



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

**2018 年年度报告**

证券代码： 002568

证券简称： 百润股份

**二〇一九年四月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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用香精和预调鸡尾酒，其中食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.....         | 41  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 48  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 49  |
| 第九节 公司治理 .....             | 55  |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 61  |
| 第十一节 财务报告.....             | 62  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 147 |

## 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   |
| 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                                  |
| 锐澳酒业（成都）         | 指 | 锐澳酒业（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                                    |
| 悦调科技             | 指 | 上海悦调科技有限公司，巴克斯酒业之控股子公司                                     |
| 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、非公开发行    | 指 | 上海百润投资控股集团股份有限公司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 |
| 《激励计划（草案）》       | 指 | 上海百润投资控股集团股份有限公司第一期限限制性股票激励计划（草案）                          |
| 本次激励计划           | 指 | 上海百润投资控股集团股份有限公司第一期限限制性股票激励计划                              |
| 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 | 2018 年年度报告   |
| 报告期              | 指 | 2018 年 1 月 1 日-2018 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          | <a href="http://www.bairun.net">http://www.bairun.net</a> |      |        |
| 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   | 耿涛                     |        |
| 联系地址 | 上海市康桥工业区康桥东路 558 号     |        |
| 电话   | 021-58135000           |        |
| 传真   | 021-58136000           |        |
| 电子信箱 | 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 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 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、雷飞飞           |

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 | 张捷、李秀敏  | 2016 年 12 月-2017 年 12 月（由于公司募集资金尚未使用完毕，华创证券有限责任公司本报告期仍对公司募集资金的存放和使用承担持续督导工作职责。） |

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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2018 年           | 2017 年           | 本年比上年增减 | 2016 年          |
|---------------------------|------------------|------------------|---------|-----------------|
| 营业收入（元）                   | 1,229,991,312.76 | 1,171,925,681.31 | 4.95%   | 925,422,509.88  |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 123,760,929.10   | 182,645,282.37   | -32.24% | -147,021,918.02 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 86,621,154.90    | 164,613,833.47   | -47.38% | -195,886,240.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 342,336,665.10   | 244,919,326.56   | 39.78%  | -263,263,111.03 |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.20             | 0.22             | -9.09%  | -0.16           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.20             | 0.22             | -9.09%  | -0.16           |

|                  |                  |                  |           |                  |
|------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 加权平均净资产收益率       | 6.77%            | 10.80%           | -4.03%    | -15.93%          |
|                  | 2018 年末          | 2017 年末          | 本年末比上年末增减 | 2016 年末          |
| 总资产（元）           | 2,425,091,649.80 | 2,319,727,768.69 | 4.54%     | 2,453,340,545.40 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,921,232,304.59 | 1,782,237,694.49 | 7.80%     | 1,599,592,413.12 |

## 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                   | 247,795,370.39 | 307,804,494.44 | 297,789,588.84 | 376,601,859.09 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 25,673,695.34  | 53,039,879.41  | 51,712,887.99  | -6,665,533.64  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 25,115,642.84  | 27,270,736.45  | 48,804,618.89  | -14,569,843.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -10,149,081.73 | 78,276,825.07  | 98,955,237.59  | 175,253,684.17 |

注：剔除终止实施股票激励计划的会计处理方式对当期报表利润的影响，归属于上市公司股东的净利润，第一季度：30,045,997.14 元；第二季度：59,598,332.11 元；第三季度 58,271,340.69 元；第四季度：53,455,259.16 元。

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                          | 2018 年金额      | 2017 年金额      | 2016 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） | -65,403.28    | 329,331.72    | -163,892.17   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密          | 42,156,991.94 | 24,937,260.60 | 63,755,701.39 |    |

|                             |               |               |               |    |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 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) |               |               |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出          | 6,838,332.67  | -2,027,976.18 | 875,528.62    |    |
| 减：所得税影响额                    | 11,790,147.13 | 5,207,167.24  | 15,603,015.57 |    |
| 合计                          | 37,139,774.20 | 18,031,448.90 | 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

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，公司的主营业务包括两个板块：香精香料业务板块和预调鸡尾酒业务板块（含气泡水业务，下同）。本报告期，香精香料板块主营业务收入占比14.72%，预调鸡尾酒板块主营业务收入占比85.28%。

#### （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，公司已成为国内一流的香精研发、制造、销售和服务的高科技公司，也是中国香精香料行业中极具创新活力和进取精神的行业领先者。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。公司的主要客户是大中型食品企业，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中国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）”牌预调鸡尾酒产品的研发、生产和销售。截至报告期末，公司预调鸡尾酒在售产品涵盖了3%-13.5%不同酒精度的7个系列，提供30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。根据成熟市场经验和国内市场客观数据分析，随着国内消费升级以及饮用习惯的养成，预调鸡尾酒行业具有良好的发展趋势和巨大的市场空间，在公司的行业地位得到了进一步巩固的基础上，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%；中期有望成为

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，是中国酒业协会《预调鸡尾酒团体标准》的主要起草单位。

## 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  |
|---------|---|
| 在建工程    | 在建工程余额较上年期末增加 14,639.99 万元，增幅为 1,661.43%，主要系报告期内巴克斯酒业建设项目投入增加所致。            |
| 其他流动资产  | 其他流动资产余额较上年期末增加 1,881.79 万元，增幅为 34.53%，主要系报告期内建设项目形成的待抵扣增值税进项税额增加所致。        |
| 其他非流动资产 | 其他非流动资产余额较上年期末减少 6,177.01 万元，降幅为 73.88%，主要系报告期内已将购置土地和部分设备预付款转入无形资产和在建工程所致。 |

### 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

面对快速变化的市场和激烈的商业竞争，公司具有良好核心竞争力，能够保障和促进公司长期健康的发展。

#### 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）”牌预调鸡尾酒为国家驰名商标、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，形成香精香料和预调鸡尾酒双主营业务发展格局。

对于公司传统主业香精香料业务，公司坚持大客户发展战略，坚持产品及服务创新，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，公司通过渠道创新、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

公司香精香料广泛用于食品工业，预调鸡尾酒直接供消费者饮用，故公司历来把食品安全放在首位，严格执行食品行业卫生标准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。

香精香料业务方面，公司先后通过了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。

预调鸡尾酒业务方面，公司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

2018年度，公司各项经营活动有序开展，业绩稳健回升。公司持续完善中长期规划，有效执行核心策略，整合优化组织架构，有节奏、高效地推进品牌建设、渠道建设、品类建设，稳步向中长期目标迈进。本报告期，各业务板块运营稳健、高效，经营指标表现良好。

报告期内，香精香料业务板块，管理团队持续提升管理水平，加强团队建设，充分调动员工能动性，经营策略实施得当。从具体业务来看，一方面，公司继续大力推进大客户战略，通过提供优质的服务和产品，与重点客户保持紧密的合作，部分优质项目取得较好的成果；另一方面，公司持续加大在细分市场的投入，针对下游多元化需求，提供多样化产品，一批关键性的下游细分行业逐步产生效益；同时，面对上游原材料供应短缺、价格大幅上涨的宏观环境变化，根据原材料价格波动情况逐步优化了产品定价机制。报告期内，公司香精香料业务取得较好的经营业绩，营业收入同比增幅达到36.13%，剔除终止实施股票激励计划的会计处理方式对当期报表利润的影响，经营性净利润同比增长47.11%。

报告期内，调预鸡尾酒业务板块，发展路径更为清晰，消费者研究不断深入，品类建设逐步完善，产品覆盖稳步推进，组织架构进一步整合优化，运营效率显著提升。品牌建设方面，公司新产品较好地满足了消费者的需求，市场反馈良好；公司积极投入，执行了一系列高质量的营销活动，进一步培养了消费者的饮用习惯和品牌忠诚度，有效地推动了行业细分发展。渠道建设方面，现代渠道强化SKU覆盖，加强资源投放管理，因地制宜提高费效比；电商渠道在持续提升纯电商平台运营效率的同时，积极拥抱线上线下融合带来的新变化；即饮渠道各项工作稳步推进，其中夜店渠道积极适应市场变化，加强渠道下沉，餐饮渠道根据市场需求打磨提升，并将继续选择重点城市进行深度营销推广；出口渠道初见成效，“锐澳RIO”牌调预鸡尾酒现已出口至多个国家，当地市场反馈良好。品类建设方面，公司坚持多品类发展方向，开发全系列产品线。公司消费者研究中心，进行多维度消费者研究，反复验证产品，对多品类发展提供了有效的指引和支持。新产品方面，公司按计划推进新产品在线下零售渠道的铺市、推广和销售工作，覆盖率持续提升，已有多条产品线逐步成为公司增长引擎。

2018年度，公司在恢复性增长通道内稳健运行，整体管理更加高效，业务结构发生了质的变化，为后续更快地发展奠定了基础。报告期内，公司实现营业收入122,999.13万元，同比增长4.95%，剔除终止实施股票激励计划的会计处理方式对当期报表利润的影响，公司实现利润总额25,080.40万元，同比增长7.73%，实现净利润20,137.09万元，同比增长10.25%。

### 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

|             | 2018 年           |         | 2017 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      | 1,229,991,312.76 | 100%    | 1,171,925,681.31 | 100%    | 4.95%  |
| 分行业         |                  |         |                  |         |        |
| 食用香精        | 180,328,215.44   | 14.66%  | 139,402,041.55   | 11.89%  | 29.36% |
| 预调鸡尾酒(含气泡水) | 1,045,009,766.84 | 84.96%  | 1,029,044,249.70 | 87.81%  | 1.55%  |
| 其他业务        | 4,653,330.48     | 0.38%   | 3,479,390.06     | 0.30%   | 33.74% |
| 分产品         |                  |         |                  |         |        |
| 食用香精        | 180,328,215.44   | 14.66%  | 139,402,041.55   | 11.89%  | 29.36% |
| 预调鸡尾酒(含气泡水) | 1,045,009,766.84 | 84.96%  | 1,029,044,249.70 | 87.81%  | 1.55%  |
| 其他业务        | 4,653,330.48     | 0.38%   | 3,479,390.06     | 0.30%   | 33.74% |
| 分地区         |                  |         |                  |         |        |
| 华北区域        | 177,102,615.69   | 14.40%  | 172,495,081.03   | 14.72%  | 2.67%  |
| 华东区域        | 496,300,418.56   | 40.34%  | 465,511,428.98   | 39.71%  | 6.61%  |
| 华南区域        | 349,513,904.36   | 28.42%  | 336,660,673.30   | 28.73%  | 3.82%  |
| 华西区域        | 202,421,043.67   | 16.46%  | 193,779,107.94   | 16.54%  | 4.46%  |
| 其他          | 4,653,330.48     | 0.38%   | 3,479,390.06     | 0.30%   | 33.74% |

## (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        | 180,328,215.44   | 64,416,368.43  | 64.28% | 29.36%      | 41.43%      | -3.05%     |
| 预调鸡尾酒(含气泡水) | 1,045,009,766.84 | 319,183,318.15 | 69.46% | 1.55%       | 9.35%       | -2.18%     |

| 分产品         |                  |                |        |        |        |        |
|-------------|------------------|----------------|--------|--------|--------|--------|
| 食用香精        | 180,328,215.44   | 64,416,368.43  | 64.28% | 29.36% | 41.43% | -3.05% |
| 预调鸡尾酒（含气泡水） | 1,045,009,766.84 | 319,183,318.15 | 69.46% | 1.55%  | 9.35%  | -2.18% |
| 分地区         |                  |                |        |        |        |        |
| 华北区域        | 177,102,615.69   | 56,383,046.48  | 68.16% | 2.67%  | 11.99% | -2.65% |
| 华东区域        | 496,300,418.56   | 155,761,029.97 | 68.62% | 6.61%  | 14.58% | -2.18% |
| 华南区域        | 349,513,904.36   | 109,059,653.64 | 68.80% | 3.82%  | 13.41% | -2.64% |
| 华西区域        | 202,421,043.67   | 62,395,956.49  | 69.18% | 4.46%  | 13.49% | -2.45% |

