股票代码:002727 股票简称:一心堂 公告编号:2026-073号

一心堂药业集团股份有限公司关于使用部分暂时闲置2018年公开发行可转换公司债券募集资金进行现金管理的进展公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一心堂药业集团股份有限公司(以下简称"公司")于2025年5月21日召开2024年年度股东会,审议通过《关于使用部分暂时闲置2018年公开发行可转换公司债券募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用额度不超过人民币3.25亿元的2018年公开发行可转换公司债券的暂时闲置募集资金进行现金管理;于2026年5月20日召开2025年年度股东会,审议通过《关于使用部分暂时闲置2018年公开发行可转换公司债券募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用额度不超过人民币3亿元的2018年公开发行可转换公司债券的暂时闲置募集资金进行现金管理(包括但不限于购买一年期以内的固定收益型或保本浮动收益型理财产品、大额存单、定期存款、通知存款、协定存款等),以上额度为在投资期限内任一时点的现金管理金额(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)不超过3亿元人民币。在上述额度内,资金可以滚动使用,在额度范围内授权董事长具体办理实施相关事项。独立董事、保荐机构对上述议案发表了审查意见。

一、现金管理到期收回情况

根据2024年年度股东会决议,公司与相关银行签署合同,使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理,现部分产品到期收回,具体如下:

投资主体	签约银行	产品名称	金额(万元)	收益类型	合同起始日	合同到期日	收益(元)
一心堂药业集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司添利26JG6668期人民币对公结构性存款	3,000	保本浮动收益型	2026-4-3	2026-07-3	138,750.00
鸿翔中药科技有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司添利26JG6668期人民币对公结构性存款	5,000	保本浮动收益型	2026-4-3	2026-07-3	231,250.00

二、使用部分暂时闲置2018年公开发行可转换公司债券募集资金进行现金管理情况

(1)本次进行现金管理基本情况

近日,公司及全资子公司鸿翔中药科技有限责任公司与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订了《对公结构性存款产品合同》,本次进行现金管理基本情况如下:

投资主体	签约银行名称	产品名称	认购金额(万元)	收益类型	产品起始日	产品到期日	产品预期收益率(年)
一心堂药业集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司添利26JG8615期人民币对公结构性存款	3,000	保本浮动收益型	2026-07-06	2026-10-08	本产品保底收益率1%,浮动收益率为0%或0.7%(高档浮动收益率),高档收益率等于保底收益率加高档浮动收益率。
鸿翔中药科技有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司添利26JG8615期人民币对公结构性存款	5,000	保本浮动收益型	2026-07-06	2026-10-08	本产品保底收益率1%,浮动收益率为0%或0.7%(高档浮动收益率),高档收益率等于保底收益率加高档浮动收益率。

(2)投资风险分析及风险控制措施

1、投资风险

(1)公司进行现金管理产品属于低风险投资品种,但金融市场受宏观经济的影响较大,不排除该项投资受到市场波动的影响;

(2)公司将根据经济形势以及金融市场的变化情况适时适量介入资金,因此短期投资的实际收益不可预期;

(3)相关工作人员的操作及监控风险。

2、风险控制措施

(1)履行完毕审批程序后,公司将在上述投资额度内与相关方签署合同文件,并由公司财务负责人组织实施;

(2)公司财务部相关人员将及时分析和跟踪现金管理产品投向、项目进展情况,如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素,将及时采取相应措施,控制投资风险;

(3)公司内部审计部门负责对现金管理产品的投资等事项进行内部审计与监督;

(4)公司独立董事、审计委员会对资金使用情况进行监督和检查,必要时可以聘请专业机构进行审计;

(5)公司保荐机构对闲置募集资金进行现金管理情况进行监督与检查;

