



上海百润投资控股集团股份有限公司
SHANGHAI BAIRUN INVESTMENT HOLDING GROUP CO., LTD.

2016 年年度报告

证券代码： 002568

证券简称： 百润股份

二〇一七年四月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人刘晓东、主管会计工作负责人张其忠及会计机构负责人(会计主管人员)郁卿声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

一、食品安全风险

公司主要产品包括食品用香精和预调鸡尾酒，其中食品用香精广泛应用于食品工业，预调鸡尾酒则直接供消费者饮用，产品质量安全均关系到消费者健康。随着国家对食品安全的日趋重视，以及消费者食品安全和维权意识的增强，产品质量、质量安全管理已成为食品生产企业经营的重中之重。

公司一直高度重视质量安全管理，建立了符合国际标准的质量保证体系，制定、实施了系统严格的质量保证措施，并依照国际标准制定了环境作业规范，切实将严格的质量环境管理落实到采购、生产、销售、服务等各个环节，在原材料采购、生产加工、存储、运输、销售各个环节严格执行相关标准。公司自成立以来质量管理体系运作良好，从未因产品质量问题发生过重大质量纠纷，但概率性的食品安全事件也有可能产生连锁反应，对公司的经营产生影响。

二、预调鸡尾酒行业竞争加剧的风险

近年来，预调鸡尾酒行业发展迅速，市场容量不断扩张，行业内原有企业逐步提升的同时，不断有新的企业涉足预调鸡尾酒行业，行业竞争逐步显现。

公司作为国内预调鸡尾酒行业龙头企业，通过多年发展，积累了丰富的研发、生产和销售经验，在技术、品牌等多个方面处于国内领先地位，但随着行业竞争的加剧，公司的市场份额及经营业绩有可能受到一定程度的冲击。公司将通过提高管理水平和创新能力，加强品牌建设，增强自身的核心竞争力，以保持在预调鸡尾酒行业的竞争优势和市场份额，但在充分竞争的环境下，公司仍存在因行业竞争加剧导致业绩增长不达预期或增速下滑的风险。

三、股市波动风险

公司股票价格不仅会受到生产经营和财务状况的影响，而且会受到国家经济政策、宏观经济形势、行业政策、资本市场走势、股票供求关系、投资者心理预期等因素的影响。投资者在选择投资公司股票时，应充分考虑各种风险，做出独立、审慎判断。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节 公司治理.....	49
第十节 公司债券相关情况.....	55
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	129

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、百润股份	指	上海百润投资控股集团股份有限公司（更名前为“上海百润香精香料股份有限公司”）
百润发展	指	上海百润香精香料发展有限公司，百润股份之全资子公司
百润香料	指	上海百润香料有限公司，百润股份之全资子公司
巴克斯酒业	指	上海巴克斯酒业有限公司，百润股份之全资子公司
巴克斯营销	指	上海巴克斯酒业营销有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
巴克斯（天津）	指	巴克斯酒业（天津）有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
锐澳酒业（天津）	指	锐澳酒业（天津）有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
巴克斯（成都）	指	巴克斯酒业（成都）有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
巴克斯（佛山）	指	巴克斯酒业（佛山）有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
巴克斯营销（佛山）	指	巴克斯酒业营销（佛山）有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
锐澳酒业	指	上海锐澳酒业有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
锐澳营销	指	上海锐澳酒业营销有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
锐澳商务	指	上海锐澳商务咨询有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
帕泊斯饮品	指	上海帕泊斯饮品有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
立信、审计机构、立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
重大资产重组、重组	指	百润股份向巴克斯酒业全体股东发行股份购买巴克斯酒业 100% 股权
非公开发行股票预案	指	《上海百润投资控股集团股份有限公司非公开发行股票预案》
本次非公开发行股票、本次非公开发行、本次发行	指	上海百润投资控股集团股份有限公司本次拟以非公开方式向包括控股股东及实际控制人刘晓东在内的不超过 10 名特定对象发行股票
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海百润投资控股集团股份有限公司章程》
本报告	指	2016 年年度报告
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日
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

股票简称	百润股份	股票代码	002568
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海百润投资控股集团股份有限公司		
公司的中文简称	百润股份		
公司的外文名称（如有）	SHANGHAI BAIRUN INVESTMENT HOLDING GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BAIRUN CORPORATION		
公司的法定代表人	刘晓东		
注册地址	上海市康桥工业区康桥东路 558 号		
注册地址的邮政编码	201319		
办公地址	上海市康桥工业区康桥东路 558 号		
办公地址的邮政编码	201319		
公司网址	http://www.bairun.net		
电子信箱	bairun@bairun.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马良	耿涛
联系地址	上海市康桥工业区康桥东路 558 号	上海市康桥工业区康桥东路 558 号
电话	021-58135000	021-58135000
传真	021-58136000	021-58136000
电子信箱	Bill.ma@bairun.net	Angela.geng@bairun.net

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 7 楼
签字会计师姓名	王许、徐萍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华创证券有限责任公司	贵州省贵阳市中华北路 216 号	李小华、李秀敏	2016.12-2017.12

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
海际证券有限责任公司	上海市浦东新区陆家嘴环路 1000 号恒生银行大厦 45 楼	王晨、林旭斌	2015.6-2017.12

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	925,422,509.88	2,351,197,709.72	-60.64%	1,134,305,297.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	-147,021,918.02	500,197,668.22	-129.39%	286,880,245.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-195,886,240.29	-88,393,710.65	121.61%	55,077,977.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	-263,263,111.03	383,295,303.49	-168.68%	520,105,301.26
基本每股收益（元/股）	-0.16	0.56	-128.57%	0.32
稀释每股收益（元/股）	-0.16	0.56	-128.57%	0.32
加权平均净资产收益率	-15.93%	46.22%	-62.15%	32.82%

	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	2,453,340,545.40	1,819,431,912.74	34.84%	1,306,867,261.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,599,592,413.12	996,326,762.59	60.55%	954,171,555.43

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	216,395,039.39	203,240,001.02	326,002,896.73	179,784,572.74
归属于上市公司股东的净利润	-63,574,374.82	-81,288,127.31	40,421,123.93	-42,580,539.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-85,128,659.78	-81,864,052.73	15,497,448.77	-44,390,976.55
经营活动产生的现金流量净额	-158,425,971.38	-96,772,039.00	41,763,311.81	-49,828,412.46

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-163,892.17	-7,623.66	-132,741.84	
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）	63,755,701.39	24,750,242.87	2,393,524.07	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至		568,413,588.16	229,875,635.35	

合并日的当期净损益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	875,528.62	1,486,579.50	6,058.43	
减：所得税影响额	15,603,015.57	6,051,408.00	340,208.40	
合计	48,864,322.27	588,591,378.87	231,802,267.61	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的主要业务包括两个板块：香精香料业务板块和预调鸡尾酒业务板块。本报告期，香精香料业务营业收入占比12.09%，预调鸡尾酒业务营业收入占比87.86%。

（一）香精香料业务

香精香料是伴随着现代工业发展而出现的集“高、精、新”技术于一身的产物，香精香料产品广泛应用于食品业、日用化工业、制药业、烟草业、纺织业、皮革业等各个行业，与人们的日常生活息息相关。香料是一种在自然界原生态中能够被嗅觉嗅出香气或味觉尝出香味的物质，是配制香精的主要原料。香精是以天然香料、合成香料和辅料为原料按相应配方混合而成的产品。公司香精香料业务主要包括“百润（BAIRUN）”牌香精香料的研发、生产、销售和服务，主要产品为食品用香精，香精的具体用途包括乳品、饮料、糖果、烘焙、冰品、调味品、休闲食品、速冻食品、肉制品和烟草制品等。

香精香料行业整体规模持续增长，2010-2015年间行业规模持续增长，2010年全国香料香精产品的年销售额约为200亿元，到2015年增长至338.5亿元，平均年增长近10%。这一增速不仅远高于全球香料香精市场同期的平均增长速度，也高于同期全国GDP的平均增速，说明香料香精行业仍处于一个快速发展阶段。

（数据来源：中国香料香精化妆品工业协会《中国香料香精行业“十三五”发展规划》）。经过多年的发展，公司已成为国内本土香精研发、制造、销售和服务的领先者，公司凭借前瞻性的市场需求分析能力、雄厚的研发实力、先进的生产工艺、稳定的产品质量及高效的管理团队，得到了市场及客户的广泛认同。公司的主要客户是中大型食品企业，业绩受主要客户的产品销售规模驱动，公司被中国轻工业联合会评定为香料香精行业十强企业。

（二）预调鸡尾酒业务

预调鸡尾酒指预先调配并预包装出售的鸡尾酒产品，主要由水、糖、果汁、酒基（伏特加、威士忌、白兰地、朗姆等）、酸料等调制后，充加二氧化碳制成，属于低酒精度饮料，是可供日常饮用的快速消费品。公司预调鸡尾酒业务主要包括“RIO（锐澳）”牌预调酒鸡尾酒产品的研发、生产和销售。报告期内，公司推出新产品“ORIGINAL（本味）”系列及“STRONG（强爽）”系列，同时，对原“微醺”系列进行了口味升级；截至报告期末，公司预调酒鸡尾酒在售产品涵盖了3%-9%不同酒精度的5个系列，提供20多种口味选择，包括275mL、330mL、500mL等不同容量的玻璃瓶装和易拉罐装，可以满足不同消费者和不同消费场景的需求。

报告期内，公司实施了短期调整、整固促进长期健康发展的经营策略，在消化经销商库存、优化渠道结构的过程中，公司端产品出货量显著低于终端产品销量，公司营业收入因此出现大幅波动，进一步体现为管理和销售费用率攀升，最终导致该业务板块出现亏损；但是，根据成熟市场经验和国内市场客观数据分析，公司认为国内预调鸡尾酒行业发展趋势和市场潜力没有发生根本变化，且公司预调鸡尾酒业务的行

业地位得到了进一步巩固，公司预调鸡尾酒业务具有长期持续的增长潜力。

预调鸡尾酒最早于20世纪80年代出现于欧洲，后逐步流行全球。20世纪90年代中期，国内预调鸡尾酒市场开始进入启蒙阶段，2011年以后，我国预调鸡尾酒市场进入快速增长期，市场总量保持高速增长态势；2013年，预调鸡尾酒销量近千万箱，销售金额约为10亿元，占整个中国酿酒行业的0.12%；预计2020年销量将达到1.5亿箱以上，有望成为一个重要酒类饮品。（数据来源：中国酒业协会《中国酒业研究报告2013》、上海市酿酒专业协会《其它酒业浅析》）。从世界范围内预调鸡尾酒发展历史来看，该行业未见明显的周期性特点。经过多年发展，巴克斯酒业目前已成为国内预调鸡尾酒龙头企业。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产余额同比增加 32,928.97 万元，增幅为 95.86%，主要系巴克斯酒业建设项目达到预定可使用状态转固定资产所致。
在建工程	在建工程余额同比减少 14,724.72 万元，降幅为 46.75%，主要系巴克斯酒业建设项目达到预定可使用状态转固定资产及增加了项目投资综合因素所致。
货币资金	货币资金余额同比增加 29,553.08 万元，增幅为 50.88%，主要系报告期非公开发行实施完毕，增加募集资金所致。
递延所得税资产	递延所得税资产余额同比增加 12,695.72 万元,增幅为 167.99%，主要系递延所得税时间性差异。
其他非流动资产	其他非流动资产余额同比增加 7,921.38 万元,增幅为 207.85%，主要系巴克斯酒业建设项目本期投入所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 品牌优势

“百润”是上海市著名商标、上海市名牌产品，百润股份是中国香精香料行业十强企业；巴克斯酒业旗下的“RIO（锐澳）”牌预调鸡尾酒为上海市著名商标、上海市名牌产品、上海名优食品，是预调鸡尾酒行业的领导品牌，国内预调鸡尾酒行业市场占有率第一；两大品牌均获得客户的广泛认可，具有巨大的品牌价值。

2. 双主营业务发展格局

公司原主要从事香精香料的研发、生产、销售和服务业务，经过对巴克斯酒业进行并购重组后，成为香精香料和预调鸡尾酒双主营业务发展的公司。

对于公司传统主业的香精香料业务，公司坚持大客户的发展战略，坚持产品及服务的创新理念，充分分析市场，基于真正的市场需求，开发创新产品与服务，为客户提供优质安全的产品、系统的解决方案及整体的技术服务，努力实现公司香精香料业务的持续发展。

对于公司的预调鸡尾酒业务，经过2012-2015年的爆发式增长、2016年的调整、整固后，公司将继续通过渠道创新、产品创新、数字营销和综合性业务开拓等，推动行业细分，引领国内预调鸡尾酒行业的发展。从中长期来看，随着国内消费者生活品质的提升、预调鸡尾酒饮用习惯的逐步养成，公司业绩将保持持续增长。

公司双主营业务发展格局的形成，为公司的发展提供了更为稳健可靠的业绩保障，同时提高了公司的抗风险能力，将为广大投资者带来更好的投资回报。

3. 业务整合、协同效应

同属上市公司平台的香精香料业务和预调鸡尾酒业务，具有良好的协同效应，香精香料和预调鸡尾酒业务可在基础技术研究、新产品开发、供应链管理等方面共享资源、协同增效，共同提升双品牌知名度和市场占有率，实现业务协同发展，提升公司整体价值。

4. 稳定可靠的品质保证体系

公司的香精香料业务历来把食品安全放在首位，严格执行食品行业的卫生标准要求及食品安全相关法律法规，持续投入资源建立和完善了相关的设施及体系建设，先后通过了ISO9001质量管理体系、FSSC22000食品安全管理体系等体系认证，对危险源、环境因素和食品危害进行了识别，评估出了重大危险源、重大环境因素和关键控制点，并针对这些问题采取了一系列有效措施进行控制，确保公司从明确顾客要求到完成合同全过程（包括设计开发、生产、采购、质量控制和销售等）的质量和食品安全管理。

巴克斯酒业具有完善的食品安全、质量管理架构，该体系采用HACCP管理体系，对原料采购、生产工艺、人员卫生及操作、厂房环境、设施设备和成品的品质管理及贮存运输等环节进行分析，对可能危害产品质量安全的关键环节进行严格控制，保证产品质量安全，同时，建立从原材料进厂、生产过程、成品检验到销售的完整的记录制度，做到质量控制可追溯、质量责任可追究。

目前，香精香料业务和预调酒鸡尾酒业务的品质保证体系均运行良好。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，是百润股份发展过程中的必经阶段，更是夯实基础、促进长期健康发展的重要一年。

