费用	七、66	-26,569,552.21	-38,393,737.03
其中：利息费用			
利息收入		26,694,935.01	38,507,858.78
加：其他收益	七、67	23,224,109.44	24,451,149.68
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	5,168,848.09	
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	1,272,958.90	1,109,452.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-345,817.30	-1,635,677.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-4,472,603.70	-15,628,420.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	204,652,335.71	-28,918.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,075,078.75	-133,474,040.66
加：营业外收入	七、74	7,460,085.26	1,323,509.96
减：营业外支出	七、75	675,028.35	946,414.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,860,135.66	-133,096,945.55

减：所得税费用	七、76	-25,727,363.02	70,659,248.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,587,498.68	-203,756,194.32
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		70,587,498.68	-203,756,194.32
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		69,406,112.43	-204,497,795.95
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,181,386.25	741,601.63
六、其他综合收益的税后净额		-7,729,490.62	14,491,044.46
（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		-7,729,490.62	14,491,044.46
（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		-7,729,490.62	14,491,044.46
（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		62,858,008.06	-189,265,149.86
（一）归属于母公司所有者的综合收益			
		61,676,621.81	-190,006,751.49

总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,181,386.25	741,601.63
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.11	-0.33
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.11	-0.33

法定代表人：贾光明主管会计工作负责人：刘锡金会计机构负责人：刘锡金

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	412,736,699.10	338,192,119.76
减：营业成本	十七、4	362,268,372.31	224,029,339.32
税金及附加		113,910,155.69	91,390,000.12
销售费用		44,918,590.06	17,773,176.89
管理费用		94,036,183.42	84,794,166.08
研发费用		1,453,391.92	8,624,143.57
财务费用		-25,806,848.25	-37,703,446.84
其中：利息费用			
利息收入		25,837,055.57	38,507,858.78
加：其他收益		5,257,698.66	15,346,710.28
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	2,923,765.89	
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			
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）		1,272,958.90	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		135,745.96	3,119,325.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,015,350.11	-13,327,020.03

资产处置收益（损失以“-”号填列）		204,652,335.71	-14,115.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,184,008.96	-45,590,359.21
加：营业外收入		6,645,116.33	447,111.62
减：营业外支出		295,980.02	685,484.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,533,145.27	-45,828,732.01
减：所得税费用		-30,582,417.75	60,588,764.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		71,115,563.02	-106,417,496.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		71,115,563.02	-106,417,496.05
（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		-7,729,490.62	14,491,044.46
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-7,729,490.62	14,491,044.46
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		-7,729,490.62	14,491,044.46
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		63,386,072.40	-91,926,451.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：贾光明主管会计工作负责人：刘锡金会计机构负责人：刘锡金

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		1,197,718,486.84	1,335,313,819.66
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	28,148,512.55	43,631,026.60
经营活动现金流入小计		1,225,866,999.39	1,378,944,846.26
购买商品、接受劳务支付的现金		799,101,353.96	785,006,794.26
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		193,440,316.11	227,999,917.85
支付的各项税费		138,923,776.08	238,195,472.82

支付其他与经营活动有关的现金	七、78	254,689,356.65	302,670,216.05
经营活动现金流出小计		1,386,154,802.80	1,553,872,400.98
经营活动产生的现金流量净额		-160,287,803.41	-174,927,554.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,278,300.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		215,554,148.70	61,949,371.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	163,324,636.42	9,026,504.61
投资活动现金流入小计		385,157,085.26	70,975,876.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,596,784.99	44,288,583.60
投资支付的现金		270,000,000.00	70,000,000.00
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		347,596,784.99	114,288,583.60
投资活动产生的现金流量净额		37,560,300.27	-43,312,707.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			576,423,294.30
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			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		6,479,655.00
筹资活动现金流入小计			582,902,949.30
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,866,952.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	7,079,655.00	7,735,849.06
筹资活动现金流出小计		7,079,655.00	17,602,801.42
筹资活动产生的现金流量净额		-7,079,655.00	565,300,147.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.04
五、现金及现金等价物净增加额		-129,807,158.14	347,059,885.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,125,094,702.13	778,034,816.31
六、期末现金及现金等价物余额		995,287,543.99	1,125,094,702.13

法定代表人：贾光明主管会计工作负责人：刘锡金会计机构负责人：刘锡金

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		433,159,933.01	560,302,933.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,529,725.01	56,638,797.16
经营活动现金流入小计		451,689,658.02	616,941,730.72
购买商品、接受劳务支付的现金		350,327,866.33	409,855,754.13
支付给职工及为职工支付的现金		130,433,849.54	158,240,622.60
支付的各项税费		106,131,597.24	170,538,886.58
支付其他与经营活动有关的现金		65,749,244.83	48,694,745.66
经营活动现金流出小计		652,642,557.94	787,330,008.97
经营活动产生的现金流量净额		-200,952,899.92	-170,388,278.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,923,765.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		215,546,756.60	61,825,477.81

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		162,466,756.98	8,249,492.90
投资活动现金流入小计		380,937,279.47	70,074,970.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,157,767.76	40,798,416.61
投资支付的现金		270,500,000.00	94,938,000.00
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		336,657,767.76	135,736,416.61
投资活动产生的现金流量净额		44,279,511.71	-65,661,445.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			576,423,294.30
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			576,423,294.30
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,866,952.36
支付其他与筹资活动有关的现金			7,735,849.06
筹资活动现金流出小计			17,602,801.42
筹资活动产生的现金流量净额			558,820,492.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.04
五、现金及现金等价物净增加额		-156,673,388.21	322,770,768.77
加：期初现金及现金等价物余额		991,437,047.47	668,666,278.70
六、期末现金及现金等价物余额		834,763,659.26	991,437,047.47

法定代表人：贾光明 主管会计工作负责人：刘锡金 会计机构负责人：刘锡金

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 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、上年年末余额	657,796,824.00				1,167,468,428.44		100,726,035.04	27,541,966.54	115,805,754.46		756,894,266.10		2,826,233,274.58	6,573,102.18	2,832,806,376.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	657,796,824.00				1,167,468,428.44		100,726,035.04	27,541,966.54	115,805,754.46		756,894,266.10		2,826,233,274.58	6,573,102.18	2,832,806,376.76
三、本期增减变动金额（减少以					7,493,354.40		-7,729,490.62	-1,246,760.99	7,111,556.30		62,294,556.13		67,923,215.22	1,181,386.25	69,104,601.47

2020 年年度报告

“一”号填列)															
(一) 综合收益总额						-7,729,490.62				69,406,112.43		61,676,621.81	1,181,386.25	62,858,008.06	
(二) 所有者投入和减少资本				7,493,354.40								7,493,354.40		7,493,354.40	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他				7,493,354.40								7,493,354.40		7,493,354.40	
(三) 利润分配								7,111,556.30	-7,111,556.30						
1. 提取盈余公积								7,111,556.30	-7,111,556.30						
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)															

2020 年年度报告

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								-1,246,760.99					-1,246,760.99		-1,246,760.99
1. 本期提取								2,417,062.46					2,417,062.46		2,417,062.46
2. 本期使用								3,663,823.45					3,663,823.45		3,663,823.45
（六）其他															
四、本期期末余额	657,796,824.00				1,174,961,782.84	92,996,544.42	26,295,205.55	122,917,310.76		819,188,822.23		2,894,156,489.80	7,754,488.43	2,901,910,978.23	

项目	2019 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	其他权益工具	资本公积	减：	其他综合	专项储备	盈余公积	一	未分配利	其他	小计			

2020 年年度报告

	(或股本)	优先股	永续债	其他	库存股	收益			般风险准备	润			
一、上年年末余额	555,775,002.00				700,802,805.20		27,670,989.80	115,805,754.46		941,608,704.31	2,341,663,255.77	5,831,500.55	2,347,494,756.32
加：会计政策变更						86,234,990.58				29,650,310.10	115,885,300.68		115,885,300.68
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	555,775,002.00				700,802,805.20	86,234,990.58	27,670,989.80	115,805,754.46		971,259,014.41	2,457,548,556.45	5,831,500.55	2,463,380,057.00
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	102,021,822.00				466,665,623.24	14,491,044.46	-129,023.26			-214,364,748.31	368,684,718.13	741,601.63	369,426,319.76
(一)综合收益总额						14,491,044.46				-204,497,795.95	-190,006,751.49	741,601.63	-189,265,149.86
(二)所有者投入和减少资本	102,021,822.00				466,665,623.24						568,687,445.24		568,687,445.24
1. 所有者投入的普通股	102,021,822.00				466,665,623.24						568,687,445.24		568,687,445.24
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													