(6)公司将依据深圳证券交易所的相关规定,做好相关信息披露工作。

(3)投资对公司的影响

1、公司通过进行适度的低风险现金管理,可以提高募集资金使用效率,获得一定的投资效益,进一步提升公司整体业绩水平,为公司股东谋取更多的投资回报。

2、公司坚持规范运作、防范风险、谨慎投资的原则,运用部分闲置募集资金进行现金管理是在确保公司募集资金安全的前提下实施的,不影响公司募集资金投资项目的正常开展。

三、过去12个月公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况

投资主体	签约银行	产品名称	金额(万元)	收益类型	合同起始日	合同到期日	产品预期收益率(年)	持有情况
一心堂药业集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司稳利25JG3273期(3个月早鸟款)人民币对公结构性存款	8,900	保本浮动收益型	2025-06-30	2025-09-30	本产品保底收益率0.70%,浮动收益率为0%或1.20%(中档浮动收益率)或1.40%(高档浮动收益率)。	已到期收回
一心堂药业集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司稳利25JG3291期(3个月早鸟款)人民币对公结构性存款	7,500	保本浮动收益型	2025-07-14	2025-10-14	本产品保底收益率0.70%,浮动收益率为0%或1.20%(中档浮动收益率)或1.40%(高档浮动收益率)。	已到期收回
一心堂药业集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司稳利25JG3678期(三层看涨)人民币对公结构性存款	6,000	保本浮动收益型	2025-09-30	2025-12-30	本产品保底收益率0.70%,浮动收益率为0%或1.00%(中档浮动收益率)或1.20%(高档浮动收益率)	已到期收回
鸿翔中药科技有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司稳利25JG3678期(三层看涨)人民币对公结构性存款	2,900	保本浮动收益型	2025-09-30	2025-12-30	本产品保底收益率0.70%,浮动收益率为0%或1.00%(中档浮动收益率)或1.20%(高档浮动收益率)	已到期收回
一心堂药业集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司稳利25JG3855期(3个月早鸟款)人民币对公结构性存款	5,000	保本浮动收益型	2025-10-20	2026-01-20	本产品保底收益率0.70%,浮动收益率为0%或1.00%(中档浮动收益率)或1.20%(高档浮动收益率)	已到期收回
鸿翔中药有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司稳利25JG3855期(3个月早鸟款)人民币对公结构性存款	2,500	保本浮动收益型	2025-10-20	2026-01-20	本产品保底收益率0.70%,浮动收益率为0%或1.00%(中档浮动收益率)或1.20%(高档浮动收益率)	已到期收回
鸿翔中药有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司稳利25JG4106期(3个月早鸟款)人民币对公结构性存款	1,000	保本浮动收益型	2025-10-27	2026-01-27	本产品保底收益率0.70%,浮动收益率为0%或1.00%(中档浮动收益率)或1.20%(高档浮动收益率)	已到期收回
鸿翔中药有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司稳利25JG4149期(6个月早鸟款C)人民币对公结构性存款	3,500	保本浮动收益型	2025-11-17	2026-05-18	本产品保底收益率0.95%,浮动收益率为0%或0.90%(中档浮动收益率)或1.10%(高档浮动收益率)	已到期收回
一心堂药业集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司稳利99JG1055期(三层看涨)人民币对公结构性存款	5,000	保本浮动收益型	2025-12-31	2026-04-02	本产品保底收益率0.70%,浮动收益率为0%或1.25%(中档浮动收益率)或1.45%(高档浮动收益率)	已到期收回
鸿翔中药科技有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司稳利99JG1055期(三层看涨)人民币对公结构性存款	3,900	保本浮动收益型	2025-12-31	2026-04-02	本产品保底收益率0.70%,浮动收益率为0%或1.25%(中档浮动收益率)或1.45%(高档浮动收益率)	已到期收回
一心堂药业集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司添利26JG5288期人民币对公结构性存款	5,000	保本浮动收益型	2026-1-21	2026-04-21	本产品保底收益率0.1%,浮动收益率为0%或1.9%(高档浮动收益率)高档收益率等于保底收益率加高档浮动收益率。	已到期收回
鸿翔中药有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司添利26JG5288期人民币对公结构性存款	2,500	保本浮动收益型	2026-1-21	2026-04-21	本产品保底收益率0.1%,浮动收益率为0%或1.9%(高档浮动收益率)高档收益率等于保底收益率加高档浮动收益率。	已到期收回
一心堂药业集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司添利26JG6668期人民币对公结构性存款	3,000	保本浮动收益型	2026-4-3	2026-07-3	本产品保底收益率0.5%,浮动收益率为0%或1.35%(高档浮动收益率),高档收益率等于保底收益率加高档浮动收益率。	已到期收回
鸿翔中药科技有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司添利26JG6668期人民币对公结构性存款	5,000	保本浮动收益型	2026-4-3	2026-07-3	本产品保底收益率0.5%,浮动收益率为0%或1.35%(高档浮动收益率),高档收益率等于保底收益率加高档浮动收益率。	已到期收回
一心堂药业集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司添利26JG7018期人民币对公结构性存款	5,000	保本浮动收益型	2026-04-22	2026-07-22	本产品保底收益率0.5%,浮动收益率为0%或1.4%(高档浮动收益率)	未到期
鸿翔中药有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司添利26JG7018期人民币对公结构性存款	2,500	保本浮动收益型	2026-04-22	2026-07-22	本产品保底收益率0.5%,浮动收益率为0%或1.4%(高档浮动收益率)	未到期
鸿翔中药有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司稳利26JG3166期(3个月早鸟款)人民币对公结构性存款	2,500	保本浮动收益型	2026-05-25	2026-08-25	本产品保底收益率0.70%,浮动收益率为0%或0.95%(中档浮动收益率)或1.15%(高档浮动收益率)	未到期
一心堂药业集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司添利26JG8615期人民币对公结构性存款	3,000	保本浮动收益型	2026-07-06	2026-10-08	本产品保底收益率1%,浮动收益率为0%或0.7%(高档浮动收益率),高档收益率等于保底收益率加高档浮动收益率。	未到期
鸿翔中药科技有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司添利26JG8615期人民币对公结构性存款	5,000	保本浮动收益型	2026-07-06	2026-10-08	本产品保底收益率1%,浮动收益率为0%或0.7%(高档浮动收益率),高档收益率等于保底收益率加高档浮动收益率。	未到期

备查文件:

1.《对公结构性存款产品合同》;

2.《上海浦东发展银行产品到期收回凭证》;

3.深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

一心堂药业集团股份有限公司
董事会
2026年7月6日

股票代码:002727 股票简称:一心堂 公告编号:2026-072号

一心堂药业集团股份有限公司关于使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理的进展公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一心堂药业集团股份有限公司(以下简称"公司")于2025年5月21日召开2024年年度股东会,审议通过《关于使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》,同意公司及全资子公司使用额度不超过人民币25亿元的闲置自有资金进行现金管理;公司于2026年5月20日召开2025年年度股东会,审议通过《关于使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》,同意公司及子公司使用额度不超过人民币25亿元的闲置自有资金进行现金管理(包括但不限于购买一年期以内的固定收益型或保本浮动收益型理财产品、大额存单、定期存款、通知存款、协定存款等),相关额度在投资期限内任一时点的现金管理金额(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)不超过25亿元人民币。在上述额度内,资金可以滚动使用,在额度范围内授权董事长具体办理实施相关事项。

一、现金管理到期收回情况

根据2024年年度股东会决议,公司与相关银行签署合同,使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理,现部分产品到期收回,基本情况如下:

签约银行名称	产品名称	认购金额(万元)	收益类型	合同起始日	合同到期日	收益(元)
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款DWJCKM26036	5,000	保本保最低收益型	2026-04-01	2026-07-03	89,178.08
中国建设银行股份有限公司昆明滇龙支行	人民币单位协定存款	基本存款额度:50	保底收益	2025-06-28	2026-06-28	1,140,087.95

二、使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理情况

(一)本次进行现金管理基本情况

近日,公司与华夏银行股份有限公司昆明红塔支行和交通银行股份有限公司云南省分行分别签订了《结构性存款协议》,本次进行现金管理基本情况如下:

签约银行名称	产品名称	认购金额(万元)	收益类型	合同起始日	合同到期日	产品预期收益率(年)
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款DWJCKM26071	5,000	保本保最低收益型	2026-06-30	2026-09-30	1.00%-1.75%
交通银行股份有限公司云南省分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款91天(挂钩汇率区间累计型)	5,000	保本浮动收益型	2026-07-01	2026-09-30	1.00% + 0.80% *N/M。其中,N为产品观察期内挂钩标的处于观察区间上下限之间(含边界)的天数,M为产品观察期内总的天数。
中国建设银行股份有限公司昆明滇龙支行	人民币单位协定存款	基本存款额度:50	保底收益	2026-07-03	2027-07-03	协定存款账户中基本存款额度以内的存款按活期存款账户约定的活期存款利率计息,超过基本存款额度的存款按中国建设银行公布的协定存款利率 0.1%加 25bps 计息。

(二)投资风险分析及风险控制措施

1、投资风险

(1)公司现金管理属于低风险投资品种,但金融市场受宏观经济的影响较大,不排除该项投资受到市场波动的影响;

(2)公司将根据经济形势以及金融市场的变化情况适时适量介入资金,因此短期投资的实际收益不可预期;

(3)相关工作人员的操作及监控风险。

2、风险控制措施

(1)履行完毕审批程序后,公司将在上述投资额度内与相关方签署合同文件,并由公司财务负责人组织实施;

(2)公司财务部相关人员将及时分析和跟踪现金管理产品投向、项目进展情况,如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素,将及时采取相应措施,控制投资风险;

(3)公司内部审计部门负责对现金管理产品的投资等事项进行内部审计与监督;

(4)公司独立董事、审计委员会对资金使用情况进行监督和检查;

(5)公司将依据深圳证券交易所的相关规定,做好相关信息披露工作。

(三)投资对公司的影响

1、公司及子公司通过进行适度的低风险现金管理产品投资,可以提高闲置自有资金使用效率,获得一定的投资效益,进一步提升公司整体业绩水平,为公司股东谋取更多的投资回报。

2、公司坚持"规范运作、防范风险、谨慎投资"的原则,在确保资金安全的前提下,以部分闲置自有资金进行现金管理,不影响公司闲置自有资金投资项目的正常开展,不影响公司日常资金正常周转所需,不会影响公司主营业务的正常开展。