报告期内，香精香料业务板块，公司优化了业务架构和团队，团队更具责任感和活力；在保持大客户战略优势的基础上，加强内部管理、努力控制成本、快速响应客户需求、积极开拓市场，平稳应对部分下游行业不景气周期，在保持经营业绩稳定的同时，铆定了一批关键性的下游细分行业、大客户和项目，为后续业绩提升打下了良好的基础，香精香料业务后续有加快发展的趋势。

报告期内，预调鸡尾酒业务板块，公司继续实施通过积极调整、整固促进长期健康发展的经营策略。渠道建设方面，着力消化经销商库存，优化现有传统和KA渠道，重点拓展电商渠道，正式启动餐饮渠道；截至报告期末，经销商库存消化显著，进入新的补库存阶段；传统和KA渠道优化过程中，公司强化重点发达地区的营销资源投放，终端结构和费效比显著改善；电商平台发展迅速，营收占比提前达到规划目标；餐饮渠道稳步推进，营销理念得到经销商充分认同，产品受到消费者喜爱。品牌建设方面，继续引领行业发展理念，细分目标消费人群，进行精准定位和营销，有效的保持和提升了RIO品牌价值。新产品方面，公司推出了5度“ORIGINAL（本味）”及8度/9度的“STRONG（强爽）”系列，同时，对原“微醺”系列进行了口味升级；截至报告期末，公司预调酒鸡尾酒在售产品涵盖了3%-9%不同酒精度的5个系列，提供20多种口味选择，包括275mL、330mL、500mL等不同容量的玻璃瓶装和易拉罐装，可以满足不同消费者和不同消费场景的需求。

报告期内，公司全力推进非公开发行股票工作，非公开发行按计划完成。募集资金到位后，公司净资产和总资产规模均大幅增加，资产负债率明显降低，募投项目建设得到保障，公司经营更加稳健，发展后劲更足。

报告期内，主营业务收入占比较高的预调鸡尾酒业务在消化经销商库存过程中，公司端产品出货量显著低于终端产品销量，导致公司营业收入减少。同时，公司基于持续发展的战略，保持了品牌建设和终端推广费用的合理投放。受上述综合因素影响，公司实现营业收入9.25亿元，实现归属于上市公司股东的净利润-1.47亿元，但公司保持了72.82%的较好综合毛利率水平，公司具备持续健康发展的能力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	925,422,509.88	100%	2,351,197,709.72	100%	-60.64%
分行业					
食用香精	111,858,359.61	12.09%	136,426,320.78	5.80%	-18.01%
预调鸡尾酒	813,115,910.06	87.86%	2,213,294,185.09	94.14%	-63.26%
其他	448,240.21	0.05%	1,477,203.85	0.06%	-69.66%
分产品					
食用香精	111,858,359.61	12.09%	136,426,320.78	5.80%	-18.01%
预调鸡尾酒	813,115,910.06	87.86%	2,213,294,185.09	94.14%	-63.26%
其他	448,240.21	0.05%	1,477,203.85	0.06%	-69.66%
分地区					
华北地区	168,768,927.92	18.24%	541,298,756.72	23.02%	-68.82%
华东地区	307,508,420.10	33.23%	662,716,992.54	28.19%	-53.60%
华南地区	245,725,589.86	26.55%	663,788,175.30	28.23%	-62.98%
华西地区	202,971,331.79	21.93%	481,916,581.31	20.50%	-57.88%
其他	448,240.21	0.05%	1,477,203.85	0.06%	-69.66%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
食用香精	111,858,359.61	30,159,912.38	73.04%	-18.01%	-17.24%	-0.25%
预调鸡尾酒	813,115,910.06	221,103,192.88	72.81%	-63.26%	-57.40%	-3.74%
其他业务	448,240.21	275,343.47	38.57%	-69.66%	-68.27%	-2.68%
分产品						
食用香精	111,858,359.61	30,159,912.38	73.04%	-18.01%	-17.24%	-0.25%
预调鸡尾酒	813,115,910.06	221,103,192.88	72.81%	-63.26%	-57.40%	-3.74%
其他业务	448,240.21	275,343.47	38.57%	-69.66%	-68.27%	-2.68%
分地区						
华北地区	168,768,927.92	45,844,956.22	72.84%	-68.82%	-64.18%	-3.52%

华东地区	307,508,420.10	83,532,616.05	72.84%	-53.60%	-46.69%	-3.52%
华南地区	245,725,589.86	66,749,721.34	72.84%	-62.98%	-57.47%	-3.52%
华西地区	202,971,331.79	55,135,811.64	72.84%	-57.88%	-51.61%	-3.52%
其他	448,240.21	275,343.47	38.57%	-69.66%	-68.27%	-2.68%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
食用香精	销售量	公斤	1,512,980	1,573,263	-3.83%
	生产量	公斤	1,507,899	1,620,018	-6.92%
	库存量	公斤	95,808	101,151	-5.28%
预调鸡尾酒	销售量	箱	7,119,030.76	18,385,716	-61.28%
	生产量	箱	7,168,106.04	18,829,693	-61.93%
	库存量	箱	615,027.05	1,265,153	-51.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，主营业务收入占比较高的预调鸡尾酒业务在消化经销商库存过程中，公司端产品出货量显著低于终端产品销量，导致公司营业收入减少。同时，公司基于持续发展的战略，保持了品牌建设和终端推广费用的合理投放。受上述综合因素影响，公司实现营业收入 9.25 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润 -1.47 亿元，但公司保持了 72.82% 的较好综合毛利率水平，公司具备持续健康发展的能力。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食用香精	食用香精	30,159,912.38	11.99%	36,442,293.64	6.55%	-17.24%
预调鸡尾酒	预调鸡尾酒	221,103,192.88	87.90%	519,076,660.89	93.29%	-57.40%
其他	其他	275,343.47	0.11%	867,876.35	0.16%	-68.27%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本报告期新增合并单位3家，具体为：

- 1) 2016年6月，巴克斯酒业新设其全资子公司上海锐澳商务咨询有限公司，注册资本500.00万元；
- 2) 2016年12月，巴克斯酒业新设其全资子公司巴克斯酒业营销（佛山）有限公司，注册资本500.00万元；
- 3) 2016年12月，巴克斯酒业新设其全资子公司锐澳酒业（天津）有限公司，注册资本500.00万元。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	86,220,829.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.32%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	31,434,715.18	3.40%
2	第二名	15,549,131.19	1.68%
3	第三名	14,511,465.32	1.57%
4	第四名	13,811,321.39	1.49%
5	第五名	10,914,196.11	1.18%
合计	--	86,220,829.19	9.32%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	42,121,477.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.84%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	12,634,397.45	6.85%

2	第二名	8,668,885.30	4.70%
3	第三名	7,571,155.85	4.11%
4	第四名	7,110,071.68	3.86%
5	第五名	6,136,966.98	3.33%
合计	--	42,121,477.26	22.84%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	741,118,555.22	922,051,544.71	-19.62%	主要系巴克斯酒业广告投入及销售 人员费用减少所致。
管理费用	136,097,723.80	149,924,351.28	-9.22%	主要系仓储费用减少所致。
财务费用	21,387,143.63	-17,553,260.29	-221.84%	主要系巴克斯酒业新增银行借款支 付利息所致。

4、研发投入

适用 不适用

多年来，公司始终秉承“创新、团队、专业、责任、高效”的企业核心价值观，以“开拓进取、追求卓越”为企业文化精神、以“为客户创造更多价值”为公司的研发创新理念。报告期内，公司主要生产产品的生产技术均为自主研发，在预调鸡尾酒领域及香精香料领域的技术水平均为国内领先。公司在预调鸡尾酒业务及香精香料业务的技术研发项目有序进行。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	87	86	1.16%
研发人员数量占比	5.00%	2.00%	3.00%
研发投入金额（元）	54,468,147.81	60,014,646.54	-9.24%
研发投入占营业收入比例	5.89%	2.55%	3.34%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,198,098,404.02	3,352,246,504.88	-64.26%
经营活动现金流出小计	1,461,361,515.05	2,968,951,201.39	-50.78%
经营活动产生的现金流量净额	-263,263,111.03	383,295,303.49	-168.68%
投资活动现金流入小计	1,451,019.41	1,550,000.00	-6.39%
投资活动现金流出小计	305,983,464.96	491,183,532.46	-37.70%
投资活动产生的现金流量净额	-304,532,445.55	-489,633,532.46	-37.80%
筹资活动现金流入小计	1,534,998,000.00	500,000,000.00	207.00%
筹资活动现金流出小计	671,687,250.77	561,075,002.73	19.71%
筹资活动产生的现金流量净额	863,310,749.23	-61,075,002.73	-1,513.53%
现金及现金等价物净增加额	295,530,849.70	-167,379,440.55	-276.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1.报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期降幅为168.68%，主要系巴克斯酒业主营业务收入较上年同期下降幅度较大所致。

2.报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期降幅为37.80%，主要系巴克斯酒业项目投资较上年同期有所减少所致。

3.报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加，主要系公司非公开发行股票募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在较大差异，主要由以下因素组成：

单位：元

序号	影响因素	影响经营性现金流金额
1	递延所得税资产	-126,957,270.39
2	经营性应付项目	-111,761,586.44
3	固定资产折旧	+38,774,665.63
4	财务费用	+26,935,288.05

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	876,423,698.55	35.72%	580,892,848.85	31.93%	3.79%	主要系报告期非公开发行实施完毕，增加募集资金所致。
应收账款	55,834,956.54	2.28%	74,946,622.85	4.12%	-1.84%	主要系应收账款随销售预收款同比减少所致。
存货	73,298,001.85	2.99%	107,976,170.21	5.93%	-2.94%	主要系存货规模随营业收入下降而相应下降。
固定资产	672,784,710.49	27.42%	343,494,983.32	18.88%	8.54%	主要系巴克斯酒业建设项目达到预定可使用状态转固定资产所致。
在建工程	167,739,365.60	6.84%	314,986,585.40	17.31%	-10.47%	主要系巴克斯酒业建设项目达到预定可使用状态转固定资产及增加了项目投资综合因素所致。
短期借款	540,000,000.00	22.01%	400,000,000.00	21.98%	0.03%	主要系巴克斯酒业新增银行借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年	网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合	47,618.4	5,803.23	47,618.4	0	0	0.00%	0	截止 2016 年 12 月 31 日，募集资金专户已销户，不存在尚未使用的募集资金。	0
2016 年	非公开发行	75,028.76	0	0	0	0	0.00%	75,028.76	将按计划用于募投项目建设。	0
合计	--	122,647.16	5,803.23	47,618.4	0	0	0.00%	75,028.76	--	0

募集资金总体使用情况说明**(一) 2011 年公司首发 A 股股票募集资金情况**

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海百润香精香料股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2011]332 号)核准，由主承销商华龙证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）20,000,000 股，发行价格为每股 26.00 元，募集资金总额 520,000,000.00 元，扣除承销费、保荐费以及各项其他发行费用人民币 43,815,999.60 元后实际募集资金净额为人民币 476,184,000.40 元。上述资金于 2011 年 3 月 21 日全部到位，已经立信会计师事务所有限公司审验，并由其出具信会师报字（2011）第 11137 号验资报告。

公司募集资金总额 476,184,000.40 元，较募集资金投资项目资金需求 189,134,100.00 元超募资金 287,049,900.40 元。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司已累计使用 2011 年公司首发 A 股股票募集资金总额 476,184,000.40 元，农行募集资金专户已于 2016 年 2 月 24 日销户、中信银行募集资金专户已于 2016 年 3 月 8 日销户。

(二) 2016 年非公开发行 A 股股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海百润投资控股集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2016】1369号)核准,公司以非公开发行方式向刘晓东、寇光智、杨洪、长信基金管理有限责任公司以及博时基金管理有限公司共5名特定对象发行人民币普通股(A股)35,100,000股,发行价为21.98元/股,募集资金总额为人民币771,498,000.00元,扣除承销费、保荐费以及各项其他发行费用人民币21,210,431.45元后实际募集资金净额为人民币750,287,568.55元。上述资金于2016年12月1日全部到位,已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2016年12月2日出具信会师报字[2016]第116544号《验资报告》。

截至2016年12月31日,公司已累计使用募集资金0.00元,募集资金专户余额为750,425,748.11元(含募集资金利息收入138,179.56元)。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
研发中心建设项目	否	11,979.51	11,979.51		10,052.97	83.92%	2012年05月31日		是	否
扩建厂房、扩大产能项目	否	6,933.9	6,933.9		7,257.21	104.66%	2014年06月30日		是	否
四川生产工厂项目	否	35,028.76	35,028.76		0				是	否
广东生产工厂项目	否	40,000	40,000		0				是	否
承诺投资项目小计	--	93,942.17	93,942.17		17,310.18	--	--		--	--
超募资金投向										
子公司项目建设	否				12,100					
补充流动资金(如有)	--			4,200	16,604.99		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			4,200	28,704.99	--	--		--	--
合计	--	93,942.17	93,942.17	4,200	46,015.17	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金总额为28,704.99万元,根据公司第二届董事会第十一次会议及2013年度股东大会审议通过									

	过的《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，2014 年公司用超募资金 8,000 万元永久补充流动资金。根据公司第三届董事会第二次会议及 2015 年度第二次临时股东大会审议通过的《关于公司将部分超募资金用于子公司项目建设议案》及《关于公司以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，2015 年公司将超募资金 12,100 万元用于子公司项目建设，将超募资金 4,404.99 万元用于永久补充流动资金，2016 年公司将剩余超募资金 4,200 万元及募集资金项目节余资金 1,603.23 万元，用于永久补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 4 月 2 日，第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司以 7,444.19 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 7,444.19 万元。 2016 年 12 月 20 日，第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 202,573,178.94 元。根据该决议，公司于 2017 年 1 月实施了募集资金置换工作。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2011 年公司首发 A 股股票募集资金项目按计划实施完毕，节余募集资金及募集资金存放期间产生的利息收入合计 6,210.70 万元，已用于永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	2016 年非公开发行 A 股股票募集资金将按计划用于募投项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海巴克斯酒业有限公司	子公司	制造业	120,000,000.00	1,407,292,023.21	39,549,492.60	814,606,291.33	-312,949,059.09	-187,183,691.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海锐澳商务咨询有限公司	出资设立	巴克斯酒业之全资子公司，对净利润影响-3,995,311.81 元
巴克斯酒业营销（佛山）有限公司	出资设立	巴克斯酒业之全资子公司，对净利润影响-1492.67 元。
锐澳酒业（天津）有限公司	出资设立	巴克斯酒业之全资子公司，对净利润影响7,079,233.80 元