2020 年年度报告

额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-9,866,952.36		-9,866,952.36		-9,866,952.36
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											-9,866,952.36		-9,866,952.36		-9,866,952.36
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											-129,023.26		-129,023.26		-129,023.26

2020 年年度报告

1. 本期提取							2,367,941.84					2,367,941.84		2,367,941.84
2. 本期使用							2,496,965.10					2,496,965.10		2,496,965.10
(六) 其他														
四、本期期末余额	657,796,824.00				1,167,468,428.44	100,726,035.04	27,541,966.54	115,805,754.46		756,894,266.10		2,826,233,274.58	6,573,102.18	2,832,806,376.76

法定代表人：贾光明主管会计工作负责人：刘锡金会计机构负责人：刘锡金

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2020 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、上年年末余额	657,796,824.00				1,167,403,713.91		100,726,035.04	23,131,774.71	115,805,754.46	147,033,263.16	2,211,897,365.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	657,796,824.00				1,167,403,713.91		100,726,035.04	23,131,774.71	115,805,754.46	147,033,263.16	2,211,897,365.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					7,493,354.40		-7,729,490.62	-2,055,686.52	7,111,556.30	64,004,006.72	68,823,740.28

2020 年年度报告

(一) 综合收益总额								-7,729,490.62			71,115,563.02	63,386,072.40
(二) 所有者投入和减少资本					7,493,354.40							7,493,354.40
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					7,493,354.40							7,493,354.40
(三) 利润分配										7,111,556.30	-7,111,556.30	
1. 提取盈余公积										7,111,556.30	-7,111,556.30	
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												

2020 年年度报告

益											
6. 其他											
（五）专项储备								-2,055,686.52			-2,055,686.52
1. 本期提取											
2. 本期使用								2,055,686.52			2,055,686.52
（六）其他											
四、本期期末余额	657,796,824.00				1,174,897,068.31		92,996,544.42	21,076,088.19	122,917,310.76	211,037,269.88	2,280,721,105.56

项目	2019 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、上年年末余额	555,775,002.00				700,738,090.67			24,238,447.20	115,805,754.46	233,667,401.47	1,630,224,695.80
加：会计政策变更							86,234,990.58			29,650,310.10	115,885,300.68
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	555,775,002.00				700,738,090.67		86,234,990.58	24,238,447.20	115,805,754.46	263,317,711.57	1,746,109,996.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	102,021,822.00				466,665,623.24		14,491,044.46	-1,106,672.49		-116,284,448.41	465,787,368.80
（一）综合收益总额							14,491,044.46			-106,417,496.0	-91,926,451.59

2020 年年度报告

										5	
(二) 所有者投入和减少资本	102,021,822.00				466,665,623.24						568,687,445.24
1. 所有者投入的普通股	102,021,822.00				466,665,623.24						568,687,445.24
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-9,866,952.36	-9,866,952.36
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,866,952.36	-9,866,952.36
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											

2020 年年度报告

益											
6. 其他											
（五）专项储备								-1,106,672.49			-1,106,672.49
1. 本期提取											
2. 本期使用								1,106,672.49			1,106,672.49
（六）其他											
四、本期期末余额	657,796,824.00				1,167,403,713.91		100,726,035.04	23,131,774.71	115,805,754.46	147,033,263.16	2,211,897,365.28

法定代表人：贾光明主管会计工作负责人：刘锡金会计机构负责人：刘锡金

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司主要经营范围为：白酒和其他酒生产；普通货运（按许可证有效期限经营）；包装材料

加工、制造与销售；生产酒类所需原辅材料收购；自营和代理各类商品和技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报告批准报出日：本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 27 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	安徽金太阳生化药业有限公司	金太阳药业	92.00	—
1-1	安徽金太阳医药经营有限公司	医药经营	—	100.00
2	阜阳醉三秋酒业销售有限公司	阜阳醉三秋	66.67	33.33
3	安徽中酒酒业有限公司	中酒酒业	90.00	10.00
4	阜阳金种子酒业销售有限公司	阜阳销售	100.00	—
5	合肥金种子商贸有限公司	金种子商贸	40.00	60.00
6	安徽颍上县金种子酒业有限公司	颍上酒业	100.00	—
7	太和县金种子酒业销售有限公司	太和金种子	100.00	—
8	安徽金之晟传媒有限公司	金之晟传媒	100.00	—
9	安徽大金健康酒业有限公司	大金健康	100.00	—
10	安徽金种子物联科技有限公司	物联科技	100.00	—

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

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。本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本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

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债,在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中,对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的,基于重要性原则统一会计政策,即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的,首先调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的,依次冲

减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次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，先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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、

与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

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：本公司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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，

直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具，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公司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合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（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。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

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，是指本公司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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失

准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收外部客户

应收账款组合 2 应收合并范围内关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收其他款项

其他应收款组合 2 应收合并范围内关联方款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 应收客户款项

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 应收外部客户

合同资产组合 2 应收合并范围内关联方客户

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，

例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以

限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与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为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司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；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十一节、五、10。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十一节、五、10。

13. 应收款项融资

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。公司存在将持有商业汇票进行背书转让并终止确认以支付供应商货款的业务，而且票据背书并非偶发性行为，交易的实质为处置(出售)商业汇票。公司用于背书的应收票据符合“为收取合同现金流量和出售金融资产为目标”的业务模式，在通过 SPPI 测试的情况下，应当分类为 FVTOCI，根据《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），公司将其在“应收款项融资”项目列报。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十一节、五、10。

15. 存货

适用 不适用

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十一节、五、10。

17. 持有待售资产

√适用□不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司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，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司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对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。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十一节、五、10.

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十一节、五、10.

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的部分，以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其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进行会计处理。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见第十一节、五、17。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十一节、五、30。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见第十一节、五、30。。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买

该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

见第十一节、五、16。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

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

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量

等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

值进行调整。

36. 股份支付

√适用□不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值

减损)后的余额,确认为一项资产,即应收退货成本,按照所转让商品转让时的账面价值,扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日,公司重新估计未来销售退回情况,并对上述资产和负债进行重新计量。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后,再转让给客户,本公司有权自主决定所交易商品的价格,即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品,因此本公司是主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入。否则,本公司为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入,该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额,或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的,首先将该款项确认为负债,待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回,且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时,本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的,按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入;否则,本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时,才将上述负债的相关余额转为收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下:

本公司产品销售收入为内销收入,其收入确认时点为:购货单位自提货物,以购货单位签字或盖章确认的提货单作为控制权转移的时点,确认销售收入;公司负责承运的货物,以产品已经发出并送达购货单位指定的交货地点,取得购货单位签字或盖章确认的签收单作为控制权转移的时点,确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用不适用

39. 合同成本

适用不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本,在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延

所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余

值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号)见	公司于 2020 年 4 月 27 日召开第六届董事会第三次会议和审议通过	详见说明

其他说明

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见第十一节、五、38。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整 2020 年 1 月 1 日合同负债 96,840,796.42 元、其他流动负债 12,589,303.53 元、预收款项-109,430,099.95 元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的金额无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,272,644,748.54	1,272,644,748.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	71,109,452.05	71,109,452.05	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	58,350,460.22	58,350,460.22	
应收款项融资	30,674,231.78	30,674,231.78	
预付款项	17,089,330.84	17,089,330.84	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	961,123.91	961,123.91	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	837,796,101.11	837,796,101.11	
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	13,455,676.20	13,455,676.20	
流动资产合计	2,302,081,124.65	2,302,081,124.65	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