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 | 2018 年     | 2017 年    | 同比增减    |
|-------------|-----|----|------------|-----------|---------|
| 预调鸡尾酒（含气泡水） | 销售量 | 箱  | 9,831,880  | 9,171,383 | 7.20%   |
|             | 生产量 | 箱  | 10,370,759 | 9,452,557 | 9.71%   |
|             | 库存量 | 箱  | 824,713    | 459,095   | 79.64%  |
| 食用香精        | 销售量 | 公斤 | 1,807,836  | 1,615,463 | 11.91%  |
|             | 生产量 | 公斤 | 1,803,461  | 1,659,876 | 8.65%   |
|             | 库存量 | 公斤 | 68,003     | 81,242    | -16.30% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

预调鸡尾酒期末库存量同比增长 79.64%，主要系预调鸡尾酒春节备货及发货节奏影响所致。

### （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   | 2018 年        |         | 2017 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 | 64,416,368.43 | 16.72%  | 45,546,434.28 | 13.39%  | 41.43% |

|             |             |                |        |                |        |         |
|-------------|-------------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 预调鸡尾酒（含气泡水） | 预调鸡尾酒（含气泡水） | 319,183,318.15 | 82.86% | 291,890,162.69 | 85.80% | 9.35%   |
| 其他业务        | 其他业务        | 1,609,106.75   | 0.42%  | 2,744,180.07   | 0.81%  | -41.36% |

说明

### （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2家，具体为：

1. 2018年4月，巴克斯酒业新设全资子公司锐澳酒业（成都）有限公司，注册资本500万元。
2. 2018年7月，巴克斯酒业新设持股55%的控股子公司上海悦调科技有限公司，注册资本500万元。

### （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）           | 162,068,132.47 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 13.23%         |
| 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  | 40,578,529.27  | 3.31%     |
| 2  | 第二名  | 38,202,720.61  | 3.12%     |
| 3  | 第三名  | 29,891,737.09  | 2.44%     |
| 4  | 第四名  | 28,510,180.23  | 2.33%     |
| 5  | 第五名  | 24,884,965.27  | 2.03%     |
| 合计 | --   | 162,068,132.47 | 13.23%    |

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）           | 113,993,546.00 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 26.69%         |
| 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   | 34,929,123.06  | 8.18%     |
| 2  | 第二名   | 23,920,014.16  | 5.60%     |
| 3  | 第三名   | 21,458,512.38  | 5.02%     |
| 4  | 第四名   | 19,034,180.08  | 4.46%     |
| 5  | 第五名   | 14,651,716.32  | 3.43%     |
| 合计 | --    | 113,993,546.00 | 26.69%    |

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

|      | 2018 年         | 2017 年         | 同比增减     | 重大变动说明                                  |
|------|----------------|----------------|----------|---|
| 销售费用 | 431,785,769.13 | 437,053,255.74 | -1.21%   |   |
| 管理费用 | 170,416,641.84 | 76,452,894.72  | 122.90%  | 主要系公司终止股票激励计划，视同加速行权，确认股权激励费用 7,761 万元。 |
| 财务费用 | -4,185,544.00  | 4,215,860.38   | -199.28% | 主要系公司归还借款，利息支出减少所致。                     |
| 研发费用 | 62,879,573.33  | 51,442,591.03  | 22.23%   |   |

## 4、研发投入

适用  不适用

多年来，公司的香精香料业务板块和预调鸡尾酒板块逐步建立了系统、完善的研发体系，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。报告期内，公司的各项技术研发项目有序进行，这些项目将对公司战略目标的达成提供有力支撑。

## 公司研发投入情况

|               | 2018 年        | 2017 年        | 变动比例   |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| 研发人员数量（人）     | 98            | 90            | 8.89%  |
| 研发人员数量占比      | 7.10%         | 6.31%         | 0.79%  |
| 研发投入金额（元）     | 62,879,573.33 | 51,442,591.03 | 22.23% |
| 研发投入占营业收入比例   | 5.11%         | 4.39%         | 0.72%  |
| 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            | 2018 年           | 2017 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,731,863,597.92 | 1,556,401,053.66 | 11.27%   |
| 经营活动现金流出小计    | 1,389,526,932.82 | 1,311,481,727.10 | 5.95%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 342,336,665.10   | 244,919,326.56   | 39.78%   |
| 投资活动现金流入小计    |                  | 48,192,858.43    | -100.00% |
| 投资活动现金流出小计    | 169,756,437.95   | 186,180,944.99   | -8.82%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -169,756,437.95  | -137,988,086.56  | -23.02%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 222,397,000.00   | 470,000,000.00   | -52.68%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 365,048,341.22   | 840,249,792.67   | -56.55%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -142,651,341.22  | -370,249,792.67  | 61.47%   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 30,036,909.33    | -263,350,985.40  | 111.41%  |

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由上年的24,491.93万元变化至今年的34,233.67万元，主要系主营业务收入增加、应付款项增加及政府补助增加等综合所致。

2. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额由上年的-37,024.98万元变化至今年的-14,265.13万元，主要系报告期内公司发行限制性股票筹资、利润分配和归还银行借款综合所致。

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为342,336,665.10元，公司本年度净利润为123,704,490.00元，差额为218,632,175.10元，存在以上较大差异的影响因素如下：

单位：元

| 序号 | 影响因素          | 影响经营性现金流金额    |
|----|---------------|---------------|
| 1  | 固定资产、投资性房地产折旧 | 68,542,879.16 |

|    |              |                |
|----|--------------|----------------|
| 2  | 无形资产摊销       | 4,820,779.85   |
| 3  | 财务费用         | 2,458,996.49   |
| 4  | 递延所得税资产减少    | -3,037,493.94  |
| 5  | 存货的减少        | 1,524,890.40   |
| 6  | 股权激励费用       | 77,610,000.00  |
| 7  | 经营性应收、应付项目增加 | 63,384,684.62  |
| 8  | 其他           | 3,327,438.52   |
| 合计 |              | 218,632,175.10 |

### 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

|        | 2018 年末        |        | 2017 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   | 643,109,622.48 | 26.52% | 613,072,713.15 | 26.43% | 0.09%  |        |
| 应收账款   | 106,964,833.68 | 4.41%  | 87,133,292.49  | 3.76%  | 0.65%  |        |
| 存货     | 75,905,486.14  | 3.13%  | 77,430,376.54  | 3.34%  | -0.21% |        |
| 投资性房地产 | 33,658,989.49  | 1.39%  | 34,452,002.33  | 1.49%  | -0.10% |        |
| 固定资产   | 876,965,419.21 | 36.16% | 941,984,992.95 | 40.61% | -4.45% |        |
| 在建工程   | 155,211,530.42 | 6.40%  | 8,811,660.37   | 0.38%  | 6.02%  |        |
| 短期借款   | 10,000,000.00  | 0.41%  | 180,000,000.00 | 7.76%  | -7.35% |        |

#### 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

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度   |
|----------------|----------------|--------|
| 169,756,437.95 | 186,180,944.99 | -8.82% |

### 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 |
|-------|-------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2016年 | 非公开发行 | 75,028.76 | 15,274.55   | 50,386.27   | 0               | 0             | 0.00%           | 24,854.72  | 将按计划用于募投项目建设。 | 0            |
| 合计    | --    | 75,028.76 | 15,274.55   | 50,386.27   | 0               | 0             | 0.00%           | 24,854.72  | --            | 0            |

#### 募集资金总体使用情况说明

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。截至 2018 年 12 月 31 日,公司已累计使用募集资金 503,862,664.19 元,募集资金账户利息收入为 2,122,325.83 元,尚未使用募集资金余额为 248,547,230.19 元,其中,用于暂时补充流动资金为 200,000,000.00 元,募集资金专户实际余额为 48,547,230.19 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                    |  |            |            |           |               |                     |               |           |          |               |
| 四川生产工厂项目                  | 否  | 35,028.76  | 35,028.76  | 1,347.67  | 32,514.81     | 92.82%              | 2017年12月31日   | -401.19   | 不适用      | 否             |
| 广东生产工厂项目                  | 否  | 40,000     | 40,000     | 13,926.88 | 17,871.46     | 44.68%              | 2019年12月31日   |           | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --   | 75,028.76  | 75,028.76  | 15,274.55 | 50,386.27     | --                  | --            | -401.19   | --       | --            |
| 超募资金投向                    |  |            |            |           |               |                     |               |           |          |               |
| 无                         |  |            |            |           |               |                     |               |           |          |               |
| 合计                        | --   | 75,028.76  | 75,028.76  | 15,274.55 | 50,386.27     | --                  | --            | -401.19   | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 四川生产工厂项目因尚未全面达产,暂无法比较收益;广东生产工厂项目因尚未达到预定可使用状态,故不适用。   |            |            |           |               |                     |               |           |          |               |
| 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         | 不适用  |            |            |           |               |                     |               |           |          |               |
| 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<br>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》，公司以自筹资金置换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。  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 适用<br>1. 2017 年 2 月 27 日，第三届董事会第十四次会议决议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用非公开发行股票部分闲置募集资金 35,000 万元，用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起六个月。在本次暂时补充流动资金到期日之前，公司已按照该决议将 35,000 万元补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户。 2. 2017 年 8 月 16 日，第三届董事会第十八次会议决议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用非公开发行股票部分闲置募集资金不超过 35,000 万元，用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。在本次暂时补充流动资金到期日之前，公司已按照该决议将 35,000 万元补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户。 3. 2018 年 6 月 15 日，第三届董事会第二十五次会议决议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用非公开发行股票部分闲置募集资金不超过 20,000 万元，用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。截至 2018 年 12 月 31 日，根据该决议，公司已将闲置募集资金 20,000 万元用于暂时补充流动资金。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 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 | 1,952,647,145.20 | 318,627,126.33 | 1,057,847,754.44 | 129,170,271.16 | 95,212,177.89 |

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                               |
|--------------|------------------|---|
| 锐澳酒业（成都）有限公司 | 出资设立             | 巴克斯酒业之全资子公司，该公司的经营利润合并计入归属于母公司所有者的净利润。      |
| 上海悦调科技有限公司   | 出资设立，巴克斯酒业持股 55% | 巴克斯酒业之控股子公司，该公司的经营利润按投资比例合并计入归属于母公司所有者的净利润。 |

主要控股参股公司情况说明

报告期内，巴克斯酒业发展路径更为清晰，消费者研究不断深入，品类建设逐步完善，产品覆盖稳步推进，组织架构进一步整合优化，运营效率显著提升。品牌建设方面，公司新产品较好地满足了消费者的需求，市场反馈良好；公司积极投入，执行了一系列高质量的营销活动，进一步培养了消费者的饮用习惯和品牌忠诚度，有效地推动了行业细分发展。渠道建设方面，现代渠道强化SKU覆盖，加强资源投放管理，因地制宜提高费效比；电商渠道在持续提升纯电商平台运营效率的同时，积极拥抱线上线下融合带来的新变化；即饮渠道各项工作稳步推进，其中夜店渠道积极适应市场变化，加强渠道下沉，餐饮渠道根据市场需求打磨提升，并将继续选择重点城市进行深度营销推广；出口渠道初见成效，“锐澳RIO”牌预调鸡尾酒现已出口至多个国家，当地市场反馈良好。品类建设方面，公司坚持多品类发展方向，开发全系列产品线。公司消费者研究中心，进行多维度消费者研究，反复验证产品，对多品类发展提供了有效的指引和支持。新产品方面，公司按计划推进新产品在线下零售渠道的铺市、推广和销售工作，覆盖率持续提升，已有多条产品线逐步成为公司增长引擎。