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司全资子公司巴克斯酒业经营业绩出现了较大波动，营业收入出现较大降幅，出现亏损。巴克斯酒业出现业绩较大幅度波动的原因是，公司实施了通过积极调整、整固促进长期健康发展的经营策略。在消化经销商库存过程中，公司端产品出货量显著低于终端产品销量，导致公司营业收入减少；另外，公司基于持续发展的战略，保持了品牌建设和终端推广费用的合理投放。受上述综合因素影响，巴克斯酒业实现营业收入8.15亿元，实现净利润-1.87亿元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

1. 香精香料业务

香精香料伴随着现代工业发展而出现，集“高、精、新”技术于一身，具备产品品种多、用量小、作用大、专业性和配套性强的特点，主要包括食品香精、日化香精、化工原料等三大类。公司的香精香料产品

主要是食品用香精。

食品用香精广泛应用于食品工业，包含果汁饮料、冰品乳品、烘焙类食品等众多食品领域，其下游与整体宏观经济关联度较大。食品行业，特别是食品饮料行业依然保持较好的发展势头。随着人们生活水平的提高，消费者的消费习惯也悄然发生变化，由对消费品的数量追求逐步过渡到对消费品的品质、安全与营养方面的追求，食品企业开发新的产品及产品结构调整的需求增多，配套的香精香料行业也因此不断涌现新的发展机会。最近几年，食品饮料行业有较好的发展，特别是除了传统的果味饮料以外，功能性饮料、植物蛋白饮料、含乳饮料等细分市场都有较大成长，这为食品用香精行业的发展带来了契机。

2014年全球香料香精市场的总销售额约为260亿美元，我国香料香精产业在全球市场中的占有率已达到20%左右，表明我国已成为全球香料香精行业领域最重要的国家之一。2010-2015年间行业规模持续增长，2010年全国香料香精产品的年销售额约为200亿元，到2015年增长至338.5亿元，平均年增长近10%。这一数字虽与“十二五”规划中预计的年均增长率目标尚有一定差距，但在当前宏观经济形势下，这一增速不仅远高于全球香料香精市场同期的平均增长速度，也高于同期全国GDP的平均增速，说明香料香精行业仍处于一个快速发展阶段。

“十二五”期间，我国香料香精行业领域内的大规模企业数量明显增加，年产值达亿元以上的企业增至30余家。新培育了一批上市公司，如上海百润香精香料股份有限公司、爱普香料集团股份有限公司分别成功于深交所和上交所上市，福建青松股份有限公司登陆深交所创业板，黄山科宏生物香料股份有限公司在“新三板”成功挂牌等，此外，之前已成功在香港主板上市的华宝国际、中怡国际所控股的厦门中坤、中国香精香料集团所控股的深圳波顿等香料香精企业在“十二五”期间亦取得强劲的业绩增长，产能规模进一步扩大，在全球市场的竞争力有效增强，技术实力跻身于国际水平，它们已成为国内香料香精行业领先企业的代表。“十二五”期间，国际著名香料香精跨国企业纷纷在中国加大投资力度，新建研发中心和生产工厂，中国的生产基地已成为各大跨国企业极为重要的创新发展动力，并由此为我国新增劳动力解决了大量就业岗位，也为我国香料香精行业的发展注入了活力。（数据来源：中国香料香精化妆品工业协会《中国香料香精行业“十三五”发展规划》）。

2. 预调鸡尾酒业务

预调鸡尾酒最早于20世纪80年代出现于欧洲，后逐步流行全球。20世纪90年代中期之前，国内预调鸡尾酒市场处于启蒙阶段。2000年前后，更多的预调鸡尾酒品牌逐步出现在中国市场，其中进口品牌产品包括了注册于百慕大地区的百加得公司生产的“爵士”、“冰锐”等品牌的产品；同时，以生产“RIO（锐澳）”品牌的巴克斯酒业为代表的国内预调鸡尾酒企业也开始进行探索和发展。

2005年以后，预调鸡尾酒产品国内生产趋势增强，本土生产的预调鸡尾酒产品市场规模逐步超过了全进口的预调鸡尾酒品牌。2005年至2010年，国内预调鸡尾酒行业主要处于培育期，这一阶段产品呈现多样化调整的趋势，口味方面更加适应国内消费群体的习惯，包装方面年轻化时尚化。这一阶段市场总体规模较小，2006年度全国预调鸡尾酒销售总量约百万箱；这一阶段预调鸡尾酒产品的主要销售渠道以娱乐场所和大型商场超市为主。

2011年以后，我国预调鸡尾酒市场进入快速增长期，市场总量保持了高速发展的态势；2013年预调鸡尾酒销售量近千万箱，销售金额约为10亿元，占整个中国酿酒行业的0.12%；预计2020年销售量将达到1.5亿箱以上，有望成为酒类饮品的一个重要品类。（数据来源：中国酒业协会《中国酒业研究报告2013》、上海市酿酒专业协会《其它酒业浅析》）。

目前，我国的预调鸡尾酒消费群体主要集中在18-45岁城市消费者，较为集中的年龄段是20-35岁，主

要的消费对象包括办公室人员、城市白领、自由职业者、大学生以及追求年轻、时尚的其他人士。自2000年以来，预调鸡尾酒行业通过以巴克斯酒业为代表的行业内企业多年的培育，已逐步完成了预调鸡尾酒新品类的市场启蒙和前期品牌、渠道的建设培育阶段，自2011年以后逐步进入快速增长期。本行业先入者具有先发优势，目前行业内大型预调鸡尾酒专业生产企业数量较少。

随着预调鸡尾酒快速增长的市场容量和良好的市场前景进一步体现，将必然吸引越来越多厂家进入本行业，逐步带来预调鸡尾酒行业参与者数量增加、产品差异化程度降低，行业整体竞争加剧，并推动市场进一步成熟，提高预调鸡尾酒行业的市场化程度。今后的竞争将更多体现在企业知名度、品牌影响力、食品安全水平、生产质量控制、产品特质、营销渠道建设、广告宣传投入等方面。

（二）公司发展战略及2017年经营目标

1. 公司发展战略

公司以产品和服务创新为核心，借助资本市场的创新平台，通过多元化经营，致力于发展成为一个综合性的食品饮料及配料集团公司。

2. 2017年经营目标和计划

根据公司2016年经营情况，综合分析宏观经济运行状况和行业发展趋势，公司董事会将“以创新思维开拓市场、提高运营效率”作为2017年公司经营主基调。拥有2016年夯实的基础，2017年公司将抓住渠道创新、产品创新、对目标消费人群进行大力拓展的时机，追求工作高效、费用高效的运营效果，力争主营业务收入快速恢复，实现满意的盈利水平。围绕以上经营目标，重点做好以下工作：

（1）香精香料业务

1) 积极开拓新市场、新客户

目前，公司香精业务仍以大客户为主，选择大客户战略是公司的主要营销策略，随着企业的发展，公司将进一步加大研发投入，在满足大客户的前提下，具备了为在食品饮料细分行业里快速发展的中型客户服务的能力。2017年，公司将持续加大在细分市场的投入，一批关键性的下游细分行业、大客户和项目将逐步产生效益，同时伴随下游部分行业的复苏，公司香精香料业务有望取得较好的经营业绩。

2) 持续加大技术研发投入，努力提高核心竞争力

目前公司已成为上海市专利试点企业，这是公司多年来坚持创新，重视知识产权管理的努力成果之一。香精香料行业的发展是以技术、研发创新为驱动，创新的技术和优秀的人才是企业可持续发展的核心竞争力。公司将以此为契机，在积极推进专利试点工作的同时，加大技术研发投入，在项目立项、产品开发、技术完善方面不断提升，争取科技成果转化。公司将紧密围绕技术创新、优秀人才引进和培养的工作重心，加大关注和投入，努力提升公司的核心竞争力，为公司可持续发展奠定良好基础。

（2）预调鸡尾酒业务

1) 引领行业发展，开拓细分市场

经过爆发性发展后，预调鸡尾酒行业进入阶段性平台期。但从世界范围来看，预调鸡尾酒占酒类饮品比例远高于目前国内水平，公司坚定认为，公司所处的预调鸡尾酒行业具有长足的发展空间。作为行业的龙头企业，公司目前已具有良好的品牌知晓度和美誉度，公司将遵循快速消费品的发展规律，持续推出高品质的新产品，围绕“更美味的酒=果汁口味+碳酸口感+酒精体感”核心诉求，开发全系列的产品线，满足各种类型消费者和消费场景的需求，以促进公司和行业不断发展。

2016年度，为满足更广泛目标人群和饮用场景的需求，公司推出的5度“ORIGINAL（本味）”及8度/9

度的“STRONG（强爽）”系列，包括275mL、330mL、500mL的玻璃瓶装和易拉罐装，新产品的饮用口感、人群适应性和场景适应性，均取得了超预期的成功。在2016年新产品投放的基础上，2017年公司将继续开拓细分市场，针对相应的细分市场实施有节奏、有重点的营销计划，引领预调鸡尾酒市场的持续发展。

2) KA渠道深耕，电商平台发力，稳步推进餐饮渠道

在2016年的优化基础上，KA渠道将继续深耕，增加SKU，加强管理和资源投放，提高费效比，继续发挥中流砥柱的作用。公司电商平台于2016年6月启动，通过半年的运营，建立了独特的营销模式，推出了适合电商平台的专属产品，电商平台销量、复购率等均大幅提升；2017年，电商平台将通过多层次的跨平台合作，滚动实施限量个性化产品营销模式，继续实现快速发展，并有望在2017年取得优异的成绩。对于餐饮渠道，公司采取稳步推进的策略，在营销理念得到经销商充分认同、产品受到消费者喜爱的基础上，逐步拓展全国市场，2017年在部分区域建立系统有效的餐饮终端。

3) 基于中长期发展需求，继续推进产能布局

从中长期来看，预计国内预调鸡尾酒市场容量将达到1.5亿箱以上，基于遥遥领先的先发优势，公司有信心在未来持续保持50%以上市场占有率。2017年，随着募集资金到位，公司将按计划推进巴克斯酒业（成都）生产基地和巴克斯酒业（佛山）生产基地建设，逐步建成辐射全国的产能基地，满足全国多渠道渗透需求，大幅度优化物流成本。

4) 优化品牌传播组合，进行精准定位和营销

在近几年的市场营销工作中，公司取得了相当优秀的业绩。在此基础上，2017年度，公司将持续加大品牌营销投入，品牌代言人、电视节目冠名/赞助、电视剧植入/广告等已取得成功的传播组合将进一步强化外，还将向互联网，特别是自媒体等传播方式倾斜。针对细分市场的拓展，将进行精准定位和营销，有效的保持和提升RIO品牌价值。

5) 迈入新行业，布局综合性业务

公司于2017年初筹建了“上海帕泊斯饮品有限公司”，并开始向市场投放“POPSS（帕泊斯）”牌苏打气泡水系列饮品，公司对该类饮品的市场前景充满信心。

3. 公司战略实施和经营目标达成所面临的风险

（1）食品安全风险

公司主要产品包括食品用香精和预调鸡尾酒，其中食品用香精广泛应用于食品工业，预调鸡尾酒则直接供消费者饮用，产品质量安全均关系到消费者健康。随着国家对食品安全的日趋重视，以及消费者食品安全和维权意识的增强，产品质量、质量安全管理已成为食品生产企业经营的重中之重。

公司一直高度重视质量安全管理，建立了符合国际标准的质量保证体系，制定、实施了系统严格的质量保证措施，并依照国际标准制定了环境作业规范，切实将严格的质量环境管理落实到采购、生产、销售、服务等各个环节，在原材料采购、生产加工、存储、运输、销售各个环节严格执行相关标准。公司自成立以来质量管理体系运作良好，从未因产品质量问题发生过重大质量纠纷，但概率性的食品安全事件也有可能产生连锁反应，对公司的经营产生影响。

（2）预调鸡尾酒行业竞争加剧的风险

近年来，预调鸡尾酒行业发展迅速，市场容量不断扩张，行业内原有企业逐步提升的同时，不断有新的企业涉足预调鸡尾酒行业，行业竞争逐步显现。

公司作为国内预调鸡尾酒行业龙头企业，通过多年发展，积累了丰富的研发、生产和销售经验。凭借先发优势，公司在技术、品牌等多个方面处于国内领先地位，但随着行业竞争的加剧，公司的市场份额及

经营业绩有可能受到一定程度的冲击。公司将通过提高管理水平和创新能力，加强品牌建设，增强自身的核心竞争力，以保持预调鸡尾酒行业的竞争优势和市场份额，但在充分竞争的环境下，公司仍存在因行业竞争加剧导致业绩增长不达预期或增速下滑的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年03月29日	实地调研	机构	详见公司披露于深交所互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002568/) 投资者关系活动记录表-2016.3.29
2016年08月09日	实地调研	机构	详见公司披露于深交所互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002568/) 投资者关系活动记录表-2016.8.9
2016年08月10日	实地调研	机构	详见公司披露于深交所互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002568/) 投资者关系活动记录表-2016.8.10
2016年08月11日	实地调研	机构	详见公司披露于深交所互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002568/) 投资者关系活动记录表-2016.8.11

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》的有关规定，公司制定了公司未来三年（2016年-2018年）股东回报规划。2016年1月15日公司第三届董事会第六次会议及2016年2月1日2016年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于制定公司未来三年（2016年-2018年）股东回报规划的议案》，《未来三年（2016年-2018年）股东回报规划》全文登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2014年半年度利润分配方案为：以截至2014年6月30日总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金（含税），共计派发红利48,000,000.00元，本次资本公积不转增股本。

2015年半年度利润分配方案为：以截至2015年6月30日总股本448,000,000股为基数，向全体股东每10股派10.00元人民币现金（含税），共计派发现金红利448,000,000.00元；以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增448,000,000股。

2016年年度利润分配预案为：公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	0.00	-147,021,918.02	0.00%	0.00	0.00%
2015年	448,000,000.00	500,197,668.22	89.56%	0.00	0.00%
2014年	48,000,000.00	286,880,245.15	16.73%	0.00	0.00%

公司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红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	刘晓东、上海旌德投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	1.作为交易对方以所持巴克斯酒业股权认购的百润股份发行的股份自上市之日起三十六个月内不得转让。2.自标的股份上市之日起六个月内，如上市公司股票连续二十个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后六个月内收盘价低于发行价的，标的股份的锁定期自动延长六个月。3.除履行上述股份锁定义外，在本人与上市公司签署的《盈利预测补偿协议》约定的盈利预测补偿义务履行完毕之日前，标的股份不得转让。	2014年09月10日	2018年06月17日	按承诺严格履行
	刘晓东	避免同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	2014年09月10日	长期	按承诺严格履行