2020 年年度报告

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	247,451,380.06	247,451,380.06	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	105,762,712.26	105,762,712.26	
固定资产	557,074,850.01	557,074,850.01	
在建工程	150,382,566.99	150,382,566.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	274,924,794.53	274,924,794.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,507,548.66	5,507,548.66	
其他非流动资产	706,082.86	706,082.86	
非流动资产合计	1,341,809,935.37	1,341,809,935.37	
资产总计	3,643,891,060.02	3,643,891,060.02	
流动负债：			
短期借款			
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	35,900,000.00	35,900,000.00	
应付账款	284,543,426.45	284,543,426.45	
预收款项	112,405,850.65	2,975,750.70	-109,430,099.95
合同负债		96,840,796.42	96,840,796.42
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	26,783,406.24	26,783,406.24	
应交税费	17,884,459.74	17,884,459.74	
其他应付款	123,780,912.62	123,780,912.62	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		12,589,303.53	12,589,303.53
流动负债合计	601,298,055.70	601,298,055.70	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	142,053,857.19	142,053,857.19	
递延所得税负债	67,732,770.37	67,732,770.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	209,786,627.56	209,786,627.56	
负债合计	811,084,683.26	811,084,683.26	
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	657,796,824.00	657,796,824.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,167,468,428.44	1,167,468,428.44	
减：库存股			
其他综合收益	100,726,035.04	100,726,035.04	
专项储备	27,541,966.54	27,541,966.54	
盈余公积	115,805,754.46	115,805,754.46	
一般风险准备			
未分配利润	756,894,266.10	756,894,266.10	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,826,233,274.58	2,826,233,274.58	
少数股东权益	6,573,102.18	6,573,102.18	
所有者权益（或股东权益）合计	2,832,806,376.76	2,832,806,376.76	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,643,891,060.02	3,643,891,060.02	

各项目调整情况的说明：

√适用□不适用

合同负债、预收款项、其他流动负债于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项 109,430,099.95 元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,128,066,748.88	1,128,066,748.88	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	512,382.91	512,382.91	

2020 年年度报告

应收款项融资	10,452,560.00	10,452,560.00	
预付款项	2,388,176.74	2,388,176.74	
其他应收款	23,417,368.28	23,417,368.28	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	771,822,178.26	771,822,178.26	
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	4,135,550.10	4,135,550.10	
流动资产合计	1,940,794,965.17	1,940,794,965.17	
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	262,103,569.55	262,103,569.55	
其他权益工具投资	247,451,380.06	247,451,380.06	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	105,762,712.26	105,762,712.26	
固定资产	509,470,804.11	509,470,804.11	
在建工程	150,382,566.99	150,382,566.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	268,598,853.53	268,598,853.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	620,582.86	620,582.86	

2020 年年度报告

非流动资产合计	1,544,390,469.36	1,544,390,469.36	
资产总计	3,485,185,434.53	3,485,185,434.53	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	84,168,944.86	84,168,944.86	
预收款项	2,975,750.70	2,975,750.70	
合同负债			
应付职工薪酬	16,655,074.72	16,655,074.72	
应交税费	13,916,385.21	13,916,385.21	
其他应付款	971,479,631.49	971,479,631.49	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,089,195,786.98	1,089,195,786.98	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	116,359,511.90	116,359,511.90	
递延所得税负债	67,732,770.37	67,732,770.37	

其他非流动负债			
非流动负债合计	184,092,282.27	184,092,282.27	
负债合计	1,273,288,069.25	1,273,288,069.25	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	657,796,824.00	657,796,824.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,167,403,713.91	1,167,403,713.91	
减：库存股			
其他综合收益	100,726,035.04	100,726,035.04	
专项储备	23,131,774.71	23,131,774.71	
盈余公积	115,805,754.46	115,805,754.46	
未分配利润	147,033,263.16	147,033,263.16	
所有者权益（或股东权益）合计	2,211,897,365.28	2,211,897,365.28	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,485,185,434.53	3,485,185,434.53	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税销售收入	13%、9%、6%
消费税	白酒销售额	20%
消费税	白酒销售数量	1 元/公斤
城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	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

2. 税收优惠

适用 不适用

公司的子公司金太阳药业通过安徽省 2019 年第一批高新技术企业认定，并于 2019 年 9 月 9 日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201934000078，自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止，享受国家高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》规定，本公司及子公司金太阳药业符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠。

3. 其他

适用 不适用

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

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	268,626.74	926,678.03

银行存款	994,939,898.45	1,260,797,725.51
其他货币资金	18,079,018.80	10,920,345.00
合计	1,013,287,543.99	1,272,644,748.54
其中：存放在境外的 款项总额	—	

其他说明

其他货币资金中 18,000,000.00 元系子公司为开具银行承兑汇票存入的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	341,272,958.90	71,109,452.05
其中：		
债务工具投资	341,272,958.90	71,109,452.05
合计	341,272,958.90	71,109,452.05

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产期末较期初增长 379.93%，主要系本期购买理财产品增加所致。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用√不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用√不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用√不适用

按单项计提坏账准备：

□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

□适用√不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用√不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用√不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	83,816,705.31
1 年以内小计	83,816,705.31

1 至 2 年	5,324,212.42
2 至 3 年	6,462,819.05
3 年以上	72,013,011.15
合计	167,616,747.93

(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	1,414,588.54	0.84	1,414,588.54	100.00		3,773,240.54	2.78	3,773,240.54	100.00	
其中：										
合肥开启商贸有限公司	703,530.40	0.42	703,530.40	100.00		3,062,182.40	2.26	3,062,182.40	100.00	
安徽颜氏实业有限公司	655,382.88	0.39	655,382.88	100.00		655,382.88	0.48	655,382.88	100.00	
颍上南镇新日杂商店	55,675.26	0.03	55,675.26	100.00		55,675.26	0.04	55,675.26	100.00	

按组合计提坏账准备	166,202,159.39	99.16	76,399,539.46	45.97	89,802,619.93	131,989,862.27	97.22	73,639,402.05	55.79	58,350,460.22
其中：										
组合 1	166,202,159.39	99.16	76,399,539.46	45.97	89,802,619.93	131,989,862.27	97.22	73,639,402.05	55.79	58,350,460.22
合计	167,616,747.93	100.00	77,814,128.00	46.42	89,802,619.93	135,763,102.81	100.00	77,412,642.59	57.02	58,350,460.22

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
合肥开启商贸有限公司	703,530.40	703,530.40	100	详见第十一节、五、10。
安徽颜氏实业有限公司	655,382.88	655,382.88	100	详见第十一节、五、10。
颍上县南照镇二新街日杂商店	55,675.26	55,675.26	100	详见第十一节、五、10。
合计	1,414,588.54	1,414,588.54	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用□不适用

详见第十一节、五、10。

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
外部客户	166,202,159.39	76,399,539.46	45.97
合计	166,202,159.39	76,399,539.46	45.97

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见第十一节、五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	3,773,240.54		2,358,652.00			1,414,588.54
组合 1	73,639,402.05	2,762,098.32		1,960.91		76,399,539.46
合计	77,412,642.59	2,762,098.32	2,358,652.00	1,960.91		77,814,128.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,960.91

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

无

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用□不适用

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
国药集团国瑞药业有限公司	27,550,000.00	16.44	1,377,500.00
江阴同庆商务酒业分公司	4,050,017.29	2.42	4,050,017.29
阜阳市传染病医院 (二院)	3,911,323.09	2.33	195,566.15
安徽美通达文化传播有限公司	3,900,000.00	2.33	3,900,000.00
泰州瀚霖医药有限公司	3,782,469.50	2.26	189,123.48
合计	43,193,809.88	25.77	9,712,206.92

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用√不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

其他说明:

√适用□不适用

应收账款期末较期初增长 53.90%，主要系本期销售收入增加，信用期内未结算的应收账款相应增加所致。

6、 应收款项融资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	66,893,606.19	30,674,231.78
应收账款		
合计	66,893,606.19	30,674,231.78

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 本公司用于背书的银行承兑汇票相关银行历史上从未发生过票据违约事件，信用等级较高，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(2) 期末应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值损失。

(3) 应收款项融资期末较期初增长 118.08%，主要系本期客户使用票据回款增加所致。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,754,912.89	97.61	16,811,330.84	98.37
1 至 2 年	311,753.42	2.39	140,000.00	0.82
2 至 3 年	—	—	138,000.00	0.81
3 年以上	—	—	—	—
合计	13,066,666.31	100.00	17,089,330.84	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
湖北朗生药业有限公司	2,350,175.00	17.99
山东润康医药有限公司	2,325,000.00	17.79