综合来看，2018年，巴克斯酒业管理更加高效、经营稳健回升，业务结构发生了质的变化，实现营业收入105,784.78万元，剔除终止实施股票激励计划的会计处理方式对当期报表利润的影响，实现净利润13,933.86万元。

## 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用香精。

食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%；预计中长期销售量将达到上亿箱，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2019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. 2019年经营目标和计划

2018年,公司在恢复性增长通道内稳健运行,整体管理更加高效,较好的完成了年初制定的经营目标和计划。在明确清晰的发展策略基础上,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“在清晰策略指引下强化执行,实现多渠道共同发展”作为2019年公司经营主基调。公司将采取积极的渠道和品牌策略,持续进行细分市场教育和消费习惯培养,加快细分产品线的成长速度;同时,通过建设良好的厂商文化,推动合作共赢,共同打造中国低酒精饮料大市场。2019年度,公司将努力实现主营业务收入持续较快增长。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,在满足大客户需求的的前提下,具备为细分行业里快速发展的中型客户服务的能力。2019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将逐步产生效益,同时继续根据原材料价格波动情况优化产品定价机制,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

全球消费趋势决定了香精香料行业产品需求趋于个性化、多元化,新品周期也越来越短,对技术和人才要求越来越高。公司将加大技术研发投入,在技术创新方面不断提升,加快科技成果转化。公司将紧紧围绕技术创新、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

经过行业初期的爆发性发展后,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，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。

2018年度，公司发展路径更为清晰，消费者研究不断深入，品类建设逐步完善，产品覆盖稳步推进，组织架构进一步整合优化，运营效率显著提升。2019年公司将继续加大投入，快速提升子品牌影响力，同时积极拓展细分市场，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健康发展。

## 2) 实现多渠道共同发展

2018年公司发展战略更加明确清晰，整合优化组织架构，进一步达到提升运营能力的效果。2019年公司将在清晰策略指引下强化执行，实现多渠道共同发展，同时加强厂商合作，共创共赢。现代渠道顺应社区化、便利化和平台化的发展趋势，调整资源投放重点；传统渠道将加强拓展，分层次分重点提升渠道覆盖率和覆盖质量；电商渠道将持续提升纯电商平台运营效率，通过个性化新产品的不断推出，促进该渠道的快速发展，同时积极拥抱线上线下融合带来的新变化，进一步推进公司新零售业务的发展。对于即饮渠道，公司将继续采取稳步推进的策略，丰富即饮渠道产品线，同时积极向三四线城市拓展，逐步建立系统有效的即饮终端。

## 3) 基于中长期发展需求，继续推进产能布局和上游原料基地建设

从中长期来看，预计国内预调鸡尾酒市场容量将达到上亿箱，基于遥遥领先的先发优势，公司有信心在未来持续保持领先的市场占有率。2019年，公司将按计划推进巴克斯酒业（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；同时，公司将加快伏特加及威士忌生产项目建设，伏特加及威士忌是预调鸡尾酒产品的重要原料基酒，本项目的建设将增强公司预调鸡尾酒产品的核心竞争力，并进一步稳固巴克斯酒业在预调鸡尾酒行业的龙头地位。

## 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，2019年度，公司将积极进行品牌营销投入，品牌代言人、综艺节目冠名/赞助、影视剧植入/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，公司将战略性地、坚定地、持续地进行精准定位和营销，有效的保持和提升RIO品牌价值。

## 5) 气泡水业务稳步推进

2018年公司结合市场反馈，持续进行消费者研究，对原系列产品进行口味升级，同时推出新的口味。2019年公司将持续优化气泡水产品的推广策略和产品组合，树立“POPSS（帕波斯）”在气泡水行业的地位，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用香精和预调鸡尾酒，其中食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   |
|-------------|------|--------|---|
| 2018年03月23日 | 实地调研 | 机构     | 详见公司披露于深交所互动易平台<br>( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )投资者关系<br>活动记录表-2018.3.23  |
| 2018年05月09日 | 实地调研 | 机构     | 详见公司披露于深交所互动易平台<br>( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )投资者关系<br>活动记录表-2018.5.9   |
| 2018年06月29日 | 实地调研 | 机构     | 详见公司披露于深交所互动易平台<br>( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )投资者关系<br>活动记录表-2018.6.29  |
| 2018年08月23日 | 实地调研 | 机构     | 详见公司披露于深交所互动易平台<br>( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )投资者关系<br>活动记录表-2018.8.23  |
| 2018年10月29日 | 实地调研 | 机构     | 详见公司披露于深交所互动易平台<br>( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )投资者关系<br>活动记录表-2018.10.29 |
| 2018年11月13日 | 实地调研 | 机构     | 详见公司披露于深交所互动易平台<br>( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )投资者关系<br>活动记录表-2018.11.13 |
| 2018年11月20日 | 实地调研 | 机构     | 详见公司披露于深交所互动易平台<br>( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )投资者关系<br>活动记录表-2018.11.20 |

## 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

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

2016 年年度利润分配方案为：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。

2017 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。

2018 年半年度利润分配方案为：以截至 2018 年 6 月 30 日公司总股本 531,742,650 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.20 元人民币现金（含税），共计派发现金红利 63,809,118.00 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

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<br>(含税) | 分红年度合并<br>报表中归属于<br>上市公司普通<br>股股东的净利<br>润 | 现金分红金额<br>占合并报表中<br>归属于上市公司<br>普通股股东的<br>净利润的比<br>率 | 以其他方式<br>(如回购股<br>份) 现金分红<br>的金额 | 以其他方式现<br>金分红金额占<br>合并报表中归<br>属于上市公司<br>普通股股东的<br>净利润的比例 | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式) | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式) 占合并报<br>表中归属于上<br>市公司普通股<br>股东的净利润<br>的比率 |
|--------|----------------|---|---|----------------------------------|--|-----------------------|---|
| 2018 年 | 62,376,318.00  | 123,760,929.10                            | 50.40%  | 0.00                             | 0.00%  | 62,376,318.00         | 50.40%  |
| 2017 年 | 0.00           | 182,645,282.37                            | 0.00%   | 0.00                             | 0.00%  | 0.00                  | 0.00%   |
| 2016 年 | 0.00           | -147,021,918.02                           | 0.00%   | 0.00                             | 0.00%  | 0.00                  | 0.00%   |

注：由于取消限制性股票激励计划，限制性股票股数对应利润分配不予分配，2018 年半年度实际分配金额由 63,809,118.00 元减少至 62,376,318.00 元。

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情况

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期末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义务外，在夫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 | 2014年09月10日 | 2018年06月17日 | 履行完毕 |

|                 |   |          |  |             |             |         |
|-----------------|---|----------|--|-------------|-------------|---------|
|                 |   |          | 毕之日前，标的股份不得转让。   |             |             |         |
|                 | 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   | 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 | 履行完毕    |
|                 | 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 | 履行完毕    |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 刘晓东   | 避免同业竞    | 关于同业竞  | 2011年03月    | 长期          | 按承诺严格   |

|  |     |        |   |                  |                  |         |
|--|-----|--------|---|------------------|------------------|---------|
|  |     | 争承诺    | 争、关联交易、资金占用方面的承诺  | 25 日             |                  | 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 个月内不得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 | 2019 年 12 月 16 日 | 按承诺严格履行 |
| 股权激励承诺                                 | 无   |        |   |                  |                  |         |
| 其他对公司中小股东所作承诺                          | 无   |        |   |                  |                  |         |
| 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

## 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2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财

会（2018）15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述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）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。 | “应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额107,031,688.28元，上期金额87,730,602.49元；<br>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额167,822,349.34元，上期金额193,568,130.63元；<br>调增“其他应收款”本期金额68,250.01元，上期金额707,574.74元；<br>调增“其他应付款”本期金额30,874.89元，上期金额135,877.22元。 |
| （2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。   | 调减“管理费用”本期金额62,879,573.33元，上期金额51,442,591.03元，重分类至“研发费用”。   |

## 2.重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 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2家，具体为：

1. 2018年4月，巴克斯酒业新设全资子公司锐澳酒业（成都）有限公司，注册资本500万元。
2. 2018年7月，巴克斯酒业新设持股55%的控股子公司上海悦调科技有限公司，注册资本500万元。

## 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）         | 150              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 11               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 王许、雷飞飞           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 4                |

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

## 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

| 诉讼(仲裁)基本情况  | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响   | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引   |
|---|----------|----------|----------|---|--------------|------|--------|
| 巴克斯酒业在北京市东城区人民法院起诉通化东特葡萄酒有限公司擅自使用知名商品包装、装潢(BIO 鸡尾酒商品) | 300.42   | 否        | 判决已生效。   | 一、通化东特葡萄酒有限公司立即停止使用与上海巴克斯酒业有限公司涉案 RIO 锐澳玻璃瓶装预调鸡尾酒包装、装潢相似的包装、装潢；二、通化东特葡萄酒有限公司赔偿上海巴克斯酒业有限公司人民币 300 万元及合理支出 4200 元；三、通化东特葡萄酒有限公司就其不正当竞争行为在《经济日报》上连续一周刊登消除影响的声明；四、通化东特葡萄酒有限公司就其不正当竞争行为在其管理的 | 强制执行已中止。     |      | 未达披露标准 |



|  |     |   |   |   |         |  |        |
|--|-----|---|---|---|---------|--|--------|
|  |     |   |   | www.thdongte.com 及<br>www.biowine.cn<br>上连续一个月刊登消除影响的声明 |         |  |        |
| 巴克斯酒业在山东省泰安市中级人民法院起诉吉林华夏葡萄酒有限公司擅自使用知名商品包装、装潢(OMG 鸡尾酒商品)              | 300 | 否 | 一审判决被告停止侵权, 赔偿 300 万元, 被告已上诉, 等待二审开庭通知。 | 暂无  | 暂无      |  | 未达披露标准 |
| 巴克斯酒业在北京市东城区人民法院起诉昌黎县韩愈酿酒有限公司、昌黎县天财商贸有限责任公司擅自使用知名商品包装、装潢(GMTN 鸡尾酒商品) | 300 | 否 | 已调解结案。                                  | 被告停止侵权, 赔偿损失。   | 暂无      |  | 未达披露标准 |
| 巴克斯酒业在山东省济南市中级人民法院起诉湛江市欢乐家食品有限公司擅自使用知名商品包装、装潢(DID 鸡尾酒商品)             | 300 | 否 | 已调解结案。                                  | 被告停止侵权, 赔偿损失。   | 暂无      |  | 未达披露标准 |
| 巴克斯酒业在山东省济南市中级人民法院起诉长春市郎斯德酒业有限公司擅自使用知名商品包装、装潢(RIQ 鸡尾酒商品)             | 50  | 否 | 已调解结案。                                  | 被告停止侵权, 赔偿损失。   | 暂无      |  | 未达披露标准 |
| 巴克斯酒业在山东省济南市中级人民法院起诉昌黎县白马酒业有限公司擅自使用知名商品包装、装潢(RTO 鸡尾                  | 50  | 否 | 判决已生效。                                  | 一审判决被告停止侵权, 赔偿 45 万元, 被告上诉, 二审结案, 维持一审判决。               | 已申请强制执行 |  | 未达披露标准 |