	柳海彬、喻晓春、马晓华、温浩、张其忠、高原、谢霖、孙晓峰、万晓丽、曹磊、林丽莺、程显东、汪晓红、上海民勤投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	至本次交易新增股份上市之日，如本人用于认购标的股份的巴克斯酒业股权持续拥有权益时间均已满十二个月，则标的股份自其上市之日起十二个月内不得转让；	2014年09月10日	2016年06月17日	已履行完毕
	柳海彬、喻晓春、马晓华、温浩、张其忠、高原、谢霖、孙晓峰、万晓丽、曹磊、林丽莺、程显东、汪晓红、上海民勤投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	作为交易对方以所持巴克斯酒业股权认购的百润股份发行的股份，在本人/本企业与百润股份签署的《盈利预测补偿协议》约定的补偿期内，按照补偿期内前一年末巴克斯酒业累计实际净利润数确定解锁比例并解锁，未解锁的标的股份不得转让。	2014年09月10日	2017年12月31日	按承诺严格履行
	刘晓东、柳海彬、喻晓春、马晓华、温浩、张其忠、高原、谢霖、孙晓峰、万晓丽、曹磊、林丽莺、程显东、汪晓红、上海旌德投资合伙企业（有限合伙）、上海民勤投资合伙企业（有限合伙）	业绩承诺及补偿	作为交易对方与百润股份签署的《盈利预测补偿协议》，就业绩补偿作出的承诺。	2014年09月10日	2017年12月31日	按承诺严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘晓东	避免同业竞争承诺	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	2011年03月25日	长期	按承诺严格履行
	刘晓东	股份限售承诺	本次非公开发行的股票上市之日起36个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开	2016年11月30日	2019年12月16日	按承诺严格履行

			转让或通过协议方式转让，法律法规另有规定的从其规定			
	长信基金管理有限责任公司、博时基金管理有限责任公司、寇光智、杨洪	股份限售承诺	本次非公开发行的股票上市之日起 12 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，法律法规另有规定的从其规定	2016 年 11 月 30 日	2017 年 12 月 16 日	按承诺严格履行
股权激励承诺	无					
	无					
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
上海巴克斯酒业有限公司盈利预测报告	2014 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	54,434.23	-23,134.31	市场环境发生变化	2014 年 09 月 12 日	内容详见公司 2014 年 9 月 12 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《百润股份：盈利预测补偿协议》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2017]第ZA11976号《上海巴克斯酒业有限公司审计报告》及信会师报字[2017]第ZA11977号《上海巴克斯酒业有限公司2016年度业绩承诺完成情况的专项审核报告》，经审计的巴克斯酒业2016年度净利润为-18718.37万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润数为-23,134.31万元。根据巴克斯酒业实际所实现的净利润与扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润数孰低原则，巴克斯酒业2016年度实际净利润数为-23,134.31万元，较承诺的

54,434.23万元少77,568.54万元，未完成业绩承诺。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1.重要会计政策变更

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额5,137,132.32元，调减管理费用本年金额5,137,132.32元。
(3) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额46,636,872.23元，调增应交税费期末余额46,636,872.23元。

2.本报告期公司主要会计估计和核算方法未发生变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期新增合并单位3家，具体为：

- 1) 2016年6月，巴克斯酒业新设其全资子公司上海锐澳商务咨询有限公司，注册资本500.00万元；
- 2) 2016年12月，巴克斯酒业新设其全资子公司巴克斯酒业营销（佛山）有限公司，注册资本500.00万元；

3) 2016年12月, 巴克斯酒业新设其全资子公司锐澳酒业(天津)有限公司, 注册资本500.00万元。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	125
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	王许、徐萍

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度, 公司因非公开发行股票事项, 聘请华创证券有限责任公司为保荐人, 期间共支付保荐费200万, 承销费1750万。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

公司历来重视企业社会价值的实现，为客户和消费者提供优质的产品和服务，努力创造利润并分红，积极纳税，重视员工和供应商的权益保护，与经营环境和谐共生，践行企业社会责任。

(一) 股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上路演、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司重视对投资者的投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配方案。公司上市以来，连续五年进行了现金分红，2011年中报分配现金红利3,200万元；2012年中报分配

现金红利4,800万元，资本公积转增股本8,000万元；2013年中报分配现金红利4,000万元；2014年中报分配现金红利4,800万元；2015年中报分配现金股利44,800万元，资本公积转增股本44,800万元。公司将积极执行与利润分配相关的相关政策、公司章程、制度和规划，积极回报股东。

（二）关怀员工，重视员工权益

公司所处的行业是依靠人才发展的行业，以人为本，把人才战略作为企业发展的重点一直是公司的核心价值观，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司设立了EHS部门，通过了OHSAS18001职业健康安全管理体系认证。公司EHS管理体系运行至今，在确保满足EHS相关法律法规、相关方意愿及自身要求的前提下，不断深入和完善相关EHS体系及日常运作流程。在保护环境，改进员工的工作场所的健康性和安全性，改善劳动条件，维护员工的合法权益方面取得较大成效。报告期内，公司顺利通过OHSAS18001职业健康安全管理体系外部审核。它的推行和实施，对增强公司的凝聚力、完善公司的内部管理、提升公司的形象、创造更好的经济效益和社会效益起到良好的推动作用。

（三）供应商和客户权益保护

公司一直遵循“平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。2009年起，本着为客户负责的理念，公司启动了由客户委托的第三方社会责任审核，在审核过程中均取得了好成绩，获得了相关客户的好评。

（四）食品安全及质量管理

公司历来把食品安全放在首位，严格执行食品行业的卫生标准要求及食品安全相关法律法规，持续投入资源建立和完善了相关的设施及体系建设，通过了ISO9001、FSSC22000、HACCP等体系认证，对危险源、环境因素和食品危害进行了识别，评估出了重大危险源、重大环境因素和关键控制点，并针对这些问题采取了一系列有效措施进行控制。公司还成立了应急小组和食品安全应急小组，制定相关应急预案。公司每年至少组织一次内部审核，确保公司体系的运行与各体系标准的符合性和有效性，以便于体系的持续改进。

（五）安全生产及环境保护

公司高度重视安全生产，报告期内，公司落实了安全生产责任制度，完善各项安全生产管理制度，顺利通过安全生产许可证换证评估并已取得新证书。公司严格执行ISO14001环境管理体系，将环境保护、节能减排工作纳入重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，积极投入践行企业环保责任。公司顺利通过ISO14001环境管理体系外部审核，并顺应国家环境管理体系改版要求，进行了相关的修订从而符合新标准的要求，特别是EHS体系变更管理、风险和机遇的识别过程、文件化信息要求及合规义务要求、内外部环境分析等做了相应改动。报告期内新版环境管理体系的推行工作，为下一阶段通过新版环境管理体系外部审核夯实基础。

（六）公益活动及扶贫帮困

公司历年参加上海市慈善机构组织的“蓝天下的至爱”募捐活动。此外，报告期内，公司向上海应用技术大学捐助专款用于青年人才培养计划；向上海香料研究所捐助专款用于香精香料基础研究科研项目。公司还向贵州偏远贫困山区学生捐赠书包等学习用品，积极投身公益活动，履行社会责任。

（七）诚信建设

公司自成立以来，一直努力加强自身建设，重视商业信誉。从1999年至今，每年都被评为上海市守合

同重信用企业。报告期内，公司蝉联国家工商行政管理总局守合同、重信用企业公示资格的殊荣，公司将继续努力为社会诚信体系建设承担应尽的社会责任。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内公司非公开发行股票事项实施完毕，发行前公司总股本为89,600万股，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1369号”《关于核准上海百润投资控股集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）3,510万股，每股面值人民币1元，每股发行价格21.98元，发行后公司总股本为93,110万股。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1.巴克斯酒业全资子公司巴克斯酒业（成都）建设项目签署《建设工程施工总承包合同》，详见公司于2015年11月27日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的公告。报告期内，“巴克斯酒业（成都）有限公司鸡尾酒生产项目”已完主要工程建设，项目顺利有序推进中。

2.报告期内，公司拟使用部分募集资金对项目实施主体进行增资，详见公司于2016年12月21日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	677,917,520	75.66%	35,100,000			-162,920,235	-127,820,235	550,097,285	59.08%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	677,917,520	75.66%	35,100,000			-162,920,235	-127,820,235	550,097,285	59.08%
其中：境内法人持股	44,400,000	4.96%	10,340,000			-7,085,066	3,254,934	47,654,934	5.12%
境内自然人持股	633,517,520	70.70%	24,760,000			-155,835,169	-131,075,169	502,442,351	53.96%
4、外资持股	0	0.00%	0			0		0	0.00%
二、无限售条件股份	218,082,480	24.34%				162,920,235	162,920,235	381,002,715	40.92%
1、人民币普通股	218,082,480	24.34%				162,920,235	162,920,235	381,002,715	40.92%
三、股份总数	896,000,000	100.00%	35,100,000			0	35,100,000	931,100,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股本结构变动是由于：

1. 公司董事、监事、高管所持股份年度解锁引起；
2. 公司重大资产重组部分限售股份锁定期届满，部分解除限售股份上市流通引起；
3. 公司董事、监事、高管所持重大资产重组限售股份上市流通后根据相关规定高管股锁定引起；
4. 公司完成非公开发行股票事项发行新股引起。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

（一）本次发行履行的内部决策程序

1. 2016年1月15日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了本次非公开发行的相关议案；
2. 2016年2月1日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议并通过了本次非公开发行的相关议案；
3. 2016年3月21日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过了调整本次非公开发行的相关议案；
4. 2016年4月12日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了调整本次非公开发行的相关议案。

（二）本次发行监管部门的核准过程

1.审核发行申请的发审会时间：2016年5月13日，公司本次非公开发行股票经中国证监会发行审核委员会审核，获得通过；

2.核准批文的取得时间及文号：2016年8月2日，公司本次非公开发行股票事宜取得中国证监会证监许可[2016]1369号《关于核准上海百润投资控股集团股份有限公司非公开发行股票的批复》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

因股份变动发生在2016年12月，故根据相关准则，股份变动对最近一年和最近一期的基本每股收益和稀释每股收益无影响；对归属于公司普通股股东的每股净资产是：股份变动前，每股净资产为0.95元/股，股份变动后，每股净资产为1.72元/股。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘晓东	302,638,080	0		302,638,080	首发后个人类限售股	2018年6月17日
柳海彬	110,545,896	37,946,951		72,598,945	首发后个人类限售股	2016年6月20日
喻晓春	26,560,008	9,117,220		17,442,788	首发后个人类限售股	2016年6月20日
马晓华	19,200,000	6,590,759		12,609,241	首发后个人类限售股	2016年6月20日
温浩	18,720,000	6,425,990		12,294,010	首发后个人类限售股	2016年6月20日
张其忠	13,840,008	4,750,842		9,089,166	首发后个人类限售股	2016年6月20日
高原	9,312,000	3,196,518		6,115,482	首发后个人类限售股	2016年6月20日
谢霖	5,280,000	1,812,458		3,467,542	首发后个人类限售股	2016年6月20日
孙晓峰	5,119,992	1,757,533		3,362,459	首发后个人类限售股	2016年6月20日
万晓丽	4,992,000	1,713,597		3,278,403	首发后个人类限售股	2016年6月20日
曹磊	4,960,008	1,702,615		3,257,393	首发后个人类限售股	2016年6月20日
林丽莺	4,480,008	1,537,846		2,942,162	首发后个人类限售股	2016年6月20日
程显东	3,840,000	1,318,151		2,521,849	首发后个人类限售股	2016年6月20日
汪晓红	2,112,000	724,983		1,387,017	首发后个人类限售股	2016年6月20日
旌德投资	23,760,000	0		23,760,000	首发后机构类限售股	2018年6月17日
民勤投资	20,640,000	7,085,066		13,554,934	首发后机构类限售股	2016年6月20日

刘晓东	0		6,000,000	6,000,000	非公开发行股票首发后个人类限售股	2019年12月16日
长信基金管理有限责任公司	0		5,900,000	5,900,000	非公开发行股票机构类限售股	2017年12月16日
博时基金管理有限公司	0		11,200,000	11,200,000	非公开发行股票机构类限售股	2017年12月16日
寇光智	0		6,000,000	6,000,000	非公开发行股票首发后个人类限售股	2017年12月16日
杨洪	0		6,000,000	6,000,000	非公开发行股票首发后个人类限售股	2017年12月16日
合计	576,000,000	85,680,529	35,100,000	525,419,471	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
普通股	2016年12月12日	21.98	35,100,000	2016年12月16日	35,100,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内公司非公开发行股票事项实施完毕，发行前公司总股本为89,600万股，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1369号”《关于核准上海百润投资控股集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）3,510万股，每股面值人民币1元，每股发行价格21.98元，发行后公司总股本为93,110万股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1.报告期内公司非公开发行股票事项实施完毕，发行前公司总股本为89,600万股，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1369号”《关于核准上海百润投资控股集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）3,510万股，每股面值人民币1元，每股发行价格21.98元，发行后公司总股本为93,110万股。

2.发行前后公司实际控制人、大股东均未发生变化。

3.本次发行对资产和负债结构的影响：本次非公开发行募集资金到位后，公司资产总额从2015年末

181,943.19万元增加至2016年末的245,334.05万元，总资产规模增长34.84%；净资产额从2015年末99,632.68万元增加至2016年末的159,959.24万元，净资产规模增长60.55%；资产负债率从2015年末的45.24%降至2016年末的34.80%，营运资金更加充足，整体资金实力得到提升，公司资本结构更趋稳健，有利于降低公司的财务风险，提高公司的偿债能力，也为公司后续发展提供有效的保障。

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,230	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,901	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	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（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘晓东	境内自然人	46.53%	433,238,106	6,000,000	326,428,579	106,809,527	质押	49,770,000
柳海彬	境内自然人	15.66%	145,805,896	-7,000,000	72,598,945	73,206,951	质押	94,450,000
喻晓春	境内自然人	2.99%	27,843,114	0	17,442,788	10,400,326	质押	3,200,000
上海旌德投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.55%	23,760,000	0	23,760,000	0		
上海民勤投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.22%	20,640,000	0	13,554,934	7,085,066		
刘晓俊	境内自然人	2.12%	19,760,000	0	0	19,760,000		
马晓华	境内自然人	2.06%	19,200,000	0	12,609,241	6,590,759		
温浩	境内自然人	2.01%	18,720,000	0	12,294,010	6,425,990		
张其忠	境内自然人	1.61%	14,970,008	-2,000,000	12,727,506	2,242,502		
全国社保基金一一八组合	其他	1.01%	9,365,726	9,365,726	0	9,365,726		
战略投资者或一般法人因配售	不适用							