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
陕西鑫龙医药有限责任公司	731,280.00	5.60
西安国康瑞金制药有限公司	600,000.00	4.59
海南振东健康科技有限公司	470,000.00	3.60
合计	6,476,455.00	49.57

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,056,604.78	961,123.91
合计	1,056,604.78	961,123.91

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用√不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用√不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	997,754.05
1 年以内小计	997,754.05
1 至 2 年	45,380.04
2 至 3 年	79,878.11
3 年以上	2,711,803.58
合计	3,834,815.78

(2). 按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	2,395,410.58	2,395,410.58

保证金	708,500.18	795,500.00
备用金	499,260.87	486,051.46
押金及其他	231,644.15	120,001.89
合计	3,834,815.78	3,796,963.93

(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)	
2020年1月1日余额	440,429.44		2,395,410.58	2,835,840.02
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-57,629.02			-57,629.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	382,800.42		2,395,410.58	2,778,211.00

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

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
鑫谷光电股份有限公司	股权转让款	2,395,410.58	3年以上	62.46	2,395,410.58
汤朦朦	借款	167,938.65	1年以内	4.38	8,396.93
阜南县公共资源交易服务中心	保证金	167,600.00	1年以内	4.37	8,380.00
安徽上铁国际旅游有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	3.91	7,500.00
王彤	借款	112,452.22	1年以内	2.93	5,622.61
合计	/	2,993,401.45	/	78.05	2,425,310.12

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	49,768,523.19	—	49,768,523.19	36,748,722.58	—	36,748,722.58
在产品	39,130,200.06	—	39,130,200.06	41,835,430.76	—	41,835,430.76
半成品	796,240,877.79	—	796,240,877.79	672,292,605.88	—	672,292,605.88
库存商品	81,237,133.63	5,949,063.34	75,288,070.29	86,356,618.18	15,072,057.26	71,284,560.92
周转材料	9,753,714.25	907,246.05	8,846,468.20	18,833,921.55	3,199,140.58	15,634,780.97
合计	976,130,448.92	6,856,309.39	969,274,139.53	856,067,298.95	18,271,197.84	837,796,101.11

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	15,072,057.26	4,366,000.71	—	13,488,994.63	—	5,949,063.34
周转材料	3,199,140.58	106,602.99	—	2,398,497.52	—	907,246.05
合计	18,271,197.84	4,472,603.70	—	15,887,492.15	—	6,856,309.39

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用√不适用

(4). 合同履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

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用√不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用√不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用√不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用√不适用

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用√不适用

13、其他流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交税费	16,297,983.86	13,455,676.20
合计	16,297,983.86	13,455,676.20

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用√不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用√不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(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

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

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	237,145,392.56	247,451,380.06
合计	237,145,392.56	247,451,380.06

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
安徽金宇高速公路发展有限公司		16,145,392.56			非交易性权益工具投资	
安徽国祯集团股份有限公司		107,850,000.00			非交易性权益工具投资	

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	103,222,627.70	14,509,900.00	117,732,527.70
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	103,222,627.70	14,509,900.00	117,732,527.70
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	7,006,750.16	4,963,065.28	11,969,815.44
2.本期增加金额	2,971,490.04	290,519.64	3,262,009.68
(1) 计提或摊销	2,971,490.04	290,519.64	3,262,009.68
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			

4.期末余额	9,978,240.20	5,253,584.92	15,231,825.12
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	93,244,387.50	9,256,315.08	102,500,702.58
2.期初账面价值	96,215,877.54	9,546,834.72	105,762,712.26

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	602,370,771.98	557,074,850.01
固定资产清理		
合计	602,370,771.98	557,074,850.01

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	518,609,423.66	64,751,291.15	137,839,735.02	10,339,094.22	40,275,674.07	771,815,218.12
2. 本期增加金额	65,696,749.36	793,153.21	12,136,860.86		4,056,575.54	82,683,338.97
(1) 购置	289,522.64	793,153.21	4,695,037.44		4,056,575.54	9,834,288.83
(2) 在建工程转入	65,407,226.72		7,441,823.42			72,849,050.14
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	12,145,926.56	3,269,986.77	3,840,259.29	58,461.54	1,849,346.46	21,163,980.62
(1) 处置或报废	12,145,926.56	3,269,986.77	3,840,259.29	58,461.54	1,849,346.46	21,163,980.62
4. 期末余额	572,160,246.46	62,274,457.59	146,136,336.59	10,280,632.68	42,482,903.15	833,334,576.47
二、累计折旧						
1. 期初余额	97,018,953.41	30,628,395.28	47,056,165.67	6,177,100.35	32,899,699.50	213,780,314.21
2. 本期增加金额	14,425,343.86	4,624,910.62	9,175,523.63	827,435.79	4,623,519.98	33,676,733.88
(1) 计提	14,425,343.86	4,624,910.62	9,175,523.63	827,435.79	4,623,519.98	33,676,733.88
3. 本期减少金额	8,941,110.91	2,935,292.66	3,386,704.05	53,223.84	1,596,907.75	16,913,239.21
(1)	8,941,110.91	2,935,292.66	3,386,704.05	53,223.84	1,596,907.75	16,913,239.21

处置或报废						
4. 期末余额	102,503,186.36	32,318,013.24	52,844,985.25	6,951,312.30	35,926,311.73	230,543,808.88
三、减值准备						
1. 期初余额			960,053.90			960,053.90
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			540,058.29			540,058.29
(1) 处置或报废			540,058.29			540,058.29
4. 期末余额			419,995.61			419,995.61
四、账面价值						
1. 期末账面价值	469,657,060.10	29,956,444.35	92,871,355.73	3,329,320.38	6,556,591.42	602,370,771.98
2. 期初账面价值	421,590,470.25	34,122,895.87	89,823,515.45	4,161,993.87	7,375,974.57	557,074,850.01

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用√不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用√不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用√不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

1 号灌装中心	49,869,120.43	尚未办理完毕
品控大楼	54,425,125.23	尚未办理完毕
综合库及 2#灌装中心	34,188,630.32	尚未办理完毕
南区培曲存曲楼	30,373,979.40	尚未办理完毕
南区 7#车间	15,241,272.92	尚未办理完毕
勾贮中心	10,748,276.94	尚未办理完毕
南区 1#酿造车间	9,527,259.92	尚未办理完毕
南区 2#酿造车间	9,527,259.92	尚未办理完毕
创新发展中心	10,156,313.10	尚未办理完毕
南区收酒车间	4,784,860.38	尚未办理完毕
南区五金库	3,134,424.81	尚未办理完毕
南区办公楼	2,954,796.35	尚未办理完毕
南区粉碎楼	2,380,705.13	尚未办理完毕
南区窖泥培养房	2,211,489.77	尚未办理完毕

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	116,384,870.87	150,382,566.99
工程物资	23,051,294.10	—
合计	139,436,164.97	150,382,566.99

其他说明：

□适用√不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
优质基酒酿造技改项目	97,859,501.82		97,859,501.82	72,493,288.08		72,493,288.08
技术研发及品控中心建设项目	825,685.98		825,685.98	71,617,919.14		71,617,919.14
营销体系建设项目	8,881,932.42		8,881,932.42			
其他项目	8,817,750.65		8,817,750.65	6,271,359.77		6,271,359.77
合计	116,384,870.87		116,384,870.87	150,382,566.99		150,382,566.99

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
优质基酒酿造技改项目	21,176.00	7,249.33	2,536.62			9,785.95	46.21	46.21				募投、自筹

技术研发及品控中心建设项目	6,108.00	7161.79	2,05.68	7,284.91		82.57	120.62	120.62				募投、自筹
营销体系建设项目	9,443.80		888.19			888.19	9.41	9.41				募投、自筹
合计	36,727.80	14,411.12	3,630.50	7,284.91		10,756.71	49.12	49.12				

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

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
金属类工程物资	23,051,294.10		23,051,294.10			
合计	23,051,294.10		23,051,294.10			