三、过去12个月公司使用暂时闲置自有资金进行现金管理的情况

签约银行	产品名称	金额(万元)	收益类型	合同起始日	合同到期日	产品预期收益率(年)	持有情况
中国建设银行股份有限公司昆明滇龙支行	人民币单位协定存款	基本存款额度:50	保底收益	2025-06-28	2026-06-28	协定存款账户中基本存款额度以内的存款按活期存款账户约定的活期存款利率计息,超过基本存款额度的存款按中国建设银行公布的协定存款利率 0.1%加 25bps 计息。	已到期
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"W款2025年第680期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2025-07-02	2025-09-30	1%或2%或2.1%	已到期收回
中信银行股份有限公司昆明分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款A08408期	5,000	保本浮动收益、封闭式	2025-07-05	2025-10-03	1%-2.2%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"W款2025年第713期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2025-07-08	2025-10-09	1%或2%或2.1%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"W款2025年第734期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2025-07-11	2025-10-13	1%或1.98%或2.1%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"W款2025年第762期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2025-07-16	2025-10-20	0.8%或2%或2.1%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"W款2025年第777期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2025-07-18	2025-10-16	0.8%或2%或2.1%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"W款2025年第790期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2025-07-22	2025-10-20	1%或2%或2.1%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"W款2025年第808期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2025-07-25	2025-10-23	0.8%或1.95%或2.05%	已到期收回
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	"节节高"90D结构性存款2510781	5,000	保本保最低收益型	2025-08-01	2025-10-28	1.00%至2.30%	已到期收回
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	"节节高"90D结构性存款2510826	5,000	保本保最低收益型	2025-08-08	2025-11-04	1.00%至2.28%	已到期收回
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	"节节高"90D结构性存款2510829	5,000	保本保最低收益型	2025-08-15	2025-11-11	1.00%至2.21%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"W款2025年第1156期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2025-09-30	2025-12-31	0.65%或1.95%或2%	已到期收回
上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司稳利25JG3716期(三层看涨)人民币对公结构性存款	5,000	保本浮动收益型	2025-09-30	2025-12-01	保底收益率0.70%,浮动收益率为0%或0.97%(中档浮动收益率)或1.17%(高档浮动收益率)	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"W款2025年第1197期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(济南分行)	5,000	保本浮动收益型	2025-10-13	2026-01-12	0.5%或1.8%或2%	已到期收回
中信银行股份有限公司昆明分行	共赢智信利率挂钩人民币结构性存款A14739期	5,000	保本浮动收益型	2025-10-13	2026-01-11	1%-2.1%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"W款2025年第1199期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2025-10-14	2026-01-14	0.5%或1.83%或1.9%	已到期收回
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款DWJCKM25051	5,000	保本保最低收益型	2025-10-17	2026-01-13	0.50%-2.01%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"W款2025年第1239期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2025-10-20	2026-01-20	0.5%或1.85%或1.9%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"W款2025年第1254期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2025-10-22	2026-01-22	0.8%或1.78%或1.9%	已到期收回
中信银行股份有限公司昆明分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款A15453期	5,000	保本浮动收益、封闭式	2025-10-23	2026-01-21	1%-2%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"W款2025年第1265期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2025-10-27	2026-01-26	0.8%或1.8%或2%	已到期收回
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款2511048	5,000	保本保最低收益型	2025-11-05	2026-02-27	0.55%-2.12%	已到期收回
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款DWJCKM25060	5,000	保本保最低收益型	2025-11-11	2026-03-16	0.55%-2.15%	已到期收回
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款DWJCKM25061	5,000	保本保最低收益型	2025-11-18	2026-03-23	0.55%-2.15%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"G款2026年第44期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2026-01-12	2026-04-13	0.5%或2.02%或2.1%	已到期收回
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款DWJCKM26001	5,000	保本保最低收益型	2026-01-09	2026-06-12	0.70%-2.30%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"G款2026年第94期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2026-01-16	2026-04-16	0.5%或2.02%或2.1%	已到期收回
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款DWJCKM26008	5,000	保本保最低收益型	2026-01-22	2026-04-27	0.70%-2.27%	已到期收回
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款DWJCKM26009	5,000	保本保最低收益型	2026-01-23	2026-04-28	0.70%-2.27%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"G款2026年第23期人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨价差)(机构版)	5,000	保本浮动收益型	2026-01-27	2026-05-29	0.5%-2%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行(瑞马衔春)"物华添宝"G款2026年第26期人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨价差)(机构版)	5,000	保本浮动收益型	2026-01-30	2026-04-27	0.5%-2.05%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行(金骏迎春)"物华添宝"G款2026年第32期人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨价差)(机构版)	5,000	保本浮动收益型	2026-02-02	2026-04-30	0.5%-2%	已到期收回
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"G款2026年第154期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2026-02-06	2026-05-12	0.5%或2.05%或2.2%	已到期收回
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款DWJCKM26022	5,000	保本保最低收益型	2026-03-05	2026-06-08	0.60%-2.26%	已到期收回
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款DWJCKM26029	5,000	保本保最低收益型	2026-03-20	2026-06-23	0.70%-2.33%	已到期收回
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款DWJCKM26036	5,000	保本保最低收益型	2026-04-01	2026-07-03	0.70%-2.36%	已到期收回
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款DWJCKM26047	5,000	保本保最低收益型	2026-04-10	2026-07-14	0.60%-2.27%	未到期
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"2026年第423期定制版人民币结构性存款 (挂钩黄金现货看涨阶梯式结构)(昆明分行)	10,000	保本浮动收益型	2026-04-13	2026-07-13	0.5%或2.1%或2.2%	未到期
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"2026年第464期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式结构)(昆明分行)	10,000	保本浮动收益型	2026-04-20	2026-07-20	0.5%或2.1%或2.2%	未到期
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"2026年第609期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式结构)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2026-05-06	2026-08-06	0.5%或2.05%或2.2%	未到期
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"2026年第652期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式结构)(昆明分行)	10,000	保本浮动收益型	2026-05-13	2026-08-14	0.5%或2%或2.05%	未到期
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"物华添宝"2026年第680期定制版人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式结构)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2026-05-19	2026-08-17	0.5%或2%或2.05%	未到期
广发银行股份有限公司昆明万宏支行	广发银行"薪加薪16号"2026年第179期定制版人民币结构性存款(挂钩欧元兑美元区间累计结构)(昆明分行)	5,000	保本浮动收益型	2026-06-05	2026-09-04	0.5%至1.74%	未到期
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款DWJCKM26067	5,000	保本保最低收益型	2026-06-18	2026-09-21	1.00%-1.75%	未到期
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款DWJCKM26068	5,000	保本保最低收益型	2026-06-18	2026-09-21	1.00%-1.81%	未到期
上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	利多多公司添利26JG8336期人民币对公结构性存款	4,500	保本浮动收益型	2026-06-25	2026-09-24	保底收益率1%,浮动收益率为0%或0.7%(高档浮动收益率,)高档收益率等于保底收益率加高档浮动收益率。	未到期
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	人民币单位结构性存款DWJCKM26071	5,000	保本保最低收益型	2026-06-30	2026-09-30	1.00%-1.75%	未到期
交通银行股份有限公司云南省分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款91天(挂钩汇率区间累计型)	5,000	保本浮动收益型	2026-07-01	2026-09-30	1.00% + 0.80% *N/M。其中,N为产品观察期内挂钩标的处于观察区间上下限之间(含边界)的天数,M为产品观察期内总的天数。	未到期
中国建设银行股份有限公司昆明滇龙支行	人民币单位协定存款	基本存款额度:50	保底收益	2026-07-03	2027-07-03	协定存款账户中基本存款额度以内的存款按活期存款账户约定的活期存款利率计息,超过基本存款额度的存款按中国建设银行公布的协定存款利率 0.1%加 25bps 计息。	未到期

备查文件:

1.《华夏银行产品到期收回凭证》;

2.《中国建设银行存款利息回单》;

3.《华夏银行人民币单位结构性存款业务协议》;

4.《交通银行"蕴通财富"定期型结构性存款协议》;

5.《中国建设银行人民币单位协定存款合同》;

6.深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

一心堂药业集团股份有限公司
董事会
2026年7月6日

股票代码:002727 股票简称:一心堂 公告编号:2026-074号

一心堂药业集团股份有限公司关于全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司向银行申请授信额度提供担保的进展公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

一心堂药业集团股份有限公司(以下简称"公司")本次为全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司(以下简称"四川一心堂"或"债务人")提供连带责任保证方式的担保,被担保企业四川一心堂最近一期经审计(2025年12月31日)的资产负债率超过70%,敬请投资者充分关注担保风险。

一、担保情况概述

公司于2026年5月20日召开2025年年度股东会,审议通过《关于同意子公司向相关银行申请综合授信额度并为其提供担保的议案》,同意公司担保下属子公司向相关银行增加申请综合授信共计3.9亿元,用于子公司融资业务,具体额度在不超过3.9亿元的金额上限内以银行授信为准,以上综合授信的金额在一年内以银行授信为准。《关于同意子公司向相关银行申请综合授信额度并为其提供担保的公告》详见公司指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

二、担保事项进展情况

近日公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签署了《最高额保证合同》,为全资子公司四川一心堂提供连带责任保证,担保的主债权本金余额为最高额人民币10,000万元。