新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘晓东与刘晓俊为兄弟关系, 柳海彬与马晓华为夫妻关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
刘晓东	106,809,527	人民币普通股	106,809,527
柳海彬	73,206,951	人民币普通股	73,206,951
刘晓俊	19,760,000	人民币普通股	19,760,000
喻晓春	10,400,326	人民币普通股	10,400,326
全国社保基金一一八组合	9,365,726	人民币普通股	9,365,726
上海民勤投资合伙企业(有限合伙)	7,085,066	人民币普通股	7,085,066
马晓华	6,590,759	人民币普通股	6,590,759
温浩	6,425,990	人民币普通股	6,425,990
中国农业银行股份有限公司-博时裕隆灵活配置混合型证券投资基金	5,403,022	人民币普通股	5,403,022
中信建投证券股份有限公司-博时睿远定增灵活配置混合型证券投资基金	3,804,570	人民币普通股	3,804,570
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	刘晓东与刘晓俊为兄弟关系, 柳海彬与马晓华为夫妻关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。博时裕隆灵活配置混合型证券投资基金与博时睿远定增灵活配置混合型证券投资基金同属于博时基金管理有限公司所管理之基金产品。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘晓东	中国	否
主要职业及职务	1997 年至今, 在上海百润投资控股集团股份有限公司工作, 现任董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上	无	

市公司的股权情况	
----------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘晓东	中国	否
主要职业及职务	1997 年至今，在上海百润投资控股集团股份有限公司工作，现任董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
刘晓东	董事长; 总经理	现任	男	49	2008年11 月18日	2018年06 月24日	427,238,106	6,000,000	0		433,238,106
张其忠	董事;副 总经理; 财务总监	现任	男	47	2008年11 月18日	2018年06 月24日	16,970,008		-2,000,000		14,970,008
林丽莺	董事;副 总经理	现任	女	40	2015年06 月25日	2018年06 月24日	5,760,008				5,760,008
高原	董事	现任	男	46	2013年03 月20日	2018年06 月24日	9,312,000				9,312,000
姚毅	独立董事	现任	男	44	2012年04 月20日	2018年06 月24日	0				0
王方华	独立董事	现任	男	69	2015年06 月25日	2018年06 月24日	0				0
谢荣	独立董事	现任	男	64	2015年06 月25日	2018年06 月24日	0				0
曹磊	监事会主 席	现任	男	41	2015年06 月25日	2018年06 月24日	5,680,008				5,680,008
陈进博	监事	现任	男	54	2015年06 月25日	2018年06 月24日	0				0
蔡佩瑛	监事	现任	女	32	2015年06 月25日	2018年06 月24日	0				0
马良	副总经 理;董事 会秘书	现任	男	39	2015年06 月25日	2018年06 月24日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	464,960,130	6,000,000	-2,000,000		468,960,130

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一)董事的主要工作经历

刘晓东 先生：1967年出生，硕士学位；中国国籍，无永久境外居留权；曾在兰州卷烟厂、深圳波顿香料有限公司、上海爱普香料有限公司任职；1997年至今，在上海百润投资控股集团股份有限公司工作，任董事长兼总经理。

张其忠 先生：1969年出生，硕士学位，中国注册会计师，高级会计师；中国国籍，无永久境外居留权；1990年至1999年，在中国第一铅笔股份有限公司工作，历任子公司财务科科长助理、财务科副科长；1999年至今，在上海百润投资控股集团股份有限公司工作，任董事、副总经理、财务负责人。

林丽莺 女士：1976年出生，本科学历；中国国籍，无永久境外居留权；1976年出生，本科学历；中国国籍，无永久境外居留权；1999年至2013年7月，在上海百润投资控股集团股份有限公司工作，历任行政助理、工厂经理；2013年8月至今，在上海巴克斯酒业有限公司工作，任总经理。2015年6月至今，任公司董事、副总经理。

高原 先生：1970年出生，企业管理硕士、工商管理硕士，中国注册会计师；中国国籍，无境外永久居留权；曾在上海外高桥保税区税务局、上海外高桥开发股份有限公司任职；2007年至2009年在上海东上海国际文化交流有限公司任总经理，2009年至2016年在上海艾普广告有限公司任总经理。2013年3月至今任公司董事。

姚毅 先生：1972年出生，法学硕士；中国国籍，无境外永久居留权；曾在海通证券股份有限公司、健桥证券股份有限公司、上海市瑛明律师事务所等机构任职；现为国浩律师（上海）事务所律师、合伙人。2012年4月至今任公司独立董事。

王方华 先生：1947年出生，硕士学位，教授、博士生导师；中国国籍，无境外永久居留权；曾任上海交通大学管理学院副院长、上海交通大学安泰经济与管理学院院长、上海企业家协会副会长、中国企业管理研究会常务理事、被聘为上海市政府“十一五规划”专家，上海市世博局特聘专家，上海市品牌推进特聘专家。现任上海交通大学校长特聘顾问。2015年6月至今任公司独立董事。

谢荣 先生：1952年出生，博士学位，教授，博士生导师；中国国籍，无境外永久居留权；曾任上海财经大学教授、博士生导师、会计学系副主任，毕马威华振会计师事务所合伙人，上海国家会计学院副院长；资深非执业注册会计师，现任上海国家会计学院教授，享受国务院政府特殊津贴。2015年6月至今任公司独立董事。

(二) 监事的主要工作经历

曹磊 先生：1975年出生，硕士学位，中国国籍，无永久境外居留权；2005年至今，在上海巴克斯酒业有限公司工作，现任副总经理、锐澳营销总经理。2015年6月至今任公司监事会主席。

陈进博 先生：1962年出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权；曾在轻工业部杭州轻工机械设计研究所、杭州隆达轻工机械有限公司、美商独资杭州特食美香精有限公司、上海奇华顿有限公司、上海爱普香料有限公司任职；2010年至今，任上海百润投资控股集团股份有限公司总经理助理、工厂经理。2015年6月至今任公司监事。

蔡佩瑛 女士：1984年出生，本科学历，中级会计师，中国国籍，无永久境外居留权；2007年至2015年，在上海百润投资控股集团股份有限公司工作，历任公司会计、内审部内审负责人；2015年11月至今，在锐澳营销工作，任财务主管；2015年6月至今任公司监事。

（三）高级管理人员主要工作经历

刘晓东，其主要工作经历请见本节“（一）、董事的主要工作经历”。

张其忠，其主要工作经历请见本节“（一）、董事的主要工作经历”。

林丽莺，其主要工作经历请见本节“（一）、董事的主要工作经历”。

马良 先生：1977年出生，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权；2004年至2006年，就职于上海锐澳酒业有限公司，任营销总监；2006年至2007年，就职于上海益驰酒业有限公司，任总经理；2008年至2014年，就职于United Pacific Group，任总经理；2014年至2015年6月，就职于上海巴克斯酒业有限公司，任董事长助理；2015年6月至今，任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司任职的高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度领取薪酬。

根据公司2015年度第一次临时股东大会决议，外部董事、独立董事每年领取津贴12万；内部董事不领取津贴；监事不领取津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘晓东	董事长；总经理	男	49	现任	81.9	否
张其忠	董事；副总经理；财务总监	男	47	现任	85.3	否
林丽莺	董事；副总经理	女	40	现任	69.61	否
高原	董事	男	46	现任	12	否
姚毅	独立董事	男	44	现任	12	否
王方华	独立董事	男	69	现任	12	否
谢荣	独立董事	男	64	现任	12	否

曹磊	监事会主席	男	41	现任	58.5	否
陈进博	监事	男	54	现任	65.9	否
蔡佩琰	监事	女	32	现任	13.7	否
马良	副总经理；董事会秘书	男	39	现任	56	否
合计	--	--	--	--	478.91	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	171
主要子公司在职员工的数量（人）	1,549
在职员工的数量合计（人）	1,720
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,720
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	139
销售人员	1,090
技术人员	87
财务人员	37
行政人员	367
合计	1,720
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	19
本科	452
大专	741
高中及以下	508
合计	1,720

2、薪酬政策

报告期内，公司遵循市场导向和绩效优先的管理原则，规范公司的薪酬管理工作，建立健全与市场经

济体制相适应、与工作业绩相联系、鼓励员工创新创造的分配激励机制。依照公司薪酬管理制度，根据行业市场薪酬水平和企业效益，保持一定的薪酬市场竞争力，确定员工薪酬标准；员工薪酬分配遵循岗位决定基本薪资，业绩决定绩效薪资，效益决定企业福利的原则，企业内部突出绩效优先，注重员工的业绩、贡献和表现，坚决贯彻薪酬政策。

3、培训计划

报告期内，公司培训工作的开展主要根据年初制定的培训计划，按计划执行。公司培训分成三类：新员工入职培训、内部培训、外部培训。新员工培训执行“以师带徒”培训；内训为公司内部讲师为学员讲课，授课内容为综合培训和专业技术培训；外训分为派员工到外部机构培训和请外部讲师到公司培训等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

（一）业务独立

公司拥有自主、完备的研发、采购、生产、销售体系，生产经营管理不依附于控股股东。公司具有独立的经营决策权，对技术研发、产品规划、原材料和设备采购及营销策略能够根据自身经营状况进行自主决策。公司产品销售能保持独立运作，不存在与控股股东进行同业竞争，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

（二）人员独立

公司设有专职的人力资源部，负责公司员工的招聘、培训、绩效管理等事项，公司在人事关系、薪酬管理等方面均独立于控股股东，公司具有独立的员工薪酬、社会保障管理体系，公司董事长、董事会秘书、财务负责人等人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东单位中担任除董事、监事以外的任何职务。公司在员工管理、社会保障和工资薪酬等方面均独立于控股股东和其他关联方。

（三）资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构和独立的生产经营活动所必须的生产系统、辅助生产系统和配套设施，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立

公司设有规范完整的组织机构体系，能够良好地开展生产经营活动，董事会、监事会及各职能部门均在其职能框架内独立运作，公司的生产、销售、人事、行政、财务等所有生产经营机构与控股股东完全分开，不存在与控股股东单位之间机构重叠、彼此从属的情形。

（五）财务独立

公司按照相关法律、法规的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，并独立作出财务决策。设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员。公司拥有独立的银行账户不存在与其控股股东或任何其他单位共用银行账户的情况，并且依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.40%	2016 年 02 月 01 日	2016 年 02 月 02 日	《016-百润股份-2016 年第一次临时股东大会决议公告》登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2015 年度股东大会	年度股东大会	53.51%	2016 年 04 月 08 日	2016 年 04 月 09 日	《036-百润股份-2015 年度股东大会决议公告》登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	69.68%	2016 年 04 月 12 日	2016 年 04 月 13 日	《037-百润股份-2016 年第二次临时股东大会决议公告》登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
姚毅	8	6	2	0	0	否
王方华	8	6	2	0	0	否

谢荣	8	6	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事对公司进行了多次现场走访和调查，充分、深入了解公司的生产经营和财务法律状况、管理和内部控制制度的完善和执行情况、董事会决议执行的情况、财务管理、关联往来、重大担保、募集资金使用、非公开发行股票等情况，关注行业环境以及市场变化对公司可能产生的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。公司对独立董事提出的合理化建议予以了采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2016年，董事会各专门委员会按照监管部门相关规范和公司制订的专门委员会议事规则开展工作，发挥了董事会专门委员会的各项职能。

1. 审计委员会

报告期内，审计委员会召开4次会议，审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，并认真听取了公司内审部门2016年内审工作计划，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

在2016年度审计工作过程中，审计委员会会同独立董事、审计机构、公司内审部门共同协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围，并要求审计机构密切关注中国证监会、深圳证券交易所等监管部门对年报审计工作的相关政策和要求，确保审计的独立性和审计工作保质保量如期完成。审计委员会对审计机构2016年度审计工作进行了评价和总结，认为立信会计师事务所在对公司2016年度财务报告的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专业能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好地完成了对公司2016年度财务报告的审计工作，同时，审计机构也对公司2016年募集资金存放和使用情况、2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况等进行了认真核查，出具了鉴证意见和专项审核说明。审计机构较为出色地完成了委托的各项审计工作，审计委员会提议续聘其作为公司2017年度的审计机构。

2. 薪酬委员会

报告期内，董事会薪酬委员会召开1次会议，对公司董事、监事、高级管理人员2016年度履职情况、报酬情况及年度绩效考核报告进行了审议。

3.提名委员会

报告期内，董事会提名委员会召开1次会议，对公司高级管理人员结构及是否符合公司经营管理需要进行了评议,对董事会提名委员会工作情况进行了审议，目前董事、高级管理人员选择标准恰当，选任程序合法，符合规范治理的相关要求。

4.战略委员会

报告期内，董事会战略委员会召开1次会议，对公司2016年度战略进行了规划，向董事会提供了具有建设性意见的报告。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

1. 考评机制

公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据工作业绩决定年度薪酬，以考核结果作为下一年度的岗位安排、年薪档次、是否续聘及职位升降和下一届任免的依据。

2. 激励机制

公司对高级管理人员实行年薪制，分为工资和奖金两部分。董事会根据公司近几年的经营状况和个人的岗位职责，确定年度工资额；根据高级管理人员本年度的工作业绩进行考评后确定高管人员的奖金总额。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月12日
内部控制评价报告全文披露索引	详见登载于2017年4月12日的巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的有关公告。
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。具体到财务报告内部控制上，就是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表重大错报的一个或多个控制缺陷的组合。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。具体就是内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷、但足以引起企业财务报告监督人员关注的一个或多个控制缺陷的组合。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。具体到非财务报告内部控制上，就是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正企业财务报表以外的经营管理控制目标实现的一个或多个控制缺陷的组合。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。具体就是内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷、但足以引起企业管理人员、监督人员关注的一个或多个控制缺陷的组合。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>公司以收入、毛利、净资产、息税前利润、税前利润及资产总额的一定比例计算。按照孰低原则，公司以收入为基数进行定量判断：一般或普通缺陷：潜在错报<185 万元人民币；重要缺陷：185 万元人民币≤潜在错报<370 万元人民币；重大缺陷：370 万元人民币≤潜在错报。</p>	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，在参照财务报告内部控制缺陷认定的基础上，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失占公司净资产 0.15%-0.3%的为重要缺陷，造成直接财产损失占公司净资产 0.3%及以上的为重大缺陷，其他为一般或普通缺陷。一般或普通缺陷：潜在错报<240 万元人民币；重要缺陷：240 万元人民币≤潜在错报<480 万元人民币；重大缺陷：480 万元人民币≤潜在错报。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露