|   |     |   |                                |              |    |  |        |
|---|-----|---|--------------------------------|--------------|----|--|--------|
| 酒商品)  |     |   |                                |              |    |  |        |
| 巴克斯酒业在山东省济南市中级人民法院起诉通化强劲酒业有限公司、吉林省澳锐特酒业有限公司擅自使用知名商品包装、装潢(RXO 鸡尾酒商品)           | 50  | 否 | 撤诉,待追加被告后另行起诉,待立案。             | 暂无           | 暂无 |  | 未达披露标准 |
| 巴克斯酒业在山东省泰安市中级人民法院起诉上海红动酒业有限公司、吉林省红动酒业有限公司、通化华特酒业有限公司擅自使用知名商品包装、装潢(ODN 鸡尾酒商品) | 300 | 否 | 已调解结案。                         | 被告停止侵权,赔偿损失。 | 暂无 |  | 未达披露标准 |
| 巴克斯酒业在山东省泰安市中级人民法院起诉上海红动酒业有限公司、通化华特酒业有限公司擅自使用知名商品包装、装潢(ODN 鸡尾酒商品)             | 300 | 否 | 已调解结案。                         | 被告停止侵权,赔偿损失。 | 暂无 |  | 未达披露标准 |
| 法院起诉青州市劲品酒业有限公司、山东味纯食品有限公司擅自使用知名商品包装、装潢(RIV 鸡尾酒商品)                            | 100 | 否 | 一审已开庭,等待判决。                    | 暂无           | 暂无 |  | 未达披露标准 |
| 巴克斯酒业在山东省菏泽市中级人民法院起诉喀左县丽洲庄园葡萄酒有限公司,秦皇岛昌黎金誉商贸有限公司擅自使用知名商品包装、装潢(RTO,锐澳天使鸡尾酒商品)  | 100 | 否 | 一审判决被告停止侵权,赔偿60万元,被告上诉,等待二审开庭。 | 暂无           | 暂无 |  | 未达披露标准 |

|   |     |   |                                  |                   |          |  |        |
|---|-----|---|----------------------------------|-------------------|----------|--|--------|
| 巴克斯酒业在山东省菏泽市中级人民法院起诉河南法尔斯葡萄酒有限公司，深圳美依惜国际贸易有限公司擅自使用知名商品包装、装潢(MAXY 鸡尾酒商品) | 50  | 否 | 一审已开庭，等待判决。                      | 暂无                | 暂无       |  | 未达披露标准 |
| 巴克斯酒业在山东省菏泽市中级人民法院起诉烟台卡斯堡酿酒有限公司擅自使用知名商品包装、装潢(ROM 鸡尾酒商品)                 | 50  | 否 | 等待一审开庭。                          | 暂无                | 暂无       |  | 未达披露标准 |
| 巴克斯酒业在山东省菏泽市中级人民法院起诉通化恒通酒业有限责任公司擅自使用知名商品包装、装潢(POV 鸡尾酒商品)                | 300 | 否 | 判决已生效。                           | 被告停止侵权，赔偿 120 万元。 | 已申请强制执行。 |  | 未达披露标准 |
| 巴克斯酒业在山东省菏泽市中级人民法院起诉睢县颐生堂酒业有限公司擅自使用知名商品包装、装潢(pk RIO 鸡尾酒商品)              | 100 | 否 | 一审判决被告停止侵权，赔偿 60 万元，被告上诉，等待二审开庭。 | 暂无                | 暂无       |  | 未达披露标准 |
| 三得利洋酒株式会社在北京市海淀区人民法院起诉巴克斯酒业、巴克斯酒业(天津)、锐澳酒业营销有限公司著作权侵权及不正当竞争纠纷           | 300 | 否 | 等待一审开庭。                          | 暂无                | 暂无       |  | 未达披露标准 |

### 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

公司于2017年11月28日召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于<上海百润投资控股集团股份有限公司第一期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<上海百润投资控股集团股份有限公司第一期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理本次限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。详见公司于2017年11月29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>)的相关公告。

报告期内，本次激励计划已实施情况如下：

1. 2018年1月18日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<上海百润投资控股集团股份有限公司第一期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<上海百润投资控股集团股份有限公司第一期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，同意公司实施本次激励计划，并授权公司董事会办理本次激励计划相关事宜。详见公司于2018年1月19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>)的相关公告。

2. 2018年1月23日，公司召开第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整第一期限制性股票激励计划相关事项的议案》以及《关于向公司第一期限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。详见公司于2018年1月24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>)的相关公告。

3. 2018年2月9日，第一期限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票1,194万股上市。详见公司于2018年2月7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>)的相关公告。

4. 2018年12月3日，公司召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于终止实施公司第一期限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的全部限制性股票的议案》，将回购注销74名激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票1,194万股。详见公司于2018年12月4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>)的相关公告。

5. 2018年12月14日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施公司第一期限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的全部限制性股票的议案》，同意终止实施本次激励计划，并将74名激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票1,194万股予以回购注销。详见公司于2018年12月15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>)的相关公告。

截至本报告披露日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手

续。详见公司于2019年2月22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>）的相关公告。

## 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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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、履行社会责任情况

公司历来重视企业社会价值的实现和社会责任的履行，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；2018年中报分配现金红利6,238万元。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，尊重和維護员工的个人权益，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，维护员工的合法利益方面取得较大成效。公司制定EHS软件化管理前期项目方案，将公司职业安全卫生管理等使用IT软件，提高管理效率和管理水平，对创造更好的经济效益和社会效益起到良好的推动作用。报告期内，公司通过OHSAS18001职业健康安全管理体系年度审核，新建工厂完成了EHS体系文件制定，对特种作业人员证照进行梳理，建设厂区安全看板。

## （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。关注食品安全相关法律法规、标准的变化和更新，及时更新完善内部流程和控制。参加食品监督部门及行业协会关于法律法规及标准的解读与培训，分析和识别相关风险，建立风险监控。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。报告期内，公司开展包括“食品法规体系”“质量改善工具”“质量控制”“质量风险管理”“监视测量工具管理”等多项专业类培训工作，培养及打造专业、严谨的质量团队，从供应商评审、原料验证、产品生产、贮存、运输及销售方面，实现全供应链的质量控制。2018年度，公司政府机构的监督检查和抽样均符合要求，被上海市浦东新区市场监督管理局评为“守信”企业。

## （五）安全生产及环境保护

公司高度重视安全生产，具体落实了安全生产责任制度，完善各项安全生产管理制度，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。同时公司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提升。报告期内，公司通过源头控制，消减废弃物产生量，节能减排工作取得较大成效；2018年公司通过ISO14001环境管理体系年度审核。

## （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。报告期内，公司向延安等偏远贫困山区学生捐赠书包、校服等学习用品，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。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。

## 2、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。

## 3、环境保护相关的情况

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

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。同时公司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提升。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

报告期内，公司非公开发行股票募集资金项目广东生产工厂项目的实施主体巴克斯（佛山）与中亿丰建设集团股份有限公司签订《建设工程施工合同》，详见公司2018年4月4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>）的相关公告。截至本报告披露日，项目施工建设正常推进。



## 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 | 287,202,125 | 41.01%  | 11,940,000  |    |       | -140,156,841 | -128,216,841 | 158,985,284 | 29.90%  |
| 3、其他内资持股  | 287,202,125 | 41.01%  | 11,940,000  |    |       | -140,156,841 | -128,216,841 | 158,985,284 | 29.90%  |
| 其中：境内法人持股 | 19,524,474  | 2.79%   |             |    |       | -19,524,474  | -19,524,474  | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股   | 267,677,651 | 38.22%  |             |    |       | -108,692,367 | -108,692,367 | 158,985,284 | 29.90%  |
| 4、外资持股    | 0           | 0.00%   |             |    |       |              |              |             |         |
| 二、无限售条件股份 | 413,102,715 | 58.99%  |             |    |       | -40,345,349  | -40,345,349  | 372,757,366 | 70.10%  |
| 1、人民币普通股  | 413,102,715 | 58.99%  |             |    |       | -40,345,349  | -40,345,349  | 372,757,366 | 70.10%  |
| 三、股份总数    | 700,304,840 | 100.00% | 11,940,000  |    |       | -180,502,190 | -168,562,190 | 531,742,650 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 由于公司董事、监事、高管所持股份锁定数量变动引起。
2. 由于公司第一期限限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票上市引起。
3. 由于公司办理2017年度业绩承诺补偿股份回购注销引起。
4. 由于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。
5. 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。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1. 公司于2018年1月18日召开的2018年第一次临时股东大会和2018年1月23日召开的第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第十八次会议，审议通过了公司第一期限限制性股票激励计划相关事项的议案。2018年2月9日，第一期限限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票上市。相关公告刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2. 公司于2018年3月13日召开的第三届董事会第二十三次会议和2018年4月9日召开的2017年度股东大会，审议通过了《关于公司重大资产重组2017年度业绩承诺实现情况及相关重组方对公司进行业绩补偿的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理股份回购注销及工商变更等相关事项的议案》。相

关公告刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1. 公司于2018年6月25日办理完毕2017年度业绩承诺补偿股份的回购手续，并于2018年6月26日办理完毕该股份的注销手续。相关公告刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

上海百润投资控股集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2018年11月27日召开第四届董事会第三次会议、2018年12月14日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案》，并于2018年12月21日披露了《回购报告书》(公告编号2018-074)，详见登载于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的有关公告。

截至报告期末，公司回购专用证券账户尚未买入相关股票。

截至本报告披露日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为1,020,686股，占公司总股本519,802,650股的0.1964%，最高成交价为13.26元/股，最低成交价为9.93元/股，已支付的总金额为12,913,220.50元。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

根据相关准则，股份变动对最近一年的基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产影响分别为：

股份变动前，基本每股收益0.18元/股、稀释每股收益0.18元/股、每股净资产为2.63元/股；股份变动后，基本每股收益0.20元/股、稀释每股收益0.20元/股、每股净资产为3.09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                      | 94,838,259 | 94,838,259 | 0           | 0           | 业绩承诺限售股<br>(本次解除限售<br>股是因业绩补偿<br>股份回购注销引<br>起, 下同) | 2018年6月25日  |
| 柳海彬                      | 28,304,748 | 28,304,748 | 0           | 0           | 业绩承诺限售股  | 2018年6月25日  |
| 喻晓春                      | 6,800,564  | 6,800,564  | 0           | 0           | 业绩承诺限售股  | 2018年6月25日  |
| 马晓华                      | 4,916,069  | 4,916,069  | 0           | 0           | 业绩承诺限售股  | 2018年6月25日  |
| 温浩                       | 4,793,167  | 4,793,167  | 0           | 0           | 业绩承诺限售股  | 2018年6月25日  |
| 张其忠                      | 3,543,668  | 3,543,668  | 0           | 0           | 业绩承诺限售股  | 2018年6月25日  |
| 高原                       | 2,384,294  | 2,384,294  | 0           | 0           | 业绩承诺限售股  | 2018年6月25日  |
| 谢霖                       | 1,351,920  | 1,351,920  | 0           | 0           | 业绩承诺限售股  | 2018年6月25日  |
| 孙晓峰                      | 1,310,950  | 1,310,950  | 0           | 0           | 业绩承诺限售股  | 2018年6月25日  |
| 万晓丽                      | 1,278,178  | 1,278,178  | 0           | 0           | 业绩承诺限售股  | 2018年6月25日  |
| 曹磊                       | 1,269,987  | 1,269,987  | 0           | 0           | 业绩承诺限售股  | 2018年6月25日  |
| 林丽莺                      | 1,147,085  | 1,147,085  | 0           | 0           | 业绩承诺限售股  | 2018年6月25日  |
| 程显东                      | 983,215    | 983,215    | 0           | 0           | 业绩承诺限售股  | 2018年6月25日  |
| 汪晓红                      | 540,768    | 540,768    | 0           | 0           | 业绩承诺限售股  | 2018年6月25日  |
| 上海旌德投资合<br>伙企业(有限合<br>伙) | 7,445,715  | 7,445,715  | 0           | 0           | 业绩承诺限售股  | 2018年6月25日  |
| 上海民勤投资合<br>伙企业(有限合<br>伙) | 5,284,774  | 5,284,774  | 0           | 0           | 业绩承诺限售股  | 2018年6月25日  |
| 刘晓东                      | 6,000,000  | 0          | 0           | 6,000,000   | 非公开发行股票<br>首发后限售股                                  | 2019年12月16日 |
| 股权激励增发限<br>制性股票          | 0          | 0          | 11,940,000  | 11,940,000  | 按公司第一期限<br>制性股票激励计<br>划相关规定                        | 依规定         |
| 刘晓东                      | 16,290,499 | 0          | 116,852,679 | 133,143,178 | 按高管股份管理<br>相关规定                                    | 依规定         |
| 张其忠                      | 2,138,340  | 0          | 1,386,374   | 3,524,714   | 按高管股份管理<br>相关规定                                    | 依规定         |
| 高原                       | 868,518    | 0          | 932,797     | 1,801,315   | 按高管股份管理<br>相关规定                                    | 依规定         |
| 曹磊                       | 1,002,613  | 253,149    | 0           | 749,464     | 按高管股份管理<br>相关规定                                    | 依规定         |
| 林丽莺                      | 1,377,844  | 0          | 448,769     | 1,826,613   | 按高管股份管理<br>相关规定                                    | 依规定         |