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

□适用√不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	361,469,311.20			361,469,311.20
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	11,668,200.00			11,668,200.00
(1)处置	11,668,200.00			11,668,200.00
4.期末余额	349,801,111.20			349,801,111.20
二、累计摊销				
1.期初余额	86,544,516.67			86,544,516.67
2.本期增加金额	8,145,403.25			8,145,403.25
(1)计提	8,145,403.25			8,145,403.25
3.本期减少金额	3,954,858.02			3,954,858.02
(1)处置	3,954,858.02			3,954,858.02
4.期末余额	90,735,061.90			90,735,061.90
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	259,066,049.30			259,066,049.30
2.期初账面价值	274,924,794.53			274,924,794.53

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**27、开发支出**适用 不适用**28、商誉****(1). 商誉账面原值**适用 不适用**(2). 商誉减值准备**适用 不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**适用 不适用**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**适用 不适用**(5). 商誉减值测试的影响**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

□适用√不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	20,974,773.23	3,146,215.98	25,694,345.29	3,854,151.79
坏账准备	7,823,125.17	1,929,839.70	4,790,366.72	1,153,565.92
存货跌价准备	2,971,174.59	731,817.39	2,360,158.91	499,830.95
合计	31,769,072.99	5,807,873.07	32,844,870.92	5,507,548.66

(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
其他权益工具投资公允价值变动	1,272,958.90	318,239.73	136,629,701.41	34,157,425.35
其他权益工具评估增值	123,995,392.56	30,998,848.14	134,301,380.06	33,575,345.02
合计	125,268,351.46	31,317,087.87	270,931,081.47	67,732,770.37

(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

坏账准备	72,769,213.83	75,458,115.89
可抵扣亏损	22,211,930.01	185,702,255.54
递延收益	116,426,785.90	116,359,511.90
存货跌价准备	3,885,134.80	15,911,038.93
合计	215,293,064.54	393,430,922.26

(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
2020 年		4,825,289.74	
2021 年	3,163,815.06	19,601,969.44	
2022 年	91,846.65	76,776,131.43	
2023 年			
2024 年	571,604.02	84,498,864.93	
2025 年	18,384,664.28		
合计	22,211,930.01	185,702,255.54	

其他说明：

√适用□不适用

递延所得税负债期末较期初下降 53.76%，主要原因系本期定期存款应收利息收回，对应的递延所得税负债转回所致。

31、其他非流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产						
预付设备款	658,513.05		658,513.05	85,500.00		85,500.00

预付工程款				620,582.86		620,582.86
合计	658,513.05		658,513.05	706,082.86		706,082.86

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

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	58,500,000.00	35,900,000.00
合计	58,500,000.00	35,900,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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	258,329,408.20	134,282,191.61
广告促销费	111,091,089.33	122,580,337.57
工程设备款	17,052,683.12	22,960,100.97
运费	867,445.01	1,939,780.18
研发合作款		1,500,000.00
其他	4,182,574.72	1,281,016.12
合计	391,523,200.38	284,543,426.45

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用√不适用

其他说明

√适用□不适用

应付账款期末较期初增长 37.60%，主要系四季度采购增加，信用期内未结算的材料款相应增加所致。

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	3,121,515.81	2,975,750.70
预收货款		
合计	3,121,515.81	2975750.70

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用√不适用

其他说明：无

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	129,203,399.26	96,840,796.42
合计	129,203,399.26	96,840,796.42

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用√不适用

其他说明：无

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	26,783,406.24	194,922,028.18	196,525,616.32	25,179,818.10
二、离职后福利-设定提存计划		5,417,257.62	5,417,257.62	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	26,783,406.24	200,339,285.80	201,942,873.94	25,179,818.10

(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	23,966,749.94	174,430,935.08	175,770,501.62	22,627,183.40
二、职工福利费		4,671,164.60	4,671,164.60	
三、社会保险费		3,817,508.98	3,817,508.98	
其中：医疗保险费		3,665,222.14	3,665,222.14	
工伤保险费		152,286.84	152,286.84	
生育保险费		—	—	
四、住房公积金		10,544,777.87	10,544,777.87	
五、工会经费和职工教育经费	2,816,656.30	1,457,641.65	1,721,663.25	2,552,634.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	26,783,406.24	194,922,028.18	196,525,616.32	25,179,818.10

(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		5,266,704.66	5,266,704.66	
2、失业保险费		150,552.96	150,552.96	
合计		5,417,257.62	5,417,257.62	

其他说明：

√适用□不适用

应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的金额。

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	8,382,913.11	1,158,720.56

消费税	21,292,698.88	9,765,948.55
企业所得税	5,987,147.51	2,403,942.48
土地使用税	2,077,049.27	2,152,889.06
个人所得税	11,883.08	70,790.47
房产税	760,923.87	927,366.67
城市维护建设税	2,022,668.58	755,081.92
教育费附加	1,496,921.74	565,073.94
水利基金	105,072.43	62,238.19
印花税	133,741.36	22,407.90
合计	42,271,019.83	17,884,459.74

其他说明：

应交税费期末较期初增长 136.36%，主要系销售收入增加，计提的消费税增加，期末应交税费相应增加所致。

41、其他应付款

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	120,890,930.89	123,780,912.62
合计	120,890,930.89	123,780,912.62

其他说明：

□适用√不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用√不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用√不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	118,842,924.49	121,473,453.56
其他	2,048,006.40	2,307,459.06
合计	120,890,930.89	123,780,912.62

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

42、持有待售负债

□适用√不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用√不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	上年度期末余额
短期应付债券			
应付退货款			
待转销项税额	16,618,081.50	12,589,303.53	0.00

合计	16,618,081.50	12,589,303.53	0.00
----	---------------	---------------	------

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

其他流动负债期末较上年度期末大幅增长，主要系本期执行新收入准则，预收货款中的税费部分转入其他流动负债核算所致。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、租赁负债适用 不适用**48、长期应付款****项目列示**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**适用 不适用**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**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	142,053,857.19	1,308,200.00	5,960,498.06	137,401,559.13	
合计	142,053,857.19	1,308,200.00	5,960,498.06	137,401,559.13	/

涉及政府补助的项目：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
优质基酒酿造技改项目	97,386,939.20			29,350.40		97,357,588.80	与资产相关
小容量注射剂 GMP 生产线改造升级项目	5,195,800.00			1,298,950.00		3,896,850.00	与资产相关
穿黄清热胶囊补充申请项目	5,299,525.00			338,057.47		4,961,467.53	与收益相关
灌装中心建设项目	4,320,000.00			135,000.00		4,185,000.00	与资产相关
3.1 类新药米诺膦酸原料+片剂	3,675,580.00			528,254.99		3,147,325.01	与收益相关
品控中心项目技改	4,150,000.00			34,583.33		4,115,416.67	与资产相关
固体制剂车间新版 GMP 改造项目	3,313,333.31			560,000.00		2,753,333.31	与资产相关
仿制药一致性评价项目	3,095,892.00			151,800.77		2,944,091.23	与收益相关
β-胸苷核心专利产业化项目	2,362,229.19			399,250.00		1,962,979.19	与资产相关
工业强基技术改造项目	2,365,171.15	1,200,000.00		213,463.10		3,351,708.05	与资产相关
购置研发仪器设备补助	991,702.30	108,200.00		162,520.97		937,381.33	与资产相关
药品生产线新版 GMP 改造项目	552,616.82			81,869.16		470,747.66	与资产相关
优质酒恒温窖藏技改项目	441,377.10			12,610.78		428,766.32	与资产相关
双轮驱动战略促进新型工业化发展项目建设奖补（房屋及设备）	3,394,043.53			143,477.62		3,250,565.91	与资产相关
夏秋茶渥堆成曲混合固态发酵产业化关键技术与应用补贴	3,673,647.59			460,240.77		3,213,406.82	与收益相关
JAK 抑制剂类原料药开发及关键中间体 4-氯吡咯并嘧啶产业化	1,836,000.00			1,411,068.70		424,931.30	与收益相关
合计	142,053,857.19	1,308,200.00		5,960,498.06		137,401,559.13	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	657,796,824						657,796,824

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,144,577,503.27			1,144,577,503.27
其他资本公积	22,890,925.17	7,493,354.40		30,384,279.57
合计	1,167,468,428.44	7,493,354.40		1,174,961,782.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加系安徽金种子集团有限公司减免劳务费用所致。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	100,726,035.04	-10,305,987.50	—	—	-2,576,496.88	-7,729,490.62	—	92,996,544.42
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	100,726,035.04	-10,305,987.50	—	—	-2,576,496.88	-7,729,490.62	—	92,996,544.42
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								