上述担保在已经审议的预计担保额度范围内,公司无需再履行审议程序。

三、被担保方基本情况

企业名称:四川一心堂医药连锁有限公司

法定代表人:阮国伟

统一社会信用代码:915100000833815143

企业类型:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

注册资本:41400万元

成立日期:2013-11-27

营业期限:2013-11-27 至 无固定期限

注册地址:成都市双流区西南航空港经济开发区空港一路二段 266 号

经营范围:许可项目:药品零售;第三类医疗器械经营;药品互联网信息服务;医疗器械互联网信息服务;国家重点保护水生野生动物及其制品经营利用;中药饮片代煎服务;互联网直播技术服务;消毒器械销售;互联网信息服务;食品销售。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:第一类医疗器械销售;第二类医疗器械销售;消毒剂销售(不含危险化学品);诊所服务;日用品销售;化妆品零售;互联网销售(除销售需要许可的商品);单用途商业预付卡代理销售;农副产品销售;游乐园服务;非居住房地产租赁;会议及展览服务(出国办展须经相关部门审批);广告设计、代理;品牌管理;第二类医疗设备租赁;中医诊所服务(须在中医主管部门备案后方可从事经营活动);中医养生保健服务(非医疗);卫生用品和一次性使用医疗用品销售;日用百货销售;成人情趣用品销售(不含药品、医疗器械);保健食品(预包装)销售;食品互联网销售(仅销售预包装食品);母婴用品销售;养生保健服务(非医疗);健康咨询服务(不含诊疗服务);远程健康管理服务;企业会员积分管理服务;外卖递送服务;家用电器销售;服装服饰零售;针纺织品销售;玩具、动漫及游艺用品销售;工艺美术品及礼仪用品销售(象牙及其制品除外);体育用品及器材零售;建筑材料销售;化工产品销售(不含许可类化工产品);机械设备销售;五金产品零售;电子产品销售;康复辅具适配服务;企业管理咨询;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);广告制作;广告发布;组织文化艺术交流活动;市场营销策划;企业形象策划;婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售;食品销售(仅销售预包装食品);特殊医学用途配方食品销售;宠物食品及用品零售;柜台、摊位出租;办公服务;办公用品销售;打字复印;中草药种植;中草药收购;地产中草药(不含中药饮片)购销。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

与公司关系:系公司全资子公司,公司持有其100%股权。

主要财务指标:

财务指标	2025年12月31日	2026年3月31日
资产总额	1,753,284,433.58元	1,860,485,367.05元
负债总额	1,482,872,090.05元	1,587,454,588.75元
净资产	270,412,343.53元	273,030,778.30元

四川一心堂医药连锁有限公司信用状况良好,不属于失信被执行人。

四、担保协议主要内容

债权人:中国民生银行股份有限公司成都分行

保证人:一心堂药业集团股份有限公司

债务人:四川一心堂医药连锁有限公司

保证方式:连带责任保证

保证范围:合同约定的主债权本金/垫款/付款及其利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金,及实现债权和担保权利的费用(包括但不限于诉讼费、执行费、保全费、保全担保费、担保财产保管费、仲裁费、送达费、公告费、律师费、差旅费、生效法律文书迟延履行期间的加倍利息和所有其他应付合理费用,统称"实现债权和担保权益的费用")。

保证期间:主合同项下债务履行期届满之日起三年。

担保金额:本合同项下的保证最高本金限额为壹亿元整。

五、担保的必要性和合理性

本次担保是公司为全资子公司四川一心堂满足日常经营需要的必要担保,有利于四川一心堂稳健经营及长远发展,该担保的履行对公司的发展和效益提升有积极作用。被担保企业四川一心堂具备正常的债务偿还能力,不存在影响其偿债能力的重大或有事项。该项担保风险可控,不会损害公司及股东利益。

六、累计对外担保数量

本次担保后,公司及控股子公司的担保额度总金额为153,000万元,截止本公告披露日,公司及控股子公司对外担保总余额为94,241.26万元,占公司2025年度经审计净资产的比例为12.64%(按合并报表口径计算);公司及控股子公司不存在对合并报表外单位提供担保事项;公司无逾期担保。

备查文件:

1.《最高额保证合同》;

2.深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

一心堂药业集团股份有限公司
董事会
2026年7月6日

(上接B77版)

年审会计师回复:

一、主要执行的审计程序及获取的审计证据

(一)获取公司销售与收款相关的内部控制制度,包括经销商新户审核、经销合同签订及审批,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;

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

(三)选取收入交易相关的样本,总体抽样比例达到白酒收入的40%以上,检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同、订单、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收入确认的会计政策;

(四)选取主要经销商实施核查程序,通过公开信息查询工商登记信息,核查股权结构、董监高人员,识别是否存在股权、关键管理人员重合等关联关系,判断是否属于关联方;取得各期销售明细,对比各期交易额及变动情况,分析变动合理性;

(五)对主要经销商实施函证程序,函证交易额及期末往来账面余额,核实销售业务及往来款项的真实性、准确性,经函证确认交易额占白酒收入比例为52.79%;

(六)选取主要经销商开展实地走访,销售额覆盖率达到白酒业务收入的24.08%,通过现场访谈、查阅进销台账、实地查看经销商库存等方式,重点了解经销商库存水平、终端销售情况;

(七)抽查销售退回相关审批资料,核查退回业务真实发生及原因合理性;复核相关账务处理,确认会计核算及截止期间处理是否准确;

(八)获取公司的促销激励政策,了解经销商返利相关业务流程及会计处理,选取样本抽查返利计提与经销商兑付情况,核实相关会计处理是否符合准则规定。

二、核查意见

我们按照中国注册会计师审计准则的规定对公司2025年度财务报表执行了相关审计工作,旨在对公司2025年度财务报表的整体发表审计意见。基于实施的审计程序,就2025年度财务报表整体公允反映而言,我们没有发现公司对收入确认相关的会计处理在所有重大方面存在不符合企业会计准则相关规定的情况,我们没有发现上述公司回复中与财务报表相关的信息与我们在审计中获取的相关资料在所有重大方面存在不一致之处。