|                  |             |             |             |             |           |            |
|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|
|                  |             |             |             |             | 相关规定      |            |
| 刘晓东              | 86,536,965  | 86,536,965  | 0           | 0           | 重大资产重组限售股 | 2018年7月10日 |
| 上海旌德投资合伙企业（有限合伙） | 6,793,985   | 6,793,985   | 0           | 0           | 重大资产重组限售股 | 2018年7月10日 |
| 合计               | 287,202,125 | 259,777,460 | 131,560,619 | 158,985,284 | --        | --         |

## 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                       |             |           |            |             |            |             |
| 股权激励股份                    | 2018年01月23日 | 7.55元/股   | 11,940,000 | 2018年02月09日 | 11,940,000 | 2019年02月21日 |
| 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

2018年2月9日，公司第一期限限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票1,194万股上市。详见公司于2018年2月7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>）的相关公告。

### 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. 公司于2018年1月18日召开的2018年第一次临时股东大会和2018年1月23日召开的第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第十八次会议，审议通过了公司第一期限限制性股票激励计划相关事项的议案。2018年2月9日，第一期限限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票上市。公司总股本由700,304,840股增加至712,244,840股，注册资本由700,304,840元增加至712,244,840元，增加资本公积78,207,000元，增加库存股90,147,000元，增加流动负债90,147,000元。所以，本次发行增加公司资产总额90,147,000元，负债增加90,147,000元，对公司净资产没有影响。

2. 公司于2018年3月13日召开的第三届董事会第二十三次会议和2018年4月9日召开的2017年度股东大会，审议通过了《关于公司重大资产重组2017年度业绩承诺实现情况及相关重组方对公司进行业绩补偿的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理股份回购注销及工商变更等相关事项的议案》。2017年度应补偿的股份由公司1元的价格进行回购并予以注销，公司于2018年6月26日办理完毕2017年度业绩承诺补偿股份的回购、注销手续。上述回购注销完成后，公司总股本由712,244,840股减至531,742,650股，

注册资本由712,244,840元减至531,742,650元，增加资本公积180,502,189.00元。所以，本次回购注销公司资产总额减少1元，公司净资产减少1元，对公司负债没有影响。

### 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                    | 22,913 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 18,933      | 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  | 40.83%              | 217,136,991 | -94,838,259                 | 139,143,178  | 77,993,813                          | 质押      | 161,000,000 |
| 柳海彬                            | 境内自然人  | 12.58%              | 66,870,726  | -34,640,973                 | 0            | 66,870,726                          | 质押      | 53,490,000  |
| 刘晓俊                            | 境内自然人  | 3.72%               | 19,760,000  | 0                           | 0            | 19,760,000                          | 质押      | 16,990,000  |
| 全国社保基金二零二组合                    | 其他     | 2.14%               | 11,372,507  | -500,000                    | 0            | 11,372,507                          |         |             |
| 喻晓春                            | 境内自然人  | 1.69%               | 9,008,738   | -8,242,821                  | 0            | 9,008,738                           | 质押      | 6,170,000   |
| 上海旌德投资合伙企业（有限合伙）               | 其他     | 1.28%               | 6,793,985   | -7,445,715                  | 0            | 6,793,985                           |         |             |
| 张其忠                            | 境内自然人  | 1.14%               | 6,087,441   | -3,337,069                  | 4,524,714    | 1,562,727                           |         |             |
| 杨洪                             | 境内自然人  | 1.14%               | 6,080,000   | 80,000                      | 0            | 6,080,000                           |         |             |
| 寇光智                            | 境内自然人  | 1.13%               | 6,000,000   | -311,000                    | 0            | 6,000,000                           |         |             |
| 上海民勤投资合伙企业（有限合伙）               | 其他     | 1.11%               | 5,901,845   | -6,467,995                  | 0            | 5,901,845                           |         |             |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如 | 不适用    |                     |             |                             |              |                                     |         |             |

| 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。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  | 77,993,813   | 人民币普通股 | 77,993,813 |
| 柳海彬  | 66,870,726   | 人民币普通股 | 66,870,726 |
| 刘晓俊  | 19,760,000   | 人民币普通股 | 19,760,000 |
| 全国社保基金一零二组合  | 11,372,507   | 人民币普通股 | 11,372,507 |
| 喻晓春  | 9,008,738  | 人民币普通股 | 9,008,738  |
| 上海旌德投资合伙企业(有限合伙)   | 6,793,985  | 人民币普通股 | 6,793,985  |
| 杨洪   | 6,080,000  | 人民币普通股 | 6,080,000  |
| 寇光智  | 6,000,000  | 人民币普通股 | 6,000,000  |
| 上海民勤投资合伙企业(有限合伙)   | 5,901,845  | 人民币普通股 | 5,901,845  |
| 马晓华  | 5,490,088  | 人民币普通股 | 5,490,088  |
| 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。 |        |            |
| 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                      | 中华人民共和国                                | 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市公司的股权情况 | 无                                      |                |

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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

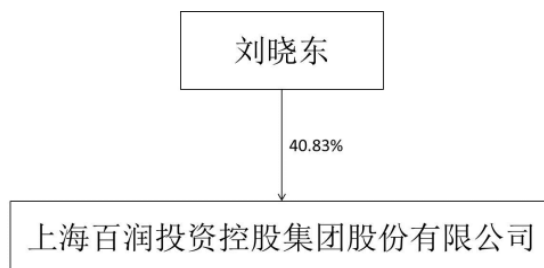
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系                               | 国籍      | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|---------|----------------|
| 刘晓东                  | 本人                                     | 中华人民共和国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 1997 年至今，在上海百润投资控股集团股份有限公司工作，现任董事长兼总经理 |         |                |
| 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<br>(股) | 本期增持<br>股份数量<br>(股) | 本期减持股<br>份数量 (股) | 其他增<br>减变动<br>(股) | 期末持股数<br>(股) |
|-----|----------------------|------|----|----|-----------------|-----------------|--------------|---------------------|------------------|-------------------|--------------|
| 刘晓东 | 董事长;<br>总经理          | 现任   | 男  | 51 | 2008年11<br>月18日 | 2021年09<br>月09日 | 311,975,250  |                     | -94,838,259      |                   | 217,136,991  |
| 张其忠 | 董事;副<br>总经理;<br>财务总监 | 现任   | 男  | 49 | 2008年11<br>月18日 | 2021年09<br>月09日 | 9,424,510    | 1,000,000           | -4,337,069       |                   | 6,087,441    |
| 林丽莺 | 董事;副<br>总经理          | 现任   | 女  | 42 | 2015年06<br>月25日 | 2021年09<br>月09日 | 3,964,931    | 1,000,000           | -1,403,908       |                   | 3,561,023    |
| 高原  | 董事                   | 现任   | 男  | 48 | 2013年03<br>月20日 | 2021年09<br>月09日 | 5,580,812    |                     | -2,918,119       |                   | 2,662,693    |
| 王方华 | 独立董事                 | 现任   | 男  | 71 | 2015年06<br>月25日 | 2021年09<br>月09日 | 0            |                     |                  |                   | 0            |
| 谢荣  | 独立董事                 | 现任   | 男  | 66 | 2015年06<br>月25日 | 2021年09<br>月09日 | 0            |                     |                  |                   | 0            |
| 李鹏  | 独立董事                 | 现任   | 男  | 36 | 2018年09<br>月10日 | 2021年09<br>月09日 | 0            |                     |                  |                   | 0            |
| 姚毅  | 独立董事                 | 离任   | 男  | 46 | 2012年04<br>月20日 | 2018年09<br>月10日 | 0            |                     |                  |                   | 0            |
| 曹磊  | 监事会主<br>席            | 现任   | 男  | 43 | 2015年06<br>月25日 | 2021年09<br>月09日 | 2,692,602    |                     | -1,554,327       |                   | 1,138,275    |
| 蔡佩瑛 | 监事                   | 现任   | 女  | 34 | 2015年06<br>月25日 | 2021年09<br>月09日 | 0            |                     |                  |                   | 0            |
| 沈波  | 监事                   | 现任   | 男  | 40 | 2018年09<br>月10日 | 2021年09<br>月09日 | 0            |                     |                  |                   | 0            |
| 陈进博 | 监事                   | 离任   | 男  | 56 | 2015年06<br>月25日 | 2018年09<br>月10日 | 0            |                     |                  |                   | 0            |
| 马良  | 副总经理                 | 现任   | 男  | 41 | 2015年06<br>月25日 | 2021年09<br>月09日 | 0            | 1,000,000           |                  |                   | 1,000,000    |
| 耿涛  | 董事会秘<br>书            | 现任   | 女  | 41 | 2018年09<br>月10日 | 2021年09<br>月09日 | 0            | 220,000             |                  |                   | 220,000      |
| 合计  | --                   | --   | -- | -- | --              | --              | 333,638,105  | 3,220,000           | -105,051,682     |                   | 231,806,423  |

注：董事刘晓东、张其忠、林丽莺、高原及监事曹磊的本期减持股份数量均由 2017 年度业绩承诺补偿股份的回购引起。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务      | 类型    | 日期               | 原因                  |
|-----|------------|-------|------------------|---------------------|
| 姚毅  | 独立董事       | 任期满离任 | 2018 年 09 月 10 日 | 董事会换届离任             |
| 陈进博 | 监事         | 任期满离任 | 2018 年 09 月 10 日 | 监事会换届离任             |
| 马良  | 副总经理、董事会秘书 | 任免    | 2018 年 09 月 10 日 | 继续担任副总经理，不再担任董事会秘书， |
| 耿涛  | 董事会秘书      | 任免    | 2018 年 09 月 10 日 | 高管聘任                |
| 李鹏  | 董事         | 任免    | 2018 年 09 月 10 日 | 董事会换届选举             |
| 沈波  | 监事         | 任免    | 2018 年 09 月 10 日 | 监事会换届选举             |