内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 04 月 12 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见登载于 2017 年 04 月 12 日的巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的有关公告。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 10 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2017]第 ZA11972 号
注册会计师姓名	王许、徐萍

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2017]第ZA11972号

上海百润投资控股集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海百润投资控股集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王许

中国注册会计师：徐萍

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海百润投资控股集团股份有限公司

2016年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	876,423,698.55	580,892,848.85
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,257,900.00	1,767,980.00
应收账款	55,834,956.54	74,946,622.85
预付款项	21,226,713.55	42,520,728.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	97,716.67	7,046,606.60
应收股利		

其他应收款	21,861,589.55	22,884,990.44
买入返售金融资产		
存货	73,298,001.85	107,976,170.21
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	84,434,709.83	54,869,591.63
流动资产合计	1,134,435,286.54	892,905,539.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	672,784,710.49	343,494,983.32
在建工程	167,739,365.60	314,986,585.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	156,047,816.15	151,674,088.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,476,590.78	2,685,050.08
递延所得税资产	202,531,181.12	75,573,910.73
其他非流动资产	117,325,594.72	38,111,754.83
非流动资产合计	1,318,905,258.86	926,526,373.17
资产总计	2,453,340,545.40	1,819,431,912.74
流动负债：		
短期借款	540,000,000.00	400,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	139,888,158.21	125,340,281.80
预收款项	14,362,332.92	86,841,951.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,571,743.26	40,739,627.50
应交税费	94,915,819.06	50,020,425.78
应付利息	437,313.11	463,187.33
应付股利		
其他应付款	21,419,426.51	21,491,209.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,954,136.69	90,035,872.43
流动负债合计	845,548,929.76	814,932,555.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,199,202.52	8,172,594.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,199,202.52	8,172,594.84
负债合计	853,748,132.28	823,105,150.15

所有者权益：		
股本	931,100,000.00	896,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	715,187,568.55	
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	108,793,527.86	104,738,039.01
一般风险准备		
未分配利润	-155,488,683.29	-4,411,276.42
归属于母公司所有者权益合计	1,599,592,413.12	996,326,762.59
少数股东权益		
所有者权益合计	1,599,592,413.12	996,326,762.59
负债和所有者权益总计	2,453,340,545.40	1,819,431,912.74

法定代表人：刘晓东

主管会计工作负责人：张其忠

会计机构负责人：郁卿

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	800,297,249.90	392,047,848.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,257,900.00	1,767,980.00
应收账款	31,826,521.75	43,653,432.24
预付款项	380,892.13	2,411,755.26
应收利息	97,716.67	7,046,606.60
应收股利		
其他应收款	543,465,419.01	136,410,627.37
存货	12,624,269.36	15,022,705.91
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,389,949,968.82	598,360,955.69
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	893,572,591.87	893,572,591.87
投资性房地产		
固定资产	156,728,859.50	169,083,809.36
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,784,567.82	4,960,266.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	531,701.84	468,090.98
其他非流动资产	4,705,783.79	
非流动资产合计	1,060,323,504.82	1,068,084,758.61
资产总计	2,450,273,473.64	1,666,445,714.30
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,526,184.87	7,288,499.71
预收款项	140,036.40	174,872.56
应付职工薪酬		
应交税费	3,363,392.70	7,331,875.52
应付利息		

应付股利		
其他应付款	1,712,604.61	2,557,783.85
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	9,742,218.58	17,353,031.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,753,464.03	2,157,348.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,753,464.03	2,157,348.67
负债合计	12,495,682.61	19,510,380.31
所有者权益：		
股本	931,100,000.00	896,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,219,724,869.77	504,537,301.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	108,793,527.86	104,738,039.01
未分配利润	178,159,393.40	141,659,993.76
所有者权益合计	2,437,777,791.03	1,646,935,333.99
负债和所有者权益总计	2,450,273,473.64	1,666,445,714.30

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	925,422,509.88	2,351,197,709.72
其中：营业收入	925,422,509.88	2,351,197,709.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,197,646,735.96	1,730,222,391.85
其中：营业成本	251,538,448.73	556,386,830.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	47,731,296.92	118,540,334.91
销售费用	741,118,555.22	922,051,544.71
管理费用	136,097,723.80	149,924,351.28
财务费用	21,387,143.63	-17,553,260.29
资产减值损失	-226,432.34	872,590.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-272,224,226.08	620,975,317.87
加：营业外收入	65,021,232.54	38,441,056.51
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	553,894.70	7,630.80
其中：非流动资产处置损失	163,892.17	7,623.66

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-207,756,888.24	659,408,743.58
减：所得税费用	-60,734,970.22	159,211,075.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-147,021,918.02	500,197,668.22
归属于母公司所有者的净利润	-147,021,918.02	500,197,668.22
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	-147,021,918.02	500,197,668.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-147,021,918.02	500,197,668.22
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.16	0.56
（二）稀释每股收益	-0.16	0.56

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘晓东

主管会计工作负责人：张其忠

会计机构负责人：郁卿

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	143,306,526.60	168,857,752.19
减：营业成本	38,967,464.06	46,713,865.08
税金及附加	2,233,579.53	968,185.48
销售费用	13,830,138.28	15,461,033.04
管理费用	51,707,275.71	47,713,187.65
财务费用	-4,434,510.06	-12,408,160.49
资产减值损失	-170,742.93	232,867.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		518,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,173,322.01	588,176,773.83
加：营业外收入	6,100,937.77	4,352,810.83
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	512,748.65	
其中：非流动资产处置损失	152,748.65	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,761,511.13	592,529,584.66
减：所得税费用	6,206,622.64	10,096,266.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,554,888.49	582,433,318.08
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	40,554,888.49	582,433,318.08
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,120,361,557.15	3,285,817,018.68
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		

收到的税费返还		6,352.62
收到其他与经营活动有关的现金	77,736,846.87	66,423,133.58
经营活动现金流入小计	1,198,098,404.02	3,352,246,504.88
购买商品、接受劳务支付的现金	821,583,738.59	1,790,823,026.41
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	317,255,070.42	329,404,414.54
支付的各项税费	143,187,108.86	636,800,554.00
支付其他与经营活动有关的现金	179,335,597.18	211,923,206.44
经营活动现金流出小计	1,461,361,515.05	2,968,951,201.39
经营活动产生的现金流量净额	-263,263,111.03	383,295,303.49
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	201,019.41	
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	1,250,000.00	1,550,000.00
投资活动现金流入小计	1,451,019.41	1,550,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	305,983,464.96	489,290,412.46
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,893,120.00
投资活动现金流出小计	305,983,464.96	491,183,532.46
投资活动产生的现金流量净额	-304,532,445.55	-489,633,532.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	753,998,000.00	

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	781,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,534,998,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金	641,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,976,819.32	451,032,541.67
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	3,710,431.45	10,042,461.06
筹资活动现金流出小计	671,687,250.77	561,075,002.73
筹资活动产生的现金流量净额	863,310,749.23	-61,075,002.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,657.05	33,791.15
五、现金及现金等价物净增加额	295,530,849.70	-167,379,440.55
加：期初现金及现金等价物余额	579,932,848.85	747,312,289.40
六、期末现金及现金等价物余额	875,463,698.55	579,932,848.85

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	180,086,357.10	187,596,317.29
收到的税费返还		6,352.62
收到其他与经营活动有关的现金	16,841,399.39	14,799,223.40
经营活动现金流入小计	196,927,756.49	202,401,893.31
购买商品、接受劳务支付的现金	38,294,698.07	57,511,156.01
支付给职工以及为职工支付的现金	40,445,148.62	36,394,691.32
支付的各项税费	30,281,221.74	27,919,329.33
支付其他与经营活动有关的现金	426,952,807.11	139,738,782.96
经营活动现金流出小计	535,973,875.54	261,563,959.62
经营活动产生的现金流量净额	-339,046,119.05	-59,162,066.31

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		518,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	201,019.41	
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	1,250,000.00	
投资活动现金流入小计	1,451,019.41	518,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,464,170.18	8,897,782.38
投资支付的现金		10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,464,170.18	18,897,782.38
投资活动产生的现金流量净额	-3,013,150.77	499,102,217.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	753,998,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	753,998,000.00	
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		448,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,710,431.45	10,042,461.06
筹资活动现金流出小计	3,710,431.45	458,042,461.06
筹资活动产生的现金流量净额	750,287,568.55	-458,042,461.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,102.86	33,791.15
五、现金及现金等价物净增加额	408,249,401.59	-18,068,518.60
加：期初现金及现金等价物余额	392,047,848.31	410,116,366.91
六、期末现金及现金等价物余额	800,297,249.90	392,047,848.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	896,000,000.00							104,738,039.01		-4,411,276.42			996,326,762.59
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	896,000,000.00							104,738,039.01		-4,411,276.42			996,326,762.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,100,000.00				715,187,568.55			4,055,488.85		-151,077,406.87			603,265,650.53
（一）综合收益总额										-147,021,918.02			-147,021,918.02
（二）所有者投入和减少资本	35,100,000.00				715,187,568.55								750,287,568.55
1. 股东投入的普通股	35,100,000.00				715,187,568.55								750,287,568.55
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								4,055,488.85		-4,055,488.85			
1. 提取盈余公积								4,055,488.85		-4,055,488.85			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	931,100,000.00				715,187,568.55				108,793,527.86		-155,488,683.29		1,599,592,413.12

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	160,000,000.00				512,007,170.41				60,983,492.51		221,180,892.51		954,171,555.43
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	160,000,000.00				512,007,170.41			60,983,492.51		221,180,892.51		954,171,555.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	736,000,000.00				-512,007,170.41			43,754,546.50		-225,592,168.93		42,155,207.16
(一)综合收益总额										500,197,668.22		500,197,668.22
(二)所有者投入和减少资本	288,000,000.00				-64,007,170.41			-14,488,785.31		-219,546,505.34		-10,042,461.06
1. 股东投入的普通股	288,000,000.00				575,530,130.81							863,530,130.81
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					-639,537,301.22			-14,488,785.31		-219,546,505.34		-873,572,591.87
(三)利润分配								58,243,331.81		-506,243,331.81		-448,000,000.00
1. 提取盈余公积								58,243,331.81		-58,243,331.81		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-448,000,000.00		-448,000,000.00
4. 其他												

(四)所有者权益内部结转	448,000,000.00				-448,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	448,000,000.00				-448,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	896,000,000.00						104,738,039.01		-4,411,276.42			996,326,762.59	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	896,000,000.00				504,537,301.22				104,738,039.01	141,659,993.76	1,646,935,333.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	896,000,000.00				504,537,301.22				104,738,039.01	141,659,993.76	1,646,935,333.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	35,100,000.00				715,187,568.55				4,055,488.85	36,499,399.64	790,842,457.04

(一) 综合收益总额										40,554,888.49	40,554,888.49	
(二) 所有者投入和减少资本	35,100,000.00				715,187,568.55						750,287,568.55	
1. 股东投入的普通股	35,100,000.00				715,187,568.55						750,287,568.55	
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										4,055,488.85	-4,055,488.85	
1. 提取盈余公积										4,055,488.85	-4,055,488.85	
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	931,100,000.00				1,219,724,869.77					108,793,527.86	178,159,393.40	2,437,777,791.03

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				377,007,170.41				46,494,707.20	65,470,007.49	648,971,885.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				377,007,170.41				46,494,707.20	65,470,007.49	648,971,885.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	736,000,000.00				127,530,130.81				58,243,331.81	76,189,986.27	997,963,448.89
（一）综合收益总额										582,433,318.08	582,433,318.08
（二）所有者投入和减少资本	288,000,000.00				575,530,130.81						863,530,130.81
1. 股东投入的普通股	288,000,000.00				575,530,130.81						863,530,130.81
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									58,243,331.81	-506,243,331.81	-448,000,000.00
1. 提取盈余公积									58,243,331.81	-58,243,331.81	
2. 对所有者（或股东）的分配										-448,000,000.00	-448,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	448,000,000.00				-448,000,000.00						
1. 资本公积转增	448,000,000.00				-448,000,000.00						

资本（或股本）	000.00				000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	896,000,000.00				504,537,301.22				104,738,039.01	141,659,993.76	1,646,935,333.99

三、公司基本情况

上海百润投资控股集团股份有限公司（以下简称“本公司”）于1997年6月19日成立。根据本公司各股东于2008年10月31日做出股东会决议，以2008年9月30日为基准日，将上海百润香精香料有限公司整体设立为股份有限公司，已经立信会计师事务所有限公司信会师报字（2008）第23937号验资报告验证。公司统一社会信用代码：91310000632005686K，企业法人营业执照的证照编号：00000000201512160050。2011年3月25日在深圳证券交易所上市。

截止2016年12月31日，本公司累计发行股本总数93,110万股，注册资本93,110万元，注册地：上海市康桥工业区康桥东路558号，总部地址：上海市康桥工业区康桥东路558号。本公司主要经营活动为：香精香料的制造加工。香精香料化工原料及产品批发零售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），本企业包括本企业控股的成员企业，企业管理，投资与资产管理。本公司的实际控制人为刘晓东个人。

截止2016年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海百润香精香料发展有限公司
上海百润香料有限公司
上海巴克斯酒业有限公司
上海巴克斯酒业营销有限公司
上海锐澳酒业有限公司
上海锐澳酒业营销有限公司
上海锐澳商务咨询有限公司
巴克斯酒业（天津）有限公司
锐澳酒业（天津）有限公司
巴克斯酒业（成都）有限公司
巴克斯酒业（佛山）有限公司

巴克斯酒业营销（佛山）有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月内的持续经营能力不存在任何问题。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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的之和，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）

作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融

负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入

	相应组合计提坏账准备。
--	-------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、产成品、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途

或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

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；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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—45	10	4.5-2
专用设备	年限平均法	5—10	10	18-9
运输设备	年限平均法	5	10	18
通用设备	年限平均法	5	10	18
其他设备	年限平均法	5	10	18

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

14、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

15、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	土地使用权证年限
软 件	5年	更新周期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年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。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

17、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

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

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十四) 应付职工薪酬”。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉

及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

20、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.销售商品收入的确认一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2.具体原则

食用香精具体而言，内销收入的核算方法为：当商品已发送至客户，并经客户验收合格后，确认收入的实现；外销收入的核算方法为：当商品已办妥报关手续，并实际运送出关时，确认收入的实现。

预调鸡尾酒具体而言，经销商客户收入的核算方法为：当商品已发送至客户，并经客户验收合格后，确认收入的实现；直销客户收入的核算方法为：与客户对账后，根据客户出具的的对账结果确认收入的实现；电商客户的收入核算方法为：在收到货款且消费者进行了收货确认后确认收入的实现。