问题四、关于存货。年报显示,公司2025年末存货账面价值15.30亿元,占总资产的50.01%,存货周转率由2024年 0.40进一步下降至 2025 年 0.29。存货构成中,自制半成品13.87 亿元,占比90.67%,同比增长6.64%;库存商品0.49亿元,同比下降48.93%。公司本期计提存货跌价准备1,689.26万元,期末余额2,432.79万元,跌价计提比例仅约1.57%。

请公司:(1)分产品列示最近3年存货的具体构成、库龄结构、存放地点、账面余额、跌价准备计提情况,结合产品结构、生产周期、备货政策、行业供需及变动趋势等说明在收入下降的情况下存货保持高位的原因及合理性;(2)结合期末存货构成、终端销售价格走势、产品毛利率及销售费用率等,说明可变现净值的确定依据及计算过程,存货跌价准备计提是否充分、审慎;(3)结合自制半成品的主要构成、酿造周期、基酒战略储备安排及行业惯例,说明自制半成品占存货比例超过90%且持续增长的原因及合理性,期末库存商品的期后销售情况,与同行业可比公司是否存在显著差异。请年审会计师发表明确意见。

公司回复:

(一)分产品列示最近3年存货的具体构成、库龄结构、存放地点、账面余额、跌价准备计提情况,结合产品结构、生产周期、备货政策、行业供需及变动趋势等说明在收入下降的情况下存货保持高位的原因及合理性

1、近三年存货的基本情况

2023年-2025年公司存货的具体构成

单位:万元

项目	2025年12月31日		2024年12月31日		2023年12月31日	
	期末余额	存货跌价准备余额	期末余额	存货跌价准备余额	期末余额	存货跌价准备余额
半成品	138,679.68	-	130,050.27	-	119,716.43	-
库存商品	6,559.87	1,644.24	10,643.38	1,017.84	12,089.33	929.74
周转材料	1,763.12	788.55	3,404.87	352.62	4,082.10	282.74
原材料	2,999.82	-	5,317.34	-	6,154.58	-
在产品	5,383.18	-	5,904.26	-	5,913.18	-
合计	155,385.67	2,432.79	155,320.12	1,370.46	147,955.62	1,212.48

其中:白酒2023年-2025年公司存货的具体构成

单位:万元

项目	2025年12月31日		2024年12月31日		2023年12月31日	
	期末余额	存货跌价准备余额	期末余额	存货跌价准备余额	期末余额	存货跌价准备余额
半成品	138,679.68	-	130,020.21	-	119,716.43	-
库存商品	6,559.87	1,644.24	7,284.57	918.31	6,553.27	862.73
周转材料	1,763.12	788.55	3,145.96	352.62	3,740.88	282.74
原材料	2,999.82	-	2,645.73	-	2,408.12	-
在产品	5,383.18	-	5,801.62	-	5,793.85	-
合计	155,385.67	2,432.79	148,898.09	1,270.93	138,212.55	1,145.47

药业2023年-2025年公司存货的具体构成

单位:万元

项目	2025年12月31日		2024年12月31日		2023年12月31日	
	期末余额	存货跌价准备余额	期末余额	存货跌价准备余额	期末余额	存货跌价准备余额
半成品	-	-	30.07	-	-	-
库存商品	-	-	3,358.81	99.53	5,536.05	67.01
周转材料	-	-	258.91	-	341.22	-
原材料	-	-	2,671.61	-	3,746.46	-
在产品	-	-	102.63	-	119.34	-
合计	-	-	6,422.03	99.53	9,743.07	67.01

2025年末存货库龄情况如下:

单位:万元

存货项目	0-6个月	6-12个月	1年以上	2年以上	总计
原材料	2,999.82	-	-	-	2,999.82
周转材料	292.70	145.72	551.06	773.65	1,763.13
半成品	40.86	45,146.81	26,422.41	67,069.59	138,679.67
库存商品	3,350.03	1,220.47	941.83	1,047.54	6,559.87
在产品	5,383.18	-	-	-	5,383.18
合计	12,066.59	46,513.00	27,915.30	68,890.78	155,385.67

2025年末存货账面余额较期初增加65.55万元,增长0.04%,主要系白酒半成品增加8,659.47万元,周转材料减少1,382.84万元,药业剥离较年初存货减少6,422.03万元;2024年末存货账面余额较期初增加7,364.50万元,增长4.98%,主要是白酒半成品增加10,303.78万元,药业存货减少3,321.04万元。

公司的原材料、周转材料、半成品全部存放于公司自有仓库,库存商品受公司库容限制绝大部分存放于公司自有仓库内,少量阶段性存放于公司外租仓库。

2、存货保持高位的原因及合理性

近三年,公司存货规模增加的原因。主要系公司始终坚持品质至上的发展理念,聚焦产品品质升级,为适配中长期发展规划、应对市场变化并保障未来中高端产品供应,公司结合市场预判、仓储容量及基酒储备策略,统筹制定基酒储备计划,主动加大优质基酒存量,导致存货上升,核心为半成品基酒增长。

(二)结合期末存货构成、终端销售价格走势、产品毛利率及销售费用率等,说明可变现净值的确定依据及计算过程,存货跌价准备计提是否充分、审慎

1、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。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

2、各类存货可变现净值的确定依据及计算过程

(1)半成品

公司的半成品主要是原酒,由于白酒生产工艺的独特性,原酒经长期陈酿品质、价值逐步提升,且可灵活勾兑多款成品酒。在可变现净值的判断时,结合当下的成品酒销售单价与原酒陈酿后的价值,并参考原酒直接销售情况确定估计售价,减去估计的销售费用和相关税费后的金额作为可变现净值。经测试,原酒不存在减值情形,不需要计提存货跌价准备。

可变现净值=原酒的估计售价×(1-销售税费率)