## 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。

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。

李鹏先生：1982 年出生，硕士学位；中国国籍，无境外永久居留权；曾任北京市隆安律师事务所上海分所律师、宁波海天精工股份有限公司独立董事，现任国浩律师（上海）事务所合伙人、浙江迪贝电气股份有限公司独立董事。2018 年 9 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 2017 年，在上海巴克斯酒业有限公司工作，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。

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。

沈波先生：1978 年出生，本科学历，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，历任生产主管、物流经理；2018 年 9 月至今任公司监事。

## （三）高级管理人员的主要工作经历

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 2018 年 9 月，任公司董事会秘书；2015 年 6 月至今，任公司副总经理。

耿涛女士：1977 年出生，本科学历，经济学、法学双学士学位，法律职业资格，证券业从业资格，国际商务师执业资格；中国国籍，无永久境外居留权；2000 年至 2007 年，在上海申洲医疗器械有限公司，任部门经理；2007 年至 2010 年，在上海百润投资控股集团股份有限公司工作，任副总助理；2011 年 1 月至 2018 年 9 月，在上海百润投资控股集团股份有限公司工作，任证券事务代表；2018 年 9 月至今，任公司董事会秘书。

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2017年度股东大会决议，外部董事、独立董事每年领取津贴15万；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  | 51 | 现任   | 94.5         | 否            |
| 张其忠 | 董事;副总经理;<br>财务总监 | 男  | 49 | 现任   | 91.35        | 否            |
| 林丽莺 | 董事;副总经理          | 女  | 42 | 现任   | 81.27        | 否            |
| 高原  | 董事               | 男  | 48 | 现任   | 14.75        | 否            |
| 王方华 | 独立董事             | 男  | 71 | 现任   | 14.75        | 否            |
| 谢荣  | 独立董事             | 男  | 66 | 现任   | 14.75        | 否            |
| 李鹏  | 独立董事             | 男  | 36 | 现任   | 3.75         | 否            |
| 姚毅  | 独立董事             | 男  | 46 | 离任   | 11           | 否            |
| 曹磊  | 监事会主席            | 男  | 43 | 现任   | 12           | 否            |
| 蔡佩瑛 | 监事               | 女  | 34 | 现任   | 18.6         | 否            |
| 沈波  | 监事               | 男  | 40 | 现任   | 20.67        | 否            |
| 陈进博 | 监事               | 男  | 56 | 离任   | 56.92        | 否            |
| 马良  | 副总经理             | 男  | 41 | 现任   | 80.75        | 否            |
| 耿涛  | 董事会秘书            | 女  | 41 | 现任   | 21.79        | 否            |
| 合计  | --               | -- | -- | --   | 536.85       | --           |

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

单位：股

| 姓名  | 职务               | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格(元/股) | 报告期末市价(元/股) | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元/股) | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|------------------|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 张其忠 | 董事;副总经理;<br>财务总监 | 0         | 0         | 0                  | 9.14        | 0           | 0         | 1,000,000     | 7.55            | 1,000,000   |
| 林丽莺 | 董事;副总经理          | 0         | 0         | 0                  | 9.14        | 0           | 0         | 1,000,000     | 7.55            | 1,000,000   |
| 马良  | 副总经理             | 0         | 0         | 0                  | 9.14        | 0           | 0         | 1,000,000     | 7.55            | 1,000,000   |
| 耿涛  | 董事会秘书            | 0         | 0         | 0                  | 9.14        | 0           | 0         | 220,000       | 7.55            | 220,000     |

|    |    |   |   |    |    |   |   |           |    |           |
|----|----|---|---|----|----|---|---|-----------|----|-----------|
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 0 | 0 | 3,220,000 | -- | 3,220,000 |
|----|----|---|---|----|----|---|---|-----------|----|-----------|

## 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）             | 161       |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 1,220     |
| 在职员工的数量合计（人）              | 1,381     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,381     |
| 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                      | 144       |
| 销售人员                      | 794       |
| 技术人员                      | 98        |
| 财务人员                      | 41        |
| 行政人员                      | 304       |
| 合计                        | 1,381     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士及以上                     | 24        |
| 本科                        | 389       |
| 大专                        | 507       |
| 高中及以下                     | 461       |
| 合计                        | 1,381     |

### 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

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  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 50.37%  | 2018 年 01 月 18 日 | 2018 年 01 月 19 日 | 《003-百润股份-2018 年第一次临时股东大会决议公告》登载于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 2017 年度股东大会     | 年度股东大会 | 51.01%  | 2018 年 04 月 09 日 | 2018 年 04 月 10 日 | 《024-百润股份-2017 年度临时股东大会决议公告》登载于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）   |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 45.33%  | 2018 年 09 月 10 日 | 2018 年 09 月 11 日 | 《050-百润股份-2018 年第二次临时股东大会决议公告》登载于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 2018 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 43.44%  | 2018 年 12 月 14 日 | 2018 年 12 月 15 日 | 《072-百润股份-2018 年第三次临时股东大会决议公告》登载于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |

#### 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及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 王方华               | 9            | 7         | 2            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 谢荣                | 9            | 7         | 2            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 李鹏                | 4            | 3         | 1            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 姚毅                | 5            | 4         | 1            | 0         | 0       | 否                | 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、第一期限限制性股票激励计划等情况，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

2018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2018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2018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2018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2018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2018年度财务报告的审计工作，同时，审计机构也对公司2018年募集资金存放和使用情况、2018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2019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2018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2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，在第三届董事会届满之际，根据相关规定，向董事会提名了董事、高级管理人员候选人。

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2018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               | 2019 年 04 月 24 日  |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 详见登载于 2019 年 4 月 24 日的巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 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                         | 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。   | 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。一般或普通缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。 |
| 定量标准                         | 公司以收入、毛利、净资产、息税前润及资产总额的一定比例计算。按照孰低原则，公司以税前利润为基数进行定量判断：<br>一般或普通缺陷：错报 < 税前利润的 4%；<br>重要缺陷：税前利润的 4% ≤ 错报 < 税前利润的 10%；<br>重大缺陷：税前利润的 10% ≤ 错报。<br>一般或普通缺陷：潜在错报 < 693 万元人民币；<br>重要缺陷：693 万元人民币 ≤ 潜在错报 < 1732 万元人民币；<br>重大缺陷：1732 万元人民币 ≤ 潜在错报 | 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 0.5%-1.5% 的为重要缺陷，造成直接财产损失占公司净资产 1.5% 及以上的为重大缺陷，其他为一般或普通缺陷。<br>一般或普通缺陷：潜在损失 < 962 万元人民币；<br>重要缺陷：962 万元人民币 ≤ 潜在损失 < 2885 万元人民币；<br>重大缺陷：2885 万  |

|                |  |            |
|----------------|--|------------|
|                |  | 元人民币≤潜在损失。 |
| 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 2018 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  | 2019 年 04 月 24 日   |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引  | 详见登载于 2019 年 4 月 24 日的巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）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 | 2019 年 04 月 22 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[2019]第 ZA12139 号 |
| 注册会计师姓名  | 王许、雷飞飞                 |

审计报告正文

上海百润投资控股集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了上海百润投资控股集团股份有限公司（以下简称百润股份）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了百润股份2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于百润股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

| 关键审计事项       | 该事项在审计中是如何应对的             |
|--------------|---------------------------|
| （一）收入确认      |                           |
| 百润股份主要从事生产销售 | 我们实施的审计程序主要包括：A、了解百润股份的收入 |

|  |   |
|--|---|
| <p>食用香精、预调鸡尾酒及气泡水。在与交易相关的经济利益很可能流入企业，相关收入能够可靠计量且满足经营活动的确认标准时确认相关收入，如附注三（二十二）所述，根据不同销售模式，分别按不同方法确认收入。2018年度，百润股份主营业务收入为1,225,337,982.28元，由于收入为公司利润关键指标，管理层在收入方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确定为关键审计事项。</p> | <p>入确认政策，评价收入确认政策的合理性；B、了解和测试百润股份与销售、收款相关的内部控制制度的设计和执行有效性；C、结合行业发展情况，以及百润股份产品销售情况，执行分析性复核程序，分析销售收入和毛利率变动的合理性；D、执行细节测试，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、签收确认单（送货回单）、与商超的对账记录，第三方电商平台对账记录，结合应收账款函证程序，验证不同销售模式下销售收入确认的真实性；E、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对销售合同、出库单、签收确认单（送货回单）等，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；F、同时，我们对期后退货进行查验，确保不存在期后大规模退货情况。</p> |
| <p>（二）销售费用的真实及完整性</p>  |   |
| <p>百润股份主要从事生产销售食用香精、预调鸡尾酒及气泡水。销售费用是财务报表重要组成部分，2018年度销售费用431,785,769.13元，由于销售费用同样为公司利润关键指标，管理层在费用方面可能存在重大错报风险，因此我们将费用确定为关键审计事项。</p>   | <p>我们实施的审计程序主要包括：A、了解和测试百润股份与成本、费用相关的内部控制制度的设计和执行有效性；B、执行分析性复核程序，计算分析各项目发生额及占费用总额的比率，将本期、上期费用各明细项目作比较分析，判断其波动的合理性；C、执行细节测试，结合行业特性，以及百润股份营销政策，对主要费用明细（广告费、市场活动费、运输费等）获取相应合同，逐笔测算；与市场活动预提明细及发票核对；获取物流信息表，与运输发票核对；判断费用的真实性及完整性；D、就资产负债表日前后记录的费用，选取样本，查验核算内容、发票信息等事项，评价费用是否被记录于恰当的会计期间。</p>                                   |

#### 四、其他信息

百润股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括百润股份2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估百润股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督百润股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对百润股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致百润股份不能持续经营。

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

(6) 就百润股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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



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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王许（项目合伙人）

中国注册会计师：雷飞飞

中国·上海

二〇一九年四月二十二日

## 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

2018 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                   | 643,109,622.48 | 613,072,713.15 |
| 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                 |                |                |
| 应收票据及应收账款              | 107,031,688.28 | 87,730,602.49  |
| 其中：应收票据                | 66,854.60      | 597,310.00     |
| 应收账款                   | 106,964,833.68 | 87,133,292.49  |
| 预付款项                   | 16,164,959.12  | 19,398,896.63  |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 其他应收款                  | 21,977,910.07  | 20,763,418.45  |
| 其中：应收利息                | 68,250.01      | 707,574.74     |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 应收股利                   |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 75,905,486.14    | 77,430,376.54    |
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 73,316,177.52    | 54,498,308.92    |
| 流动资产合计                 | 937,505,843.61   | 872,894,316.18   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |
| 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                 | 33,658,989.49    | 34,452,002.33    |
| 固定资产                   | 876,965,419.21   | 941,984,992.95   |
| 在建工程                   | 155,211,530.42   | 8,811,660.37     |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 196,710,309.73   | 177,932,008.14   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 2,815,523.05     | 2,696,190.06     |
| 递延所得税资产                | 200,385,199.90   | 197,347,705.96   |
| 其他非流动资产                | 21,838,834.39    | 83,608,892.70    |
| 非流动资产合计                | 1,487,585,806.19 | 1,446,833,452.51 |
| 资产总计                   | 2,425,091,649.80 | 2,319,727,768.69 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 10,000,000.00    | 180,000,000.00   |
| 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                 |                  |                  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付票据及应付账款   | 167,822,349.34 | 193,568,130.63 |
| 预收款项        | 42,012,072.32  | 13,695,362.00  |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 34,964,304.23  | 24,397,695.98  |
| 应交税费        | 50,034,714.12  | 42,918,677.38  |
| 其他应付款       | 121,557,963.98 | 25,233,316.44  |
| 其中：应付利息     | 30,874.89      | 135,877.22     |
| 应付股利        |                |                |
| 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     |                |                |
| 持有待售负债      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      | 22,747,488.87  | 3,413,884.92   |
| 流动负债合计      | 449,138,892.86 | 483,227,067.35 |
| 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    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 52,526,891.45  | 54,263,006.85  |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 52,526,891.45  | 54,263,006.85  |
| 负债合计        | 501,665,784.31 | 537,490,074.20 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 531,742,650.00 | 700,304,840.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,282,301,916.55 | 945,982,727.55   |
| 减：库存股         | 90,147,000.00    |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 115,797,996.59   | 112,985,362.70   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 81,536,741.45    | 22,964,764.24    |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,921,232,304.59 | 1,782,237,694.49 |
| 少数股东权益        | 2,193,560.90     |                  |
| 所有者权益合计       | 1,923,425,865.49 | 1,782,237,694.49 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,425,091,649.80 | 2,319,727,768.69 |