金融资产重分类 计入其他综合收益 的金额								
其他债权投资信 用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算 差额								
其他综合收益合计	100,726,035.04	-10,305,987.50	—	—	-2,576,496.88	-7,729,490.62	—	92,996,544.42

58、专项储备

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	27,541,966.54	2,417,062.46	3,663,823.45	26,295,205.55
合计	27,541,966.54	2,417,062.46	3,663,823.45	26,295,205.55

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	115,805,754.46	7,111,556.30		122,917,310.76
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	115,805,754.46	7,111,556.30		122,917,310.76

60、未分配利润

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	756,894,266.10	941,608,704.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	29,650,310.10
调整后期初未分配利润	756,894,266.10	971,259,014.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,406,112.43	-204,497,795.95
减：提取法定盈余公积	7,111,556.30	—
提取任意盈余公积	—	
提取一般风险准备		
应付普通股股利		9,866,952.36
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	819,188,822.23	756,894,266.10

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	1,023,437,554.09	744,822,778.37	900,918,027.10	563,590,009.25
其他业务	14,491,863.66	5,348,692.90	13,184,019.34	4,321,860.89
合计	1,037,929,417.75	750,171,471.27	914,102,046.44	567,911,870.14

(2). 营业收入具体情况

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,037,929,417.75	/
减：与主营业务无关的业务收入	14,491,863.66	/
减：不具备商业实质的收入		/
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,023,437,554.09	/

(3). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

√适用□不适用

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	93,576,915.60	71,719,890.14
城市维护建设税	9,025,230.54	6,715,850.39
教育费附加	6,665,293.39	4,915,973.97
房产税	2,268,126.83	2,489,641.81

土地使用税	6,247,161.44	8,264,731.30
水利基金	841,214.27	877,942.32
车船使用税	19,570.32	18,687.00
印花税	459,979.36	599,970.30
环境保护税	14,403.38	8,311.92
合计	119,117,895.13	95,610,999.15

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	90,429,184.72	152,023,418.83
促销费用	73,441,327.81	41,939,521.69
职工薪酬	47,341,719.85	58,592,145.65
兑奖费用	43,163,186.04	29,192,675.35
差旅费	6,671,616.04	7,157,112.94
电商费用	2,160,240.87	1,771,519.33
业务招待费	1,650,634.07	1,261,562.65
交通费	1,329,487.37	2,130,976.90
运费		15,558,562.72
其他	3,990,803.83	2,713,172.33
合计	270,178,200.60	312,340,668.39

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	63,909,587.81	61,017,537.94
折旧及摊销	18,697,733.50	14,793,989.98

修理费	4,670,842.27	3,300,612.62
办公费	3,679,773.04	3,874,698.17
安全基金	2,417,062.46	2,367,941.84
交通费	1,855,904.44	1,941,197.80
差旅费	1,543,940.19	2,416,303.56
聘请中介机构费	1,150,247.26	1,183,319.71
业务招待费	908,604.05	920,737.00
运杂费	635,239.87	472,689.89
其他	8,063,737.13	8,897,623.82
合计	107,532,672.02	101,186,652.33

65、研发费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工费	2,957,828.86	4,717,633.05
委托外部研发费用	2,610,000.00	3,856,509.41
直接材料费	2,246,036.47	4,512,312.34
技术服务费	192,220.24	2,735,450.98
其他	917,397.76	1,365,313.89
合计	8,923,483.33	17,187,219.67

其他说明：

研发费用本期较上期下降 48.08%，主要系本期减少研发投入所致。

66、财务费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	-26,694,935.01	-38,507,858.78

汇兑净损失		-0.04
银行手续费等	125,382.80	114,121.79
合计	-26,569,552.21	-38,393,737.03

其他说明：

财务费用本期较上期增长 30.80%，主要系本期定期存款减少，相关利息收入减少所致。

67、其他收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,071,075.36	3,279,598.55
与收益相关的政府补助	2,889,422.70	3,110,053.83
直接计入当期损益的政府补助	17,236,280.60	18,033,795.18
个税扣缴税款手续费	27,330.78	27,702.12
合计	23,224,109.44	24,451,149.68

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	5,168,848.09	

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		
合计	5,168,848.09	

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

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
指定为交易性金融资产产生的公允价值变动	1,272,958.90	1,109,452.05
合计	1,272,958.90	1,109,452.05

71、信用减值损失

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-403,446.32	-4,731,223.33
其他应收款坏账损失	57,629.02	3,095,545.76
合计	-345,817.30	-1,635,677.57

其他说明：

信用减值损失本期较上期下降 78.86%，主要系上期单项计提坏账准备的应收账款在本期收回，转

回信用减值损失所致。

72、资产减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,472,603.70	-15,628,420.08
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、其他		
合计	-4,472,603.70	-15,628,420.08

其他说明：

资产减值损失本期较上期下降 71.38%，主要系本期呆滞库存商品及包装物减少所致。

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	11,952,819.09	-28,918.53
无形资产	192,699,516.62	
合计	204,652,335.71	-28,918.53

其他说明：

资产处置收益本期较上期大幅增长，主要系本期因政府收储而处置相关资产产生的处置收益较大所致。

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,313,900.00		1,313,900.00
违约收入	321,460.20	810,148.15	321,460.20
赔偿款	481,763.50	147,236.35	481,763.50
应付账款核销	4,443,020.11		4,443,020.11
其他	899,941.45	366,125.46	899,941.45
合计	7,460,085.26	1,323,509.96	7,460,085.26

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用□不适用

营业外收入本期较上期增长 463.66%，主要系本期核销长期挂账无需支付的应付账款及收到与日常经营活动无关的政府补助所致。

75、营业外支出

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	522,212.11	176,642.73	522,212.11
其中：固定资产处置损失	522,212.11	176,642.73	522,212.11

无形资产处置损失			
对外捐赠	125,680.00	205,000.00	125,680.00
其他	27,136.24	564,772.12	27,136.24
合计	675,028.35	946,414.85	675,028.35

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	8,412,147.02	10,139,138.87
递延所得税费用	-34,139,510.04	60,520,109.90
合计	-25,727,363.02	70,659,248.77

(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	44,860,135.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,215,033.92
子公司适用不同税率的影响	-1,869,519.92
调整以前期间所得税的影响	1,578,799.03
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,784,578.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-39,568,283.87
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	1,244,925.44
研发费用加计扣除	-1,112,896.28

所得税费用	-25,727,363.02
-------	----------------

其他说明：

√适用□不适用

所得税费用本期较上期大幅下降，主要系本期递延所得税负债转回所致。

77、其他综合收益

√适用□不适用

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,858,380.60	29,123,497.30
租金	6,559,636.02	13,184,019.34
其他	1,730,495.93	1,323,509.96
合计	28,148,512.55	43,631,026.60

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	90,429,184.72	152,023,418.83
促销费	73,441,327.81	41,939,521.69
兑奖费用	43,163,186.04	29,192,675.35
业务宣传及品牌费	1,433,473.97	3,296,880.46
差旅费	8,215,556.23	9,573,416.50
办公费	5,540,237.48	3,874,698.17
研发费	5,417,579.52	11,299,129.00

修理费	4,670,842.27	3,300,612.62
保证金、押金	2,927,833.58	12,639,715.34
车辆运杂费	1,964,727.24	20,103,427.31
业务招待费	1,650,634.07	2,182,299.65
中介机构费	1,150,247.26	1,183,319.71
电商费用	70,918.01	1,771,519.33
其他	14,613,608.45	10,289,582.09
合计	254,689,356.65	302,670,216.05

(3). 收到的其他与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
利息收入	26,694,935.01	9,026,504.61
应收利息收回	136,629,701.41	—
合计	163,324,636.42	9,026,504.61

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用√不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		6,479,655.00
合计		6,479,655.00

(6). 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
为发行证券、债券而支付的审计、咨询费		7,735,849.06
票据保证金	7,079,655.00	
合计	7,079,655.00	7,735,849.06