21、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、类型

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

2、确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时确认为递延收益，并按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、类型

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

与收益相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中：

- (1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；
- (2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3、会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

24、重要会计政策和会计估计变更

(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
执行《增值税会计处理规定》	财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。	

本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 5,137,132.32 元，调减管理费用本年金额 5,137,132.32 元。
(3) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”(或“其他非流动资产”)项目。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额 46,636,872.23 元，调增应交税费期末余额 46,636,872.23 元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	11%、17%
消费税	按应税销售收入计征	10%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）	5%
河道管理费	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海百润投资控股集团股份有限公司	15%
上海百润香精香料发展有限公司	25%
上海百润香料有限公司	25%
上海巴克斯酒业有限公司	25%
上海巴克斯酒业营销公司	25%
上海锐澳酒业有限公司	25%
上海锐澳酒业营销有限公司	25%
上海锐澳商务咨询有限公司	25%
巴克斯酒业（天津）有限公司	25%
锐澳酒业（天津）有限公司	25%
巴克斯酒业（成都）有限公司	25%
巴克斯酒业（佛山）有限公司	25%
巴克斯酒业营销（佛山）有限公司	25%

2、税收优惠

2014年9月4日，公司取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年，证书编号GR201431000707。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2014年、2015年以及2016年本公司适用的企业所得税税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	34,563.30	23,365.81
银行存款	535,429,135.25	274,909,483.04
其他货币资金	340,960,000.00	305,960,000.00
合计	876,423,698.55	580,892,848.85

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	960,000.00	960,000.00
合计	960,000.00	960,000.00

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	200,000.00
商业承兑票据	1,257,900.00	1,567,980.00
合计	1,257,900.00	1,767,980.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据		0.00
商业承兑票据		0.00
合计		0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,095,651.88	100.00%	1,260,695.34	2.21%	55,834,956.54	76,535,309.86	100.00%	1,588,687.01	2.08%	74,946,622.85
合计	57,095,651.88	100.00%	1,260,695.34	2.21%	55,834,956.54	76,535,309.86	100.00%	1,588,687.01	2.08%	74,946,622.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	55,648,373.09	1,112,967.46	2.00%
1 至 2 年	1,432,278.79	143,227.88	10.00%
2 至 3 年	15,000.00	4,500.00	30.00%
合计	57,095,651.88	1,260,695.34	

确定该组合依据的说明：

对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 326,691.67 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,300.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一	11,423,376.69	20.01	228,467.53
客户二	7,086,097.00	12.41	141,721.94
客户三	2,641,154.08	4.63	52,823.08
客户四	1,765,955.35	3.09	95,233.01
客户五	1,675,355.00	2.93	76,433.10
合计	24,591,938.12	43.07	594,678.66

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,877,973.07	93.65%	42,518,158.99	99.99%
1 至 2 年	1,348,740.48	6.35%	2,570.00	0.01%
合计	21,226,713.55	--	42,520,728.99	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
第一名	4,103,773.48	19.33
第二名	2,384,534.70	11.23
第三名	1,677,561.94	7.90
第四名	1,675,948.09	7.90
第五名	1,635,023.53	7.70
合计	11,476,841.74	54.06

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	97,716.67	7,046,606.60
合计	97,716.67	7,046,606.60

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	15,000,000.00	67.42%			15,000,000.00	15,000,000.00	64.73%			15,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,248,881.54	32.58%	387,291.99	5.34%	6,861,589.55	8,172,023.10	35.27%	287,032.66	3.51%	7,884,990.44
合计	22,248,881.54	100.00%	387,291.99		21,861,589.55	23,172,023.10	100.00%	287,032.66		22,884,990.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海市浦东新区康桥镇人民政府基本建设专户	15,000,000.00			购买土地意向金，不存在坏账风险
合计	15,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,286,306.01	105,726.12	2.00%
1 至 2 年	1,720,340.93	172,034.09	10.00%
2 至 3 年	141,827.60	42,548.28	30.00%
3 年以上	66,847.00	33,423.50	50.00%
3 至 4 年	51,447.00	25,723.50	50.00%
4 至 5 年	15,400.00	7,700.00	50.00%
5 年以上	33,560.00	33,560.00	100.00%
合计	7,248,881.54	387,291.99	

确定该组合依据的说明：

对于年末单项金额非重大的其他应收款项，采用与经单独测试后未减值的其他应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 100,259.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
购买土地意向金	15,000,000.00	15,000,000.00
押金及保证金	4,003,889.02	3,920,424.03
办事处备用金	94,628.26	81,125.38
个人社保及公积金	301,790.97	2,966,960.39
暂支款	1,459,445.63	651,974.58
其他	1,389,127.66	551,538.72
合计	22,248,881.54	23,172,023.10

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	购买土地意向金	15,000,000.00	5 年以上	67.42%	
第二名	个人社保及公积金	1,989,498.44	1 年以内	8.94%	39,789.97
第三名	保证金	1,000,000.00	1-2 年	4.49%	100,000.00
第四名	其他（暂收款）	549,042.32	1 年以内	2.47%	10,980.85
第五名	个人社保及公积金	301,790.97	1 年以内	1.36%	6,035.82
合计	--	18,840,331.73	--	84.68%	156,806.64

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,327,109.60		20,327,109.60	16,857,788.37		16,857,788.37
包装物	17,559,678.37		17,559,678.37	27,954,199.50		27,954,199.50
低值易耗品	6,213,137.06		6,213,137.06	4,350,534.83		4,350,534.83
产成品	21,439,460.38		21,439,460.38	55,284,822.89		55,284,822.89
发出商品	7,758,616.44		7,758,616.44	3,528,824.62		3,528,824.62
合计	73,298,001.85		73,298,001.85	107,976,170.21		107,976,170.21

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	46,636,872.23	17,424,323.98
预缴所得税	37,797,837.60	37,445,267.65
合计	84,434,709.83	54,869,591.63

其他说明：

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	235,645,568.66	16,955,543.55	117,228,101.15	15,086,111.18	22,327,301.55	407,242,626.09
2.本期增加金额	145,615,851.15	5,043,633.00	213,586,035.96	3,113,102.55	1,070,681.72	368,429,304.38
(1) 购置	22,935.13	3,294,658.63	1,304,217.73	3,113,102.55	1,070,681.72	8,805,595.76
(2) 在建工程转入	145,592,916.02	1,748,974.37	212,281,818.23			359,623,708.62
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	342,511.00	349,729.43	329,110.01	2,591,818.90	35,946.59	3,649,115.93
(1) 处置或报废	342,511.00	349,729.43	329,110.01	2,591,818.90	35,946.59	3,649,115.93
4.期末余额	380,918,908.81	21,649,447.12	330,485,027.10	15,607,394.83	23,362,036.68	772,022,814.54
二、累计折旧						
1.期初余额	23,712,655.97	6,458,981.56	19,179,758.26	7,747,847.45	6,648,399.53	63,747,642.77
2.本期增加金额	9,077,684.88	3,158,894.91	21,369,054.13	2,260,100.08	2,908,931.63	38,774,665.63
(1) 计提	9,077,684.88	3,158,894.91	21,369,054.13	2,260,100.08	2,908,931.63	38,774,665.63
3.本期减少金额	308,259.90	314,756.49	296,199.02	2,332,637.01	32,351.93	3,284,204.35
(1) 处置或报废	308,259.90	314,756.49	296,199.02	2,332,637.01	32,351.93	3,284,204.35
4.期末余额	32,482,080.95	9,303,119.98	40,252,613.37	7,675,310.52	9,524,979.23	99,238,104.05
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金						

额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	348,436,827.86	12,346,327.14	290,232,413.73	7,932,084.31	13,837,057.45	672,784,710.49
2.期初账面价值	211,932,912.69	10,496,561.99	98,048,342.89	7,338,263.73	15,678,902.02	343,494,983.32

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	119,162,924.42	尚在办理中

其他说明

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
巴克斯新场厂房零星工程	487,008.56		487,008.56	87,900.00		87,900.00
巴克斯办公楼工程				35,245,015.17		35,245,015.17
天津武清工厂新建工程				243,699,261.01		243,699,261.01
成都邛崃工厂新建工程	166,209,942.04		166,209,942.04	32,029,413.40		32,029,413.40
佛山新建厂房	1,042,415.00		1,042,415.00	819,231.00		819,231.00

办公楼装修等零星工程				3,105,764.82		3,105,764.82
合计	167,739,365.60		167,739,365.60	314,986,585.40		314,986,585.40

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
巴克斯上海工程	61,400,000.00	38,438,679.99	8,063,860.61	39,306,884.01	6,708,648.03	487,008.56						其他
天津武清工厂新建工程	500,000,000.00	243,699,261.01	76,617,563.60	320,316,824.61								其他
成都邛崃工厂新建工程	500,000,000.00	32,029,413.40	134,180,528.64			166,209,942.04						其他
佛山新建厂房	553,000,000.00	819,231,000.00	223,184.00			1,042,415.00						其他
合计	1,614,400,000.00	314,986,585.40	219,085,136.85	359,623,708.62	6,708,648.03	167,739,365.60	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					

1.期初余额	156,224,774.10			572,837.64	156,797,611.74
2.本期增加金额	1,540,421.50			6,111,025.20	7,651,446.70
(1) 购置	1,540,421.50				1,540,421.50
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
在建工程转入				6,111,025.20	6,111,025.20
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	157,765,195.60			6,683,862.84	164,449,058.44
二、累计摊销					
1.期初余额	4,634,037.86			489,485.07	5,123,522.93
2.本期增加金额	3,139,121.94			138,597.42	3,277,719.36
(1) 计提	3,139,121.94			138,597.42	3,277,719.36
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,773,159.80			628,082.49	8,401,242.29
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	149,992,035.80			6,055,780.35	156,047,816.15
2.期初账面价值	151,590,736.24			83,352.57	151,674,088.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间改造费	2,685,050.08	978,076.92	1,186,536.22		2,476,590.78
合计	2,685,050.08	978,076.92	1,186,536.22		2,476,590.78

其他说明

13、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,647,987.33	332,875.36	1,875,719.67	372,604.14
内部交易未实现利润	26,469,919.70	6,103,539.82	12,439,446.31	2,652,670.05
可抵扣亏损	449,579,694.97	112,394,923.74		
递延收益	8,199,202.52	1,774,454.22	8,172,594.84	1,827,413.83
超过当期税前列支限额的广告费	296,813,425.37	74,203,356.34	87,180,721.36	21,795,180.34
计提的与税务时间性差异的费用	23,933,989.90	5,983,497.47	105,668,297.06	26,417,074.26
预计负债	6,954,136.69	1,738,534.17	90,035,872.43	22,508,968.11
合计	813,598,356.48	202,531,181.12	305,372,651.67	75,573,910.73

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购设备预付款	117,325,594.72	38,111,754.83
合计	117,325,594.72	38,111,754.83

其他说明：

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	290,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	250,000,000.00	200,000,000.00
合计	540,000,000.00	400,000,000.00

短期借款分类的说明：

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	139,888,158.21	125,340,281.80
合计	139,888,158.21	125,340,281.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付账款	0.00	

其他说明：

无账龄超过一年的重要应付账款。

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	14,362,332.92	86,841,951.22
合计	14,362,332.92	86,841,951.22

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
	0.00	

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,739,627.50	256,145,333.53	270,855,289.43	26,029,671.60
二、离职后福利-设定提存计划		34,811,364.11	33,269,292.45	1,542,071.66
三、辞退福利		12,944,276.50	12,944,276.50	
合计	40,739,627.50	303,900,974.14	317,068,858.38	27,571,743.26

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,739,627.50	218,096,244.58	234,274,758.00	24,561,114.08
2、职工福利费		6,655,895.49	6,655,895.49	
3、社会保险费		17,045,546.79	16,304,395.15	741,151.64
其中：医疗保险费		14,903,725.94	14,258,403.93	645,322.01
工伤保险费		900,029.68	858,657.66	41,372.02
生育保险费		1,241,791.17	1,187,333.56	54,457.61
4、住房公积金		14,330,066.67	13,602,660.79	727,405.88
其他短期薪酬		17,580.00	17,580.00	
合计	40,739,627.50	256,145,333.53	270,855,289.43	26,029,671.60

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		33,073,310.95	31,598,386.56	1,474,924.39
2、失业保险费		1,738,053.16	1,670,905.89	67,147.27
合计		34,811,364.11	33,269,292.45	1,542,071.66

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,289,461.84	8,331,854.12
消费税	4,013,302.87	4,928,837.48
企业所得税	62,519,698.67	34,869,039.95
个人所得税	602,207.89	788,419.93
城市维护建设税	407,688.68	133,019.03
营业税		39,237.60
教育费附加	1,471,861.31	665,095.14
土地使用税	316,598.42	131,903.50
河道管理费	294,372.26	133,019.03
房产税	627.12	
合计	94,915,819.06	50,020,425.78

其他说明：

20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	437,313.11	463,187.33
合计	437,313.11	463,187.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	21,419,426.51	21,491,209.25
合计	21,419,426.51	21,491,209.25

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他应付款	0.00	

其他说明

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计销售返利	6,954,136.69	90,035,872.43
合计	6,954,136.69	90,035,872.43

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,172,594.84	1,250,000.00	1,223,392.32	8,199,202.52	技改补贴
合计	8,172,594.84	1,250,000.00	1,223,392.32	8,199,202.52	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
锐澳鸡尾酒产能	6,015,246.17		569,507.68		5,445,738.49	与资产相关

升级生产线技术改造项目						
天然食用香精扩大生产技术改造项目	2,157,348.67	1,250,000.00	653,884.64		2,753,464.03	与资产相关
合计	8,172,594.84	1,250,000.00	1,223,392.32		8,199,202.52	--

其他说明：

(1) 根据沪经信投[2014]606号关于“上海市经济和信息化委、市财政局关于下达2014年第一批上海市重点技术改造专项资金计划的通知”，子公司上海巴克斯酒业有限公司锐澳鸡尾酒产能升级生产线技术改造项目，预计总投资9,000万元，专项资金总额度900万，先行拨付70%即630万，专项用于项目建设，余额部分待项目竣工验收合格后拨付。项目在2015年6月完成验收，递延收益从2015年7月起开始摊销。

(2) 根据上海市浦东新区经济和信息化委员会文件浦经信委工字（2013）131号“关于上海百润香精香料股份有限公司天然食用香精扩大生产技术改造项目专项资金的批复”，公司分别于2013年12月收到专项资金291万元，2016年8月收到专项资金125万元，共计416万元，项目在2014年6月完成验收，递延收益从2014年7月起开始摊销。