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                   | 234,475,083.98   | 171,395,676.45   |
| 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                 |                  |                  |
| 应收票据及应收账款              | 36,780,027.62    | 37,427,336.79    |
| 其中：应收票据                | 66,854.60        | 597,310.00       |
| 应收账款                   | 36,713,173.02    | 36,830,026.79    |
| 预付款项                   | 314,073.71       | 497,241.13       |
| 其他应收款                  | 1,259,976,899.99 | 1,214,998,042.20 |
| 其中：应收利息                |                  | 588,946.90       |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 存货                     | 18,387,002.83    | 19,320,243.97    |
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 |                  |                  |
| 流动资产合计                 | 1,549,933,088.13 | 1,443,638,540.54 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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                 | 937,642,591.87   | 893,572,591.87   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 143,155,842.00   | 153,342,976.20   |
| 在建工程                   |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 4,469,032.62     | 4,620,120.90     |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 280,494.63       | 413,911.11       |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 1,085,547,961.12 | 1,051,949,600.08 |
| 资产总计                   | 2,635,481,049.25 | 2,495,588,140.62 |
| 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                 |                  |                  |
| 应付票据及应付账款              | 9,568,948.50     | 8,278,440.21     |
| 预收款项                   | 191,988.47       | 129,829.80       |
| 应付职工薪酬                 | 7,723,347.83     |                  |
| 应交税费                   | 2,241,571.17     | 3,654,286.37     |
| 其他应付款                  | 91,679,268.10    | 1,942,830.36     |
| 其中：应付利息                |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 持有待售负债                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 111,405,124.07   | 14,005,386.74    |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 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   |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       | 1,019,766.91     | 1,886,615.47     |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 1,019,766.91     | 1,886,615.47     |
| 负债合计       | 112,424,890.98   | 15,892,002.21    |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 531,742,650.00   | 700,304,840.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,786,839,217.77 | 1,450,520,028.77 |
| 减：库存股      | 90,147,000.00    |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 115,797,996.59   | 112,985,362.70   |
| 未分配利润      | 178,823,293.91   | 215,885,906.94   |
| 所有者权益合计    | 2,523,056,158.27 | 2,479,696,138.41 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,635,481,049.25 | 2,495,588,140.62 |

### 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 | 1,229,991,312.76 | 1,171,925,681.31 |
| 其中：营业收入 | 1,229,991,312.76 | 1,171,925,681.31 |
| 利息收入    |                  |                  |
| 已赚保费    |                  |                  |

|                     |                  |                |
|---------------------|------------------|----------------|
| 手续费及佣金收入            |                  |                |
| 二、营业总成本             | 1,105,727,267.16 | 962,348,167.97 |
| 其中：营业成本             | 385,208,793.33   | 340,180,777.04 |
| 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               | 57,234,821.24    | 51,926,267.24  |
| 销售费用                | 431,785,769.13   | 437,053,255.74 |
| 管理费用                | 170,416,641.84   | 76,452,894.72  |
| 研发费用                | 62,879,573.33    | 51,442,591.03  |
| 财务费用                | -4,185,544.00    | 4,215,860.38   |
| 其中：利息费用             | 2,567,019.89     | 9,948,355.78   |
| 利息收入                | 6,876,696.85     | 5,676,053.56   |
| 资产减值损失              | 2,387,212.29     | 1,076,521.82   |
| 加：其他收益              | 42,156,991.94    | 24,937,260.60  |
| 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  |                  |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                  |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                  |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   |                  | 355,194.53     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 166,421,037.54   | 234,869,968.47 |
| 加：营业外收入             | 6,898,332.67     | 1,806,023.82   |
| 减：营业外支出             | 125,403.28       | 3,859,862.81   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 173,193,966.93   | 232,816,129.48 |
| 减：所得税费用             | 49,489,476.93    | 50,170,847.11  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 123,704,490.00   | 182,645,282.37 |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）  | 123,704,490.00 | 182,645,282.37 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）  |                |                |
| 归属于母公司所有者的净利润           | 123,760,929.10 | 182,645,282.37 |
| 少数股东损益                  | -56,439.10     |                |
| 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）不能重分类进损益的其他综合收益      |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |                |                |
| 2.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                | 123,704,490.00 | 182,645,282.37 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 123,760,929.10 | 182,645,282.37 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | -56,439.10     |                |
| 八、每股收益：                 |                |                |
| （一）基本每股收益               | 0.20           | 0.22           |
| （二）稀释每股收益               | 0.20           | 0.22           |

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                 | 206,915,457.58 | 152,001,797.15 |
| 减：营业成本                 | 74,269,998.55  | 50,730,001.45  |
| 税金及附加                  | 2,191,639.58   | 1,908,266.77   |
| 销售费用                   | 15,321,940.18  | 13,565,029.07  |
| 管理费用                   | 64,947,290.82  | 29,048,257.54  |
| 研发费用                   | 20,926,007.60  | 17,492,131.51  |
| 财务费用                   | -3,276,908.68  | -2,785,782.19  |
| 其中：利息费用                |                |                |
| 利息收入                   | 3,293,809.28   | 2,531,292.18   |
| 资产减值损失                 | 24,526.35      | 81,577.00      |
| 加：其他收益                 | 4,231,232.90   | 5,942,028.56   |
| 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     |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |                | 355,194.53     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 36,742,196.08  | 48,259,539.09  |
| 加：营业外收入                | 286,561.97     | 203,507.83     |
| 减：营业外支出                | 94,462.67      | 25,862.81      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 36,934,295.38  | 48,437,184.11  |
| 减：所得税费用                | 8,807,956.52   | 6,518,835.73   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 28,126,338.86  | 41,918,348.38  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 28,126,338.86  | 41,918,348.38  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                |                |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |               |               |
| 2.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                | 28,126,338.86 | 41,918,348.38 |
| 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  | 1,674,854,443.76 | 1,524,800,856.66 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额     |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额     |                  |                  |
| 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                      | 96,979.86        |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 56,912,174.30    | 31,600,197.00    |
| 经营活动现金流入小计                   | 1,731,863,597.92 | 1,556,401,053.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 844,807,251.88   | 780,601,082.46   |
| 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              | 204,909,486.81   | 216,769,191.49   |
| 支付的各项税费                      | 235,012,976.93   | 217,409,979.42   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 104,797,217.20   | 96,701,473.73    |
| 经营活动现金流出小计                   | 1,389,526,932.82 | 1,311,481,727.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 342,336,665.10   | 244,919,326.56   |
| 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    |                  | 492,858.43       |
| 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               |                  | 47,700,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                   |                  | 48,192,858.43    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | 169,756,437.95   | 186,180,944.99   |
| 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      |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计          | 169,756,437.95  | 186,180,944.99  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -169,756,437.95 | -137,988,086.56 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金           | 92,397,000.00   |                 |
| 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           | 130,000,000.00  | 470,000,000.00  |
| 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          | 222,397,000.00  | 470,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 300,000,000.00  | 830,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 65,048,340.22   | 10,249,791.67   |
| 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      | 1.00            | 1.00            |
| 筹资活动现金流出小计          | 365,048,341.22  | 840,249,792.67  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -142,651,341.22 | -370,249,792.67 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 108,023.40      | -32,432.73      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 30,036,909.33   | -263,350,985.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 612,112,713.15  | 875,463,698.55  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 642,149,622.48  | 612,112,713.15  |

## 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 | 241,371,526.65 | 173,173,661.27 |
| 收到的税费返还        |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,527,890.52   | 7,318,749.78   |
| 经营活动现金流入小计     | 248,899,417.17 | 180,492,411.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 75,363,136.33  | 60,902,633.58  |
| 支付给职工以及为职工支付的现 | 38,182,342.93  | 34,925,174.81  |

|                           |                |                 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 金                         |                |                 |
| 支付的各项税费                   | 33,984,963.65  | 22,493,204.06   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 63,692,139.92  | 690,530,320.29  |
| 经营活动现金流出小计                | 211,222,582.83 | 808,851,332.74  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 37,676,834.34  | -628,358,921.69 |
| 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 |                | 492,858.43      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                |                | 492,858.43      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,380,337.43   | 1,000,895.54    |
| 投资支付的现金                   |                |                 |
| 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                | 2,380,337.43   | 1,000,895.54    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -2,380,337.43  | -508,037.11     |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 90,147,000.00  |                 |
| 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                | 90,147,000.00  |                 |
| 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         | 62,376,318.00  |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 1.00           | 1.00            |
| 筹资活动现金流出小计                | 62,376,319.00  | 1.00            |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 27,770,681.00  | -1.00           |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 12,229.62      | -34,613.65      |

|                |                |                 |
|----------------|----------------|-----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 63,079,407.53  | -628,901,573.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 171,395,676.45 | 800,297,249.90  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 234,475,083.98 | 171,395,676.45  |

## 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              | 700,304,840.00  |        |    |   | 945,982,727.55 |               |     |     |     | 112,985,362.70 |     | 22,964,764.24  |              | 1,782,237,694.49 |
| 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              | 700,304,840.00  |        |    |   | 945,982,727.55 |               |     |     |     | 112,985,362.70 |     | 22,964,764.24  |              | 1,782,237,694.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -168,562,190.00 |        |    |   | 336,319,189.00 | 90,147,000.00 |     |     |     | 2,812,633.89   |     | 58,571,977.21  | 2,193,560.90 | 141,188,171.00   |
| （一）综合收益总额             |                 |        |    |   |                |               |     |     |     |                |     | 123,760,929.10 | -56,439.10   | 123,704,490.00   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -168,562,190.00 |        |    |   | 336,319,189.00 | 90,147,000.00 |     |     |     |                |     |                | 2,250,000.00 | 79,859,999.00    |
| 1. 所有者投入的普通股          | 11,940,000.00   |        |    |   | 78,207,000.00  |               |     |     |     |                |     |                | 2,250,000.00 | 92,397,000.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                 |        |    |   |                |               |     |     |     |                |     |                |              |                  |

|                    |                 |  |  |  |                  |               |  |                |  |                |              |  |                  |
|--------------------|-----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|----------------|--|----------------|--------------|--|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                 |  |  |  | 77,610,000.00    | 90,147,000.00 |  |                |  |                |              |  | -12,537,000.00   |
| 4. 其他              | -180,502,190.00 |  |  |  | 180,502,189.00   |               |  |                |  |                |              |  | -1.00            |
| (三) 利润分配           |                 |  |  |  |                  |               |  | 2,812,633.89   |  | -65,188,951.89 |              |  | -62,376,318.00   |
| 1. 提取盈余公积          |                 |  |  |  |                  |               |  | 2,812,633.89   |  | -2,812,633.89  |              |  |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                 |  |  |  |                  |               |  |                |  |                |              |  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                 |  |  |  |                  |               |  |                |  | -62,376,318.00 |              |  | -62,376,318.00   |
| 4. 其他              |                 |  |  |  |                  |               |  |                |  |                |              |  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                 |  |  |  |                  |               |  |                |  |                |              |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                 |  |  |  |                  |               |  |                |  |                |              |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                 |  |  |  |                  |               |  |                |  |                |              |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                 |  |  |  |                  |               |  |                |  |                |              |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                 |  |  |  |                  |               |  |                |  |                |              |  |                  |
| 5. 其他              |                 |  |  |  |                  |               |  |                |  |                |              |  |                  |
| (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           | 531,742,650.00  |  |  |  | 1,282,301,916.55 | 90,147,000.00 |  | 115,797,996.59 |  | 81,536,741.45  | 2,193,560.90 |  | 1,923,425,865.49 |