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	70,587,498.68	-203,756,194.32
加：资产减值准备	4,472,603.70	15,628,420.08
信用减值损失	345,817.30	1,635,677.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,938,743.56	31,728,040.71
使用权资产摊销		
无形资产摊销	8,145,403.25	8,162,922.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-204,652,335.71	28,918.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	522,212.11	176,642.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,272,958.90	-1,109,452.05
财务费用（收益以“-”号填列）	-26,694,935.01	-38,507,858.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,168,848.09	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-300,324.41	53,149,771.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-33,839,185.62	7,370,338.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-135,950,642.12	-153,934,159.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,596,813.36	187,920,105.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	184,422,722.20	-83,291,703.44

其他	-1,246,760.99	-129,023.26
经营活动产生的现金流量净额	-160,287,803.41	-174,927,554.72
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	995,287,543.99	1,125,094,702.13
减: 现金的期初余额	1,125,094,702.13	778,034,816.31
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	-129,807,158.14	347,059,885.82

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用√不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用√不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	995,287,543.99	1,125,094,702.13
其中: 库存现金	268,626.74	926,678.03
可随时用于支付的银行存款	994,939,898.45	1,124,168,024.10
可随时用于支付的其他货币资金	79,018.80	
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	995,287,543.99	1,125,094,702.13
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		

其他说明：

适用√不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用√不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,000,000.00	票据保证金
合计	18,000,000.00	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用√不适用

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

适用√不适用

83、套期

适用√不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
小容量注射剂 GMP 生产线改造升级项目	12,989,500.00	递延收益	1,298,950.00
固体制剂车间新版 GMP 改造项目	5,600,000.00	递延收益	560,000.00
β-胸苷核心专利产业化项目	3,992,500.00	递延收益	399,250.00
工业强基技术改造项目	3,992,097.35	递延收益	213,463.10
灌装中心项目	5,400,000.00	递延收益	135,000.00
购置研发仪器设备补助	1,230,000.00	递延收益	162,520.97
药品生产线新版 GMP 改造项目	730,000.00	递延收益	81,869.16
优质基酒酿造技改项目	1,174,016.00	递延收益	29,350.40
优质酒恒温窖藏技改项目	504,431.00	递延收益	12,610.78
双轮驱动战略促进新型工业化发展项目建设奖补	3,406,000.00	递延收益	143,477.62
品控中心项目	4,150,000.00	递延收益	34,583.33
3.1 类新药米诺膦酸原料+片剂	4,967,000.00	递延收益	528,254.99
穿黄清热胶囊补充申请项目	6,882,500.00	递延收益	338,057.47
仿制药一致性评价项目	4,486,800.00	递延收益	151,800.77
夏秋茶渥堆成曲混合固态发酵产业化关键技术与应用补贴	3,800,000.00	递延收益	460,240.77
JAK 抑制剂类原料药开发及关键中间体 4-氯吡咯并嘧啶产业化	3,600,000.00	递延收益	1,411,068.70
稳岗失业补贴	10,407,754.00	其他收益	1,887,754.00
市劳动就业管理局培训补贴	2,176,900.00	其他收益	686,800.00
强省建设政策补贴-奖补通过国家两化融合管理体系标准评定的企业	600,000.00	其他收益	600,000.00
强省建设政策补贴-奖补服务型制造示范企业	600,000.00	其他收益	600,000.00
安徽省第十批“115”创新团队专项资金	200,000.00	其他收益	100,000.00

科技专户付（拨付企业奖励资金）	5,380,000.00	其他收益	5,380,000.00
收企业奖补资金	3,778,500.00	其他收益	3,778,500.00
收 2019 年科技创新奖	2,037,000.00	其他收益	2,037,000.00
精品安徽央视宣传补助	679,206.60	其他收益	679,206.60
奖补省认定专精特新中小企业	600,000.00	其他收益	600,000.00
2019 年现代服务业扶持金款	500,000.00	营业外收入	500,000.00
2019 年支持机器人产业发展政策资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
收 2019 年市科技创新创业扶持政策奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
服务业奖补资金款	300,000.00	营业外收入	300,000.00
收实验动物年检考核优秀单位奖励款	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 博士后工作站补助	130,000.00	营业外收入	130,000.00
收民营企业税收贡献奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他政府补助	370,920.00	其他收益、 营业外收入	370,920.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用□不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽金太阳生化药业有限公司	安徽省阜阳市	颍上县工业开发区	制造业	92.00	—	设立
安徽金太阳医药经营有限公司	安徽省阜阳市	阜阳市颍州开发区	批发和零售业	—	100.00	设立
阜阳醉三秋酒业销售有限公司	安徽省阜阳市	阜阳市颍州开发区	批发和零售业	66.67	33.33	设立
安徽中酒酒业有限公司	安徽省合肥市	合肥市高新区	批发和零售业	90.00	10.00	设立
阜阳金种子酒业销售有限公司	安徽省阜阳市	阜阳市颍州区莲花路 259 号	批发和零售业	100.00	—	设立
合肥金种子商贸有限公司	安徽省合肥市	合肥市蜀山区	批发和零售业	40.00	60.00	设立
安徽颍上县金种子酒业有限公司	安徽省阜阳市	颍上县工业开发区	批发和零售业	100.00	—	设立
太和县金种子酒业销售有限公司	安徽省阜阳市	太和县镜湖中路 96 号	批发和零售业	100.00	—	设立
安徽金之晟传媒有限公司	安徽省合肥市	合肥市高新区金桂路 189 号	服务业	100.00	—	设立
安徽大金健康酒业有限公司	安徽省阜阳市	颍州区经济开发区颍五路金种子酒业白酒生态酿造科研基地	酒、饮料和精制茶制造业	100.00	—	设立
安徽金种子物联科技有限公司	安徽省阜阳市	安徽省阜阳市颍州区清河东路安徽金种子集团总部行政办公楼附三楼	零售业	100.00	—	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽金太阳生化药业有限公	8.00%	1,181,386.25	—	7,754,488.43

司				
---	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽金太阳生化药业有限公司	244,405,874.01	55,720,993.32	300,126,867.33	177,937,880.33	20,974,773.23	198,912,653.56	173,913,493.40	58,745,845.62	232,659,339.02	121,327,033.61	25,694,345.29	147,021,378.90

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽金太阳	432,440,110.93	14,767,328.13	14,767,328.13	29,011,378.93	390,385,531.79	9,270,020.39	9,270,020.39	37,006,314.50

生 化 药 业 有 限 公 司								
--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(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、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

（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评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

1. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

金额单位：元

项目名称	2020 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	58,500,000.00	—	—	—
应付账款	391,523,200.38	—	—	—
其他应付款	120,890,930.89	—	—	—
合计	570,914,131.27	—	—	—

(续上表)

项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	35,900,000.00	—	—	—
应付账款	284,543,426.45	—	—	—
其他应付款	123,780,912.62	—	—	—
合计	444,224,339.07	—	—	—

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

□适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		341,272,958.90		341,272,958.90
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		341,272,958.90		341,272,958.90
(1) 债务工具投资		341,272,958.90		341,272,958.90
(二) 其他债权投资		66,893,606.19		66,893,606.19
(三) 其他权益工具投资			237,145,392.56	237,145,392.56
持续以公允价值计量的		408,166,565.09	237,145,392.56	645,311,957.65

资产总额				
------	--	--	--	--

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等

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

期末交易性金融资产债务工具投资主要系银行理财产品（结构性存款），其公允价值系根据结构性存款本金和公司与银行签订的结构性存款合同约定的利率计算的利息确定。

期末应收款项融资公允价值按票面金额确定。

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

内容	2020年12月31日公允价值	估值技术	不可观察输入值	备注
权益工具投资				
非上市股权投资	安徽金宇高速公路发展有限公司	报表分析法	经审计后的账面净资产持股比例	公司无生产经营
	安徽国祯集团股份有限公司	市场法评估中的上市公司比较法	被投资单位的股东全部权益价值评估值×持股比例	

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用√不适用

9、其他

□适用√不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
安徽金种子集团有限公司	阜阳市莲花路259号	白酒生产销售	26,800.00	27.10	27.10