24、股本

单位：元

	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	896,000,000.00	35,100,000.00				35,100,000.00	931,100,000.00

其他说明：

根据公司第三届董事会第六次会议、第三届董事会第八次会议及2016年第一次临时股东大会、2016年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】1369号文核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）35,100,000股，增加注册资本（股本）人民币35,100,000.00元。本次变更已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2016）第116544号验资报告验证。

25、资本公积

单位：元

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）		715,187,568.55		715,187,568.55
合计		715,187,568.55		715,187,568.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股本溢价的说明:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
以前年度股本溢价留存	377,007,170.41			377,007,170.41
定向增发股本溢价(说明1)	575,530,130.81	715,187,568.55		1,290,717,699.36
资本公积转增股本(说明2)	-448,000,000.00			-448,000,000.00
同一控制下新增合并企业还原合并日前的留存收益(说明3)	-504,537,301.22			-504,537,301.22
小计				715,187,568.55

本期变动说明: 根据公司第三届董事会第六次会议、第三届董事会第八次会议及2016年第一次临时股东大会、2016年第二次临时股东大会审议通过, 并经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】1369号文核准, 公司非公开发行人民币普通股(A股) 35,100,000股, 增加注册资本(股本)人民币35,100,000.00元, 增加资本公积715,187,568.55元, 本次变更已经立信会计师事务所(特殊普通合伙) 出具信会师报字(2016)第116544号验资报告验证。

26、盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	89,239,803.27	4,055,488.85		93,295,292.12
任意盈余公积	15,498,235.74			15,498,235.74
合计	104,738,039.01	4,055,488.85		108,793,527.86

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

27、未分配利润

单位: 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-4,411,276.42	221,180,892.51
调整后期初未分配利润	-4,411,276.42	221,180,892.51
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-147,021,918.02	500,197,668.22
减: 提取法定盈余公积	4,055,488.85	58,243,331.81
应付普通股股利		448,000,000.00
		219,546,505.34
期末未分配利润	-155,488,683.29	-4,411,276.42

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	924,974,269.67	251,263,105.26	2,349,720,505.87	555,518,954.53
其他业务	448,240.21	275,343.47	1,477,203.85	867,876.35
合计	925,422,509.88	251,538,448.73	2,351,197,709.72	556,386,830.88

29、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	35,014,936.85	94,742,867.76
城市维护建设税	2,122,468.82	6,012,571.85
教育费附加	5,455,558.68	17,745,657.70
房产税	1,718,732.67	
土地使用税	2,026,747.23	
车船使用税	25,830.00	
印花税	319,586.90	
营业税	1,200.25	39,237.60
河道管理费	1,046,235.52	
合计	47,731,296.92	118,540,334.91

其他说明：

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	247,070,394.14	330,454,837.51
职工薪酬	216,689,077.96	272,713,460.35
市场活动费	127,908,018.69	69,480,726.81
运输费	46,757,443.03	111,582,316.37
差旅费	33,517,839.50	37,006,817.53

服务费	15,467,902.51	9,036,484.33
低值易耗品摊销	11,472,892.55	57,766,404.83
仓储费	11,290,453.80	242,326.82
租赁费	9,427,587.58	7,009,645.39
办公费	7,181,922.29	8,110,924.80
管理费	5,690,217.55	7,137,227.53
业务招待费	4,301,802.50	8,933,171.79
折旧费	686,935.73	630,145.22
车辆费	219,967.57	331,459.45
其他	3,436,099.82	1,615,595.98
合计	741,118,555.22	922,051,544.71

其他说明：

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	54,468,147.81	60,014,646.54
职工薪酬	44,873,658.64	33,647,585.77
折旧费	7,956,350.45	5,163,306.51
差旅费	4,487,227.17	2,610,724.17
办公费	4,225,654.62	10,046,849.59
其他资产摊销	3,277,719.36	2,078,702.89
检验费	1,617,611.50	1,498,191.70
咨询费	1,388,186.87	585,706.93
能源费	1,207,686.52	616,040.31
运输费	1,084,022.78	2,419,933.33
业务招待费	1,080,996.68	2,574,132.15
修理费	1,071,883.61	2,247,795.94
租赁费	791,171.36	1,829,125.00
车辆费用	702,549.80	703,579.79
低值易耗品摊销	583,350.09	2,209,303.51
保险费	522,918.61	504,406.10
物业管理费	361,640.02	657,231.11
公司餐费	322,422.31	288,095.81

仓储费	53,222.80	11,023,797.12
税金		5,644,978.85
其他	6,021,302.80	3,560,218.16
合计	136,097,723.80	149,924,351.28

其他说明：

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,950,945.10	3,495,729.00
减：利息收入	6,066,975.16	21,942,484.69
汇兑损益	-15,657.05	-33,791.15
其他	518,830.74	927,286.55
合计	21,387,143.63	-17,553,260.29

其他说明：

33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-226,432.34	872,590.36
合计	-226,432.34	872,590.36

其他说明：

34、营业外收入

单位：元

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	63,755,701.39	36,837,664.37	63,755,701.39
废品收入	339,262.79	226,759.50	339,262.79
其他	926,268.36	1,376,632.64	926,268.36
合计	65,021,232.54	38,441,056.51	65,021,232.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

扶持企业发展补贴				否		56,850,000.00	31,638,000.00	与收益相关
专利资助				否		173,835.00	18,832.00	与收益相关
高新技术成果转化补贴				否		1,089,000.00	1,081,000.00	与收益相关
技术改造项目				否		1,223,392.32	786,521.39	与资产相关
个税、所得税返还				否		2,865,499.34	2,825,048.34	与收益相关
品牌建设资助费				否		500,000.00	300,000.00	与收益相关
科技发展基金知识产权专项资助				否		800,000.00		与收益相关
康桥镇经济发展突出贡献补贴				否			150,000.00	与收益相关
促进就业补贴				否		1,500.00	300.00	与收益相关
税收手续费返还				否		43,345.14	37,962.64	与收益相关
浦东新区社会领域信息化资助				否		205,500.00		与收益相关
稳岗补贴				否		3,629.59		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	63,755,701.39	36,837,664.37	--

其他说明：

35、营业外支出

单位：元

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	163,892.17	7,623.66	163,892.17
其中：固定资产处置损失	163,892.17	7,623.66	163,892.17
对外捐赠	390,000.00		390,000.00
其他	2.53	7.14	2.53
合计	553,894.70	7,630.80	553,894.70

其他说明：

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	66,222,300.17	199,581,494.12
递延所得税费用	-126,957,270.39	-40,370,418.76
合计	-60,734,970.22	159,211,075.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-207,756,888.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	147,021,918.02
所得税费用	-60,734,970.22

其他说明

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	62,532,309.07	36,051,142.98
利息收入	13,015,865.09	20,326,783.18
其他收入	1,265,531.15	1,575,444.42
收取的保证金等往来款	923,141.56	8,469,763.00
合计	77,736,846.87	66,423,133.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用及往来款等	179,335,597.18	211,923,206.44
合计	179,335,597.18	211,923,206.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到技改补助	1,250,000.00	
收回购买固定资产的信用证保证金		1,550,000.00
合计	1,250,000.00	1,550,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退回工程有关的投标保证金		880,000.00
支付绿化土地及民工工资保证金		1,013,120.00
合计		1,893,120.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用等	3,710,431.45	10,042,461.06
合计	3,710,431.45	10,042,461.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-147,021,918.02	500,197,668.22
加：资产减值准备	-226,432.34	872,590.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,774,665.63	18,190,269.75
无形资产摊销	3,277,719.36	2,078,702.89
长期待摊费用摊销	1,186,536.22	462,596.01
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）	163,892.17	7,623.66

财务费用（收益以“-”号填列）	26,935,288.05	3,461,937.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-126,957,270.39	-40,370,418.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	34,678,168.36	-46,362,577.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,687,826.37	-125,484,569.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-111,761,586.44	70,241,480.46
经营活动产生的现金流量净额	-263,263,111.03	383,295,303.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	875,463,698.55	579,932,848.85
减：现金的期初余额	579,932,848.85	747,312,289.40
现金及现金等价物净增加额	295,530,849.70	-167,379,440.55

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	875,463,698.55	579,932,848.85
其中：库存现金	34,563.30	23,365.81
可随时用于支付的银行存款	535,429,135.25	274,909,483.04
可随时用于支付的其他货币资金	340,000,000.00	305,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	875,463,698.55	579,932,848.85

其他说明：

39、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	960,000.00	保函保证金
合计	960,000.00	--

其他说明：

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	45,718.04	6.9370	317,146.04

其他说明：

(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

八、合并范围的变更

1、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：

本报告期新增合并单位3家，具体为：

- 1) 2016年6月，巴克斯酒业新设其全资子公司上海锐澳商务咨询有限公司，注册资本500.00万元；
- 2) 2016年12月，巴克斯酒业新设其全资子公司巴克斯酒业营销（佛山）有限公司，注册资本500.00万元；
- 3) 2016年12月，巴克斯酒业新设其全资子公司锐澳酒业（天津）有限公司，注册资本500.00万元。

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

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	
上海百润香精香料发展有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		出资设立
上海百润香料有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		出资设立
上海巴克斯酒业有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		股权转让
上海巴克斯酒业营销有限公司	上海市	上海市	商贸业	100.00%		股权转让

上海锐澳酒业有限公司	上海市	上海市	商贸业	100.00%		股权转让
上海锐澳酒业营销有限公司	上海市	上海市	商贸业	100.00%		股权转让
巴克斯酒业（天津）有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00%		股权转让
巴克斯酒业（成都）有限公司	成都市	成都市	制造业	100.00%		股权转让
巴克斯酒业（佛山）有限公司	佛山市	佛山市	制造业	100.00%		出资设立
上海锐澳商务咨询有限公司	上海市	上海市	商贸业	100.00%		出资设立
锐澳酒业（天津）有限公司	天津市	天津市	商贸业	100.00%		出资设立
巴克斯酒业营销（佛山）有限公司	佛山市	佛山市	商贸业	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为刘晓东个人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注“九”、在其他主体中的权益。

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,789,100.00	9,878,900.00

(3) 其他关联交易

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海巴克斯酒业有限公司	上海锐澳酒业营销有限公司	190,000,000.00	2016-03-04	2017-03-02	否
上海巴克斯酒业有限公司	上海锐澳酒业营销有限公司	100,000,000.00	2016-05-27	2017-05-25	否

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

利润分配预案情况：

报告期利润预分配情况：按2017年4月10日公司第三届董事会第十五次会议有关利润分配预案的决议，本年度利润分配方案为提取盈余公积后，不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。该预案尚待股东大会批准。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	496,692.00	1.53%			496,692.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,024,854.44	98.47%	695,024.69	2.17%	31,329,829.75	44,546,814.94	100.00%	893,382.70	2.01%	43,653,432.24
合计	32,521,546.44	100.00%	695,024.69	2.17%	31,826,521.75	44,546,814.94	100.00%	893,382.70	2.01%	43,653,432.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海锐澳酒业营销有限公司	496,692.00			全资子公司
合计	496,692.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	31,343,259.44	626,865.19	2.00%
1至2年	681,595.00	68,159.50	10.00%
合计	32,024,854.44	695,024.69	

确定该组合依据的说明：

对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 197,058.01 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,300.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一	7,086,097.00	21.79	141,721.94
客户二	1,675,355.00	5.15	76,433.10
客户三	1,303,021.05	4.01	26,060.42
客户四	1,244,428.78	3.83	24,888.58
客户五	1,210,400.00	3.72	24,208.00
合计	12,519,301.83		293,312.04

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	541,000,000.00	99.53%			541,000,000.00	136,000,000.00	99.65%			136,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,561,609.28	0.47%	96,190.27	3.76%	2,465,419.01	480,502.56	0.35%	69,875.19	14.54%	410,627.37

合计	543,561,609.28	100.00%	96,190.27	3.76%	543,465,419.01	136,480,502.56	100.00%	69,875.19	14.54%	136,410,627.37
----	----------------	---------	-----------	-------	----------------	----------------	---------	-----------	--------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海市浦东新区康桥镇人民政府基本建设专户	15,000,000.00			购买土地意向金，不存在坏账风险
上海巴克斯酒业有限公司	526,000,000.00			全资子公司
合计	541,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	2,366,683.28	47,333.67	2.00%
1至2年	145,966.00	14,596.60	10.00%
2至3年	10,000.00	3,000.00	30.00%
3年以上	15,400.00	7,700.00	50.00%
4至5年	15,400.00	7,700.00	50.00%
5年以上	23,560.00	23,560.00	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 26,315.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金往来	526,000,000.00	121,000,000.00
购买土地意向金	15,000,000.00	15,000,000.00
押金及保证金	2,443,949.02	277,008.67
办事处备用金	94,628.26	81,125.38
个人社保及公积金	23,032.00	23,297.00
其他		99,071.51
合计	543,561,609.28	136,480,502.56

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来款	526,000,000.00	1 年以内	96.77%	
第二名	购买土地意向金	15,000,000.00	5 年以上	2.76%	
第三名	海关保证金	1,989,498.44	1 年以内	0.37%	39,789.97
第四名	代垫水电费	100,000.00	1-2 年	0.02%	10,000.00
第五名	办事处备用金	94,628.26	1 年以内	0.02%	1,892.57
合计	--	543,184,126.70	--	99.94%	51,682.54

3、长期股权投资

单位：元

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	893,572,591.87		893,572,591.87	893,572,591.87		893,572,591.87
合计	893,572,591.87		893,572,591.87	893,572,591.87		893,572,591.87

(1) 对子公司投资

单位：元

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
上海百润香精香	10,000,000.00			10,000,000.00		

料发展有限公司					
上海巴克斯酒业 有限公司	873,572,591.87			873,572,591.87	
上海百润香料有 限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
合计	893,572,591.87			893,572,591.87	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	142,315,394.26	38,684,860.82	165,732,317.61	44,703,654.15
其他业务	991,132.34	282,603.24	3,125,434.58	2,010,210.93
合计	143,306,526.60	38,967,464.06	168,857,752.19	46,713,865.08

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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		518,000,000.00
合计		518,000,000.00

6、其他

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-163,892.17	
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）	63,755,701.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	875,528.62	
减：所得税影响额	15,603,015.57	

合计	48,864,322.27	--
----	---------------	----

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-15.93%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.23%	-0.22	-0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2016年度报告全文及摘要；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表正本；
- 三、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；
- 四、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；
- 五、以上文件存放于董事会办公室备查。