①原酒的估计售价:同香型半成品的对经销商销售均价

②销售税费率:(公司账面销售费用+公司账面消费税及附加)/公司营业额

(2)库存商品

除部分未来无销售规划的库存商品和定制化库存商品全额计提跌价准备外,正常销售的库存商品均参考公司分产品对经销商销售均价作为估计售价,减去估计的销售费用和相关税费后的金额作为可变现净值。

可变现净值=库存商品预估售价×(1-销售税费率)

①库存商品预估售价:公司分产品对经销商销售均价

②销售税费率:(公司账面销售费用+公司账面消费税及附加)/公司营业额

报告期内库存商品计提存货跌价准备情况:

单位:万元

期末余额	存货跌价准备余额	跌价率
6,559.87	1,644.24	25.07%

(3)周转材料

公司周转材料主要为酒类包装物及少部分促销品,数量繁多、单价较低。

对于包装物,因公司产品升级换代,部分包装材料过时、陈旧,暂时不能用于库存商品包装的包装物全额计提减值,其他包装物根据对应配套库存商品减值情况,按其对应库存商品的跌价率计算包装物的跌价准备金额。

包装物期末跌价准备金额=包装物成本×库存商品计提的跌价准备金额/库存商品成本

对于促销品,考虑未来使用规划,不再使用的促销品全额计提存货跌价准备。

报告期内周转材料计提存货跌价准备情况:

单位:万元

项目	期末余额	存货跌价准备余额	跌价率
包装物	1,632.04	760.84	46.62%
促销品	131.08	27.71	21.14%
合计	1,763.12	788.55	44.72%

(4)原材料

公司原材料主要为生产原酒所用的高粱、小麦等,公司原材料中的粮食均当年采购后就及时投入原酒生产,因此其库龄较短,周转较快。且原材料均用于原酒的生产,原酒经测试不存在减值情形,因此原材料仍按照成本计量。

(5)白酒业务存货跌价测试过程

单位:万元

项目	2025年度	单价(万元/千升)	其中:产成品销售	其中:半成品销售
			单价(万元/千升)	单价(万元/千升)
销量(千升)	11,151.61			
主营业务收入	58,505.91	5.25	5.25	7.35
消费税及附加	10,932.71	0.98	0.98	0.98
销售费用	21,087.69	1.89	1.89	1.89
可变现净值		2.38	2.37	4.48
主营业务成本	33,020.86	2.96	2.96	1.93
跌价率		19.79%	19.81%	无减值

白酒业务2025年存货的具体构成:

单位:万元

项目	期末余额	存货跌价准备余额	跌价率
半成品	138,679.68	-	
库存商品	6,559.87	1,644.24	25.07%
周转材料	1,763.12	788.55	44.72%
原材料	2,999.82	-	
在产品	5,383.18	-	
合计	155,385.67	2,432.79	1.57%

按照公司2025年度成品酒和半成品两条业务线分别测算产成品和半成品业务可变现净值,公司半成品销售业务不存在减值迹象,产成品销售业务存在减值迹象,跌价率为19.79%。年末公司对库存商品分产品测算存货跌价准备,实际跌价率为25.07%,库存商品跌价准备计提充分;周转材料跌价准备计提遵循谨慎性原则,对包装物,因公司产品升级换代,部分包装材料过时、陈旧,暂时不能用于库存商品包装的包装物全额计提减值,其他包装物根据对应配套库存商品减值情况,按其对应库存商品的跌价率计算包装物的跌价准备金额,跌价率44.72%。

综上,公司对存货跌价准备的计提是充分、审慎的。

(三)结合自制半成品的主要构成、酿造周期、基酒战略储备安排及行业惯例,说明自制半成品占存货比例超过90%且持续增长的原因及合理性,期末库存商品的期后销售情况,与同行业可比公司是否存在显著差异

单位:万元

公司	自制半成品账面余额	存货账面余额	占比
迎驾贡酒	456,499.00	522,673.49	87.34%
口子窖	563,401.13	647,888.29	86.96%
酒鬼酒	137,248.22	192,604.03	71.26%
老白干酒	273,699.20	359,638.31	76.10%
舍得酒业	494,611.55	591,804.67	83.58%
可比公司平均	385,091.82	462,921.76	83.19%
金种子酒	138,679.68	155,385.67	89.25%

2025年末公司及同行业可比公司存货情况:

公司与可比公司、存货账面主要构成是产成品、包装材料、自制半成品,公司自制半成品占比较可比公司偏高,主要是公司近三年来,持续加强产成品包装材料采购与生产规模,以销定产、控制产成品规模,导致自制半成品的占比较大。

公司半成品规模与可比公司没有明显差异,公司基酒储备是公司生产经营整体战略的一个部分,现基酒库存规模满足公司产品品质需求,符合公司未来可持续发展的战略要求。

年审会计师意见:

我们按照中国注册会计师审计准则的规定对公司2025年度财务报表执行了相关审计工作,旨在对公司2025年度财务报表的整体发表审计意见。基于实施的审计程序,我们没有发现上述公司回复中与财务报表相关的信息与我们在审计中获取的相关资料在所有重大方面存在不一致之处。

问题五、关于短期借款和货币资金。公司短期借款期末余额2.93亿元,同比增长48.02%,主要包括信用借款2.39亿元、票据贴现0.55亿元;长期借款期末余额1.04亿元,为新增借款。公司货币资金期末余额2.64亿元,同比下降27.96%,其中受限资金2,660.90万元。请公司:(1)补充披露短期借款及长期借款的具体类型、合作银行、融资成本、资金用途及还款安排,并说明公司新增借款的必要性及合理性;(2)结合公司货币资金、经营活动现金流、债务到期期限及日常营运资金需求等,说明公司是否存在流动性风险或偿债风险,拟采取的应对措施。请年审会计师发表明确意见。

公司回复:

(一)补充披露短期借款及长期借款的具体类型、合作银行、融资成本、资金用途及还款安排,并说明公司新增借款的必要性及合理性

1、短期借款及长期借款的具体情况

单位:万元

合作银行	融资类型	融资到期日	融资余额	融资成本	贷款用途	还款安排
光大银行	流动资金贷款	2026年1月2,000万;2026年3月1,000万;2026年4月370万;2026年5月1,000万;2026年6月2,000万	6,370.00	2.60%	日常经营	按到期日用自有资金还款
招商银行	流动资金贷款	2026年6月	3,000.00	2.46%	日常经营	按到期日用自有资金还款
招商银行	票据贴现	2026年1月	1,000.00	1.60%	日常经营	按到期日用自有资金还款
兴业银行	票据贴现	2026年2月1,000万;2026年3月1,000万;2026年5月1,500万;2026年6月2,000万	5,500.00	1.52% 1.60% 1.62%	日常经营	按到期日用自有资金还款
建设银行	流动资金贷款	2026年2月1,500万,2026年9月2,000万;26年10月2,000万	5,500.00	2.50% 2.85%	日常经营	按到期日用自有资金还款
中信银行	流动资金贷款	2026年2月	2,000.00	2.80%	日常经营	按到期日用自有资金还款
民生银行	流动资金贷款	2026年2月1,000万;2026年3月2,000万;2026年4月1,000万;2026年5月2,000万	6,000.00	2.59% 2.60%	日常经营	按到期日用自有资金还款
短期借款小计			29,370.00			
民生银行	流动资金贷款	2027年到6月891万;2027年7月6,990万;2027年8月1,490万	9,371.00	2.55%	日常经营	按到期日用自有资金还款
中国银行	流动资金贷款	2027年3月	1,000.00	2.50%	日常经营	按到期日用自有资金还款
长期借款小计			10,371.00			

2、公司新增借款的必要性及合理性

(1)公司2025年销售回款下降,优质基酒储备战略执行及公司日常生产运营、员工薪酬、税金等刚性支出,导致经营性现金流净额-21,893.96万元,公司资金存在缺口,为保证公司正常运行和长远发展,2025年新增借款19,841.00万元,主要弥补经营缺口。

(2)2025年末公司货币资金账面余额26,419.17万元,其中:保证金等受限资金2,660.90万元;另有14,621.89万元系专项募集资金,专项用于优质基酒技术改造及配套工程项目、营销体系建设项目,资金用途受项目管控约束。剔除上述两类受限资金后,可自由支配流动资金结余9,136.38万元。公司实行三个月滚动资金测算管理制度,2025年度月度平均运营支出8,200.00万元,该9,136.38万元主要用于公司后续经营支出。

(3)优化债务结构、防范流动性风险。公司2025年新增10,371.00万元长期借款,主要用于匹配中长期经营。过往公司负债以短期经营性负债为主,债务期限结构较为集中,存在短期偿债压力。新增长期借款有效拉长债务存续周期,优化长短期负债配比,平滑集中到期偿债压力,完善公司债务结构,提升整体资金流动性安全边际。

(4)公司长短期借款均来源于银行,依托公司合法有效的银行综合授信办理,严格履行公司内部审批决策程序,符合《公司法》、《上市公司监管指引》及公司章程相关规定,融资流程合规,不存在违规融资、资金挪用及非经营性资金占用等情形。

(二)结合公司货币资金、经营活动现金流、债务到期期限及日常营运资金需求等,说明公司是否存在流动性风险或偿债风险,拟采取的应对措施

1、货币资金方面。截至2025年末,公司货币资金余额26,419.17万元,同比下降27.96%,其中经营性保证金等受限资金2,660.90万元、专项募集资金14,621.89万元,自由资金9,136.38万元。公司坚持健康业绩观为统领,坚定不移的推进做强底盘、做大馥合香,持续优化产品结构,集中资源培育核心大单品;持续推进费用管控模式优化,加强费用精准投放;全力做大根据地市场规模,积极推进啤白融合,发力新零售业务,构建可持续的业务增长模式,保障公司回款,提升费用使用效率;随着优质基酒产能达到预期目标,2026年控制产销比,降低基酒产能,同时公司保持成本优化,包装材料等价格优势,从而减少原材料采购的支出。实施精细化资金管控,提升资金使用效率。建立全周期资金预算管理体系,精准统筹采购、生产、营销各项资金支出,严控非刚性、非必要性费用开支。

2、公司到期债务情况。2026年到期的短期借款第1季度到期12,500.00万元(已归还);第2季度到期12,870.00万元(已归还);第3季度到期2,000.00万元(拟使用自有资金归还);第4季度到期2,000.00万元(拟使用自有资金归还)。2027年到期的长期借款,上半年1,891.00万元,下半年8,480.00万元,公司整体债务到期期限分散,不存在大额有息债务集中到期情形,报告期内无逾期债务、欠息及违约情况,资产负债率35.89%处于行业合理安全区间;公司未来持续优化债务结构,平稳缓释偿债压力。公司持续维护良好银企合作关系,保障充足银行授信储备,筑牢流动性安全垫;结合经营改善节奏,动态优化长短期负债配比,进一步平滑债务到期节奏。待经营性现金流持续回暖后,有序压降存量有息负债规模。

3、敞口融资。截止2025年年末,公司银行授信额度71,000.00万元,结合销售回款,可充分满足正常经营和到期债务的偿还的资金需求。公司董事会和股东会已于2026年5月22日批准公司不超过20亿综合授信额度,2026年公司将积极新增融资银行,扩宽融资渠道,保证融资敞口充足。

综上,结合公司未来现金流预测,公司不存在流动性风险或偿债风险。

年审会计师意见:

我们按照中国注册会计师审计准则的规定对公司2025年度财务报表执行了相关审计工作,旨在对公司2025年度财务报表的整体发表审计意见。基于实施的审计程序,我们没有发现上述公司回复中与财务报表相关的信息与我们在审计中获取的相关资料在所有重大方面存在不一致之处。

特此公告。

安徽金种子酒业股份有限公司
董事会
2026年7月7日