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司情况的说明：安徽金种子集团有限公司成立于1996年11月29日，法定代表人为贾光明，注册资本为26800万元人民币，统一社会信用代码为913412001518347589。企业地址位于安徽省阜阳市颍州区莲花路259号，经营范围包含：预包装食品兼散装食品批发兼零售，制革皮革制品，玻璃及制品，二氧化碳，塑料制品，纸制品，金属包装物品的制造、销售；政府授权的资本经营，实业投资；白酒、酒精生产、经营；自营和代理各类商品和技术进出口业务（国家限定企业经营或者禁止进出口的商品和技术除外）（以上凡涉及许可证管理的均由其子公司或具有投资关系的关联企业凭有效许可证经营）。

本企业最终控制方是安徽省阜阳市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见

√适用□不适用

本企业子公司的情况详见第十一节、九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用√不适用

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

情况如下

适用√不适用

其他说明

适用√不适用

4、其他关联方情况

√适用□不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
阜阳市金龙制革有限责任公司	同一母公司
安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	同一母公司
安徽金宇高速公路发展有限公司	本公司参股公司、同一母公司
安徽金种子国际旅游有限公司	同一母公司
安徽大艺成文化传媒有限公司	同一母公司
阜阳市中意通小额贷款有限公司	同一母公司
阜阳市融资担保有限公司	母公司参股公司
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	同一母公司

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

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用√不适用

关联托管/承包情况说明

适用√不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用√不适用

关联管理/出包情况说明

适用√不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安徽大艺成文化传媒有限公司	土地	304,761.90	

本公司作为承租方：

适用√不适用

关联租赁情况说明

适用√不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用√不适用

本公司作为被担保方

适用√不适用

关联担保情况说明

适用√不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

安徽金宇高速公路 发展有限公司	25,000,000.00	2020/3/16	2020/3/31	
--------------------	---------------	-----------	-----------	--

(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：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	2,386,127.46	2,386,189.43

(8). 其他关联交易

√适用□不适用

为解决本公司用工需要和安徽金种子集团有限公司职工就业等问题，本公司与安徽金种子集团有限公司签订员工安置协议，安徽金种子集团有限公司员工为本公司提供劳务，其工资由本公司直接支付，社会保险费用由本公司按国家规定标准按月结算，并交由安徽金种子集团有限公司缴纳，本年度与安徽金种子集团有限公司结算本公司应承担社保费用金额 25,320,726.75 元（其中当期向支付母公司金额 17,827,372.35 元，母公司减免费用 7,493,354.40 元，减免费用金额计入资本公积）。协议期间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，若协议期间安徽金种子集团有限公司实行职工身份置换改革，与全体被安置职工解除劳动合同，则协议提前终止。

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

□适用√不适用

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	安徽金种子集团有 限公司		76,800.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

详见第五节、二、（一）。

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

3、 其他

适用√不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用√不适用

2、 利润分配情况

适用√不适用

2021 年 4 月 27 日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配及公积金转增的议案》，公司 2020 年度拟不进行利润分配及公积金转增议案，此议案尚需提交股东大会批准。

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

截至 2021 年 4 月 27 日止，除上述事项外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用√不适用

(2). 未来适用法

适用√不适用

2、 债务重组

适用√不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用√不适用

(2). 其他资产置换

适用√不适用

4、 年金计划

□适用√不适用

5、 终止经营

□适用√不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用□不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司目前主要有两个分部，即：酒类产品生产及销售、药业生产与销售。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	白酒	药业	分部间抵销	合计
营业收入	605,521,165.23	432,440,110.93	31,858.41	1,037,929,417.75
营业成本	348,047,220.93	402,144,881.02	20,630.68	750,171,471.27
资产总额	3,573,570,541.37	300,126,867.33	15,759,817.70	3,857,937,591.00
负债总额	772,873,776.91	198,912,653.56	15,759,817.70	956,026,612.77

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

□适用√不适用

(4). 其他说明

□适用√不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用√不适用

8、其他

□适用√不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	48,406,064.33
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	48,406,064.33

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	48,406,064.33	100.00	48,406,064.33	100.00		48,945,414.76	100.00	48,433,031.85	98.95	512,382.91

其中：										
组合 1 外部客 户	48,406,064.33	100.00	48,406,064.33	100.00		48,945,414.76	100.00	48,433,031.85	98.95	512,382.91
合计	48,406,064.33	/	48,406,064.33	/		48,945,414.76	/	48,433,031.85	/	512,382.91

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：组合 1 外部客户

单位：元币种：人民币

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

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账款，确认标准详见第十一节、五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

(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	
应收账款坏账准备	48,433,031.85	-26,967.52				48,406,064.33

合计	48,433,031.85	-26,967.52				48,406,064.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用√不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用√不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用√不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用不适用

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
江阴市同庆商务印刷有限公司酒业分公司	4,050,017.29	8.37	4,050,017.29
浙江丽水华虹	2,923,718.10	6.04	2,923,718.10
安庆惠林商行	2,753,801.00	5.69	2,753,801.00
东莞市粤冠保健饮料食品有限公司	2,543,493.00	5.25	2,543,493.00
颍上县淮颖糖酒有限责任公司	2,361,082.80	4.88	2,361,082.80
合计	14,632,112.19	30.23	14,632,112.19

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用√不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,450,882.41	23,417,368.28
合计	24,450,882.41	23,417,368.28

其他说明：

□适用√不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用√不适用

(2). 重要逾期利息

□适用√不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用√不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用√不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用√不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	16,940,797.77
1 年以内小计	16,940,797.77
1 至 2 年	66,348.90
2 至 3 年	3,071,851.97
3 年以上	6,795,317.63
合计	26,874,316.27

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	24,386,208.69	23,323,190.46
股权转让款	2,395,410.58	2,395,410.58
备用金	92,697.00	229,365.80
押金		1,613.74
合计	26,874,316.27	25,949,580.58

(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)	
2020年1月1日余额	136,801.72		2,395,410.58	2,532,212.30
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-108,778.44			-108,778.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	28,023.28		2,395,410.58	2,423,433.86

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

详见第十一节、五、10.

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽金太阳生化药业有限公司	往来款	15,559,817.70	1 年以内	57.90	
安徽中酒酒业有限公司	往来款	7,536,283.72	1-3 年、3 年以上	28.04	
鑫谷光电股份有限公司	股权转让款	2,395,410.58	3 年以上	8.91	2,395,410.58
安徽金种子物联科技有限公司	往来款	1,290,107.27	1 年以内	4.80	
王晨龙	押金	39,193.50	1-3 年	0.15	3,964.43
合计		26,820,812.77		99.80	2,399,375.01

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用√不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用√不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

3、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	262,603,569.55		262,603,569.55	262,103,569.55		262,103,569.55
对联营、合营企业投资						
合计	262,603,569.55		262,603,569.55	262,103,569.55		262,103,569.55

(1). 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽金太阳生化药业有限公司	27,600,000.00			27,600,000.00		—
安徽颍上县金种子酒业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
阜阳金种子酒业销售有限公司	172,203,569.55			172,203,569.55		
合肥金种子商贸有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
阜阳醉三秋酒业销售有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
安徽中酒酒业有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
太和县金种子酒业销售有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00		
安徽金之晟传媒有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
安徽金种子物联科技有限公司	500,000.00	500,000.00		1,000,000.00		

司					
合计	262,103,569.55	500,000.00		262,603,569.55	

(2). 对联营、合营企业投资

□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	398,841,711.65	358,689,917.80	325,756,047.89	220,024,528.56
其他业务	13,894,987.45	3,578,454.51	12,436,071.87	4,004,810.76
合计	412,736,699.10	362,268,372.31	338,192,119.76	224,029,339.32

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用√不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用√不适用

5、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	2,923,765.89	—

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		
合计	2,923,765.89	—

其他说明：

投资收益本期较上期大幅增长，主要系本期购买结构性存款，结算的投资收益增加。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	204,130,123.60	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,538,009.44	
委托他人投资或管理资产的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融	6,441,806.99	

负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,358,652.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,993,369.02	
所得税影响额	-59,080,619.33	
少数股东权益影响额	-1,201,643.10	
合计	183,179,698.62	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.43	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.98	-0.17	-0.17

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有法定代表人、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。
备查文件目录	2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：贾光明

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 27 日

修订信息

适用 不适用