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 所有者 |
|    |             |  |         |

|                       | 股本              | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积       | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润       | 东权益 | 权益合<br>计         |
|-----------------------|-----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|----------|----------------|------------|-----------------|-----|------------------|
|                       |                 | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |            |          |                |            |                 |     |                  |
| 一、上年期末余额              | 931,100,000.00  |         |         |    | 715,187,568.55 |           |            |          | 108,793,527.86 |            | -155,488,683.29 |     | 1,599,592,413.12 |
| 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              | 931,100,000.00  |         |         |    | 715,187,568.55 |           |            |          | 108,793,527.86 |            | -155,488,683.29 |     | 1,599,592,413.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -230,795,160.00 |         |         |    | 230,795,159.00 |           |            |          | 4,191,834.84   |            | 178,453,447.53  |     | 182,645,281.37   |
| （一）综合收益总额             |                 |         |         |    |                |           |            |          |                |            | 182,645,282.37  |     | 182,645,282.37   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -230,795,160.00 |         |         |    | 230,795,159.00 |           |            |          |                |            |                 |     | -1.00            |
| 1. 所有者投入的普通股          |                 |         |         |    |                |           |            |          |                |            |                 |     |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                 |         |         |    |                |           |            |          |                |            |                 |     |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                 |         |         |    |                |           |            |          |                |            |                 |     |                  |
| 4. 其他                 | -230,795,160.00 |         |         |    | 230,795,159.00 |           |            |          |                |            |                 |     | -1.00            |
| （三）利润分配               |                 |         |         |    |                |           |            |          | 4,191,834.84   |            | -4,191,834.84   |     |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                 |         |         |    |                |           |            |          | 4,191,834.84   |            | -4,191,834.84   |     |                  |
| 2. 提取一般风险             |                 |         |         |    |                |           |            |          |                |            |                 |     |                  |



|                    |                |  |  |  |                |  |  |                |  |               |  |                  |  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|----------------|--|---------------|--|------------------|--|
| 准备                 |                |  |  |  |                |  |  |                |  |               |  |                  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |  |                |  |               |  |                  |  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |                |  |               |  |                  |  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |  |  |                |  |               |  |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |                |  |               |  |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |                |  |               |  |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |                |  |               |  |                  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |                |  |               |  |                  |  |
| 5. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |                |  |               |  |                  |  |
| （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           | 700,304,840.00 |  |  |  | 945,982,727.55 |  |  | 112,985,362.70 |  | 22,964,764.24 |  | 1,782,237,694.49 |  |

## 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 | 700,304,840.00 |        |     |    | 1,450,520,028.77 |       |        | 112,985,362.70 | 215,885,906.94 | 2,479,696,138.41 |         |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |       |        |                |                |                  |         |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                  |       |        |                |                |                  |         |
| 其他       |                |        |     |    |                  |       |        |                |                |                  |         |

|                       |                 |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |                  |
|-----------------------|-----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 二、本年期初余额              | 700,304,840.00  |  |  |  | 1,450,520,028.77 |               |  |  | 112,985,362.70 | 215,885,906.94 | 2,479,696,138.41 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | -168,562,190.00 |  |  |  | 336,319,189.00   | 90,147,000.00 |  |  | 2,812,633.89   | -37,062,613.03 | 43,360,019.86    |
| (一)综合收益总额             |                 |  |  |  |                  |               |  |  |                | 28,126,338.86  | 28,126,338.86    |
| (二)所有者投入和减少资本         | -168,562,190.00 |  |  |  | 336,319,189.00   | 90,147,000.00 |  |  |                |                | 77,609,999.00    |
| 1.所有者投入的普通股           | 11,940,000.00   |  |  |  | 78,207,000.00    |               |  |  |                |                | 90,147,000.00    |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                 |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                 |  |  |  | 77,610,000.00    | 90,147,000.00 |  |  |                |                | -12,537,000.00   |
| 4.其他                  | -180,502,190.00 |  |  |  | 180,502,189.00   |               |  |  |                |                | -1.00            |
| (三)利润分配               |                 |  |  |  |                  |               |  |  | 2,812,633.89   | -65,188,951.89 | -62,376,318.00   |
| 1.提取盈余公积              |                 |  |  |  |                  |               |  |  | 2,812,633.89   | -2,812,633.89  |                  |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                 |  |  |  |                  |               |  |  |                | -62,376,318.00 | -62,376,318.00   |
| 3.其他                  |                 |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                 |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |                  |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       |                 |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |                  |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       |                 |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |                  |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                 |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |                  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                 |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |                  |
| 5.其他                  |                 |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |                  |
| (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 | 531,742,650.00 |  |  |  | 1,786,839,217.77 | 90,147,000.00 |  |  | 115,797,996.59 | 178,823,293.91 | 2,523,056,158.27 |

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              | 931,100,000.00  |        |     |    | 1,219,724,869.77 |       |        |      | 108,793,527.86 | 178,159,393.40 | 2,437,777,791.03 |
| 加：会计政策变更              |                 |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                 |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 其他                    |                 |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 931,100,000.00  |        |     |    | 1,219,724,869.77 |       |        |      | 108,793,527.86 | 178,159,393.40 | 2,437,777,791.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -230,795,160.00 |        |     |    | 230,795,159.00   |       |        |      | 4,191,834.84   | 37,726,513.54  | 41,918,347.38    |
| （一）综合收益总额             |                 |        |     |    |                  |       |        |      |                | 41,918,348.38  | 41,918,348.38    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -230,795,160.00 |        |     |    | 230,795,159.00   |       |        |      |                |                | -1.00            |
| 1. 所有者投入的普通股          |                 |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                 |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                 |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 4. 其他                 | -230,795,160.00 |        |     |    | 230,795,159.00   |       |        |      |                |                | -1.00            |
| （三）利润分配               |                 |        |     |    |                  |       |        |      | 4,191,834.84   | -4,191,834.84  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                 |        |     |    |                  |       |        |      | 4,191,834.84   | -4,191,834.84  |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  | .84            | 34.84          |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 5. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| （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           | 700,304,840.00 |  |  |  | 1,450,520,028.77 |  |  |  | 112,985,362.70 | 215,885,906.94 | 2,479,696,138.41 |

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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。本公司统一社会信用代码：91310000632005686K，2011年3月25日在深圳证券交易所上市，所属行业为酒、饮料及精制茶制造业。

截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数53,174.265万股，注册资本为53,174.2650万元，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。母公司经营范围：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。子公司主要经营范围：食品流通，从事货物及技术进出口业务、食品生产。本公司的实际控制人为刘晓东个人。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2019年4月22日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

截至2018年12月31日止，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     |
| 巴克斯酒业（成都）有限公司   |
| 巴克斯酒业（天津）有限公司   |
| 巴克斯酒业（佛山）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    |
| 上海帕泊斯饮品有限公司     |
| 锐澳酒业（天津）有限公司    |
| 锐澳酒业（成都）有限公司    |
| 巴克斯酒业营销（佛山）有限公司 |
| 上海悦调科技有限公司      |

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：

具体会计政策和会计估计提示如下：

## 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

本公司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即可分割的部分）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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进

行会计处理。

## 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。详见本附注“五、(十七) 应付职工薪酬”。

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、应收票据及应收账款

### (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—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

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 发生减值。  |
| 坏账准备的计提方法   | 如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

## 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、发出商品、低值易耗品。

### 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。本公司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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

### 14、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。

## 15、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。

## 16、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。

# 17、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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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

## 18、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、使用寿命有限的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。

## 19、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。本公司长期待摊费用包括厂房车间改造费。

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2. 摊销年限

厂房车间改造费按5年摊销。

## 20、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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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“合并财务报表项目注释（十七）”。

### （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。

## 21、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 销售商品收入确认的一般原则：

- (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。

预调鸡尾酒和气泡水具体而言，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。

## 23、政府补助

### 1. 类型

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

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。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. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、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   |
|---|------------------|--|
| (1)资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。 | 经公司第四届第二次董事会审议通过 | "应收票据"和"应收账款"合并列示为"应收票据及应收账款", 本期金额 107,031,688.28 元, 上期金额 87,730,602.49 元; "应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款", 本期金额 167,822,349.34 元, 上期金额 193,568,130.63 元; 调增"其他应收款"本期金额 68,250.01 元, 上期金额 707,574.74 元; 调增"其他应付款"本期金额 30,874.89 元, 上期金额 135,877.22 元。 |
| (2) 在利润表中新增“研发费用”项目, 将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示; 在利润表中财务费用项下新增“其中: 利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。   | 经公司第四届第二次董事会审议通过 | 调减“管理费用”本期金额 62,879,573.33 元, 上期金额 51,442,591.03 元, 重分类至“研发费用”。  |

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

### (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 | 5%、16%、17% |
| 消费税     | 按应税销售收入计缴   | 10%        |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 1%         |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 15%、25%    |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 3%         |

|         |                 |       |
|---------|-----------------|-------|
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 1%、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%   |
| 巴克斯酒业（成都）有限公司    | 25%   |
| 巴克斯酒业（天津）有限公司    | 25%   |
| 巴克斯酒业（佛山）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%   |
| 上海帕泊斯饮品有限公司      | 25%   |
| 锐澳酒业（天津）有限公司     | 25%   |
| 锐澳酒业（成都）有限公司     | 25%   |
| 巴克斯酒业营销（佛山）有限公司  | 25%   |
| 上海悦调科技有限公司       | 25%   |

## 2、税收优惠

2017年10月23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GR201731000040。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，2017年、2018年以及2019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   | 21,109.64      | 33,623.03      |
| 银行存款   | 619,977,851.16 | 566,377,837.02 |
| 其他货币资金 | 23,110,661.68  | 46,661,253.10  |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 643,109,622.48 | 613,072,713.15 |
|----|----------------|----------------|

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、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 66,854.60      | 597,310.00    |
| 应收账款 | 106,964,833.68 | 87,133,292.49 |
| 合计   | 107,031,688.28 | 87,730,602.49 |

### (1) 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       |
|--------|-----------|------------|
| 商业承兑票据 | 66,854.60 | 597,310.00 |
| 合计     | 66,854.60 | 597,310.00 |

### (2) 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 | 109,900,386.72 | 100.00% | 2,935,553.04 | 2.67% | 106,964,833.68 | 89,281,276.29 | 100.00% | 2,147,983.80 | 2.41% | 87,133,292.49 |
| 合计                   | 109,900,386.72 | 100.00% | 2,935,553.04 |       | 106,964,833.68 | 89,281,276.29 | 100.00% | 2,147,983.80 |       | 87,133,292.49 |

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 | 107,765,442.49 | 2,155,308.84 | 2.00%  |
| 1 至 2 年 | 82,750.60      | 8,275.06     | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,270,638.38   | 381,191.51   | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 766,555.25     | 383,277.63   | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 15,000.00      | 7,500.00     | 50.00% |
| 合计      | 109,900,386.72 | 2,935,553.04 |        |

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 834,690.24 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 |
|------|---------|------|
| 无    |         |      |

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 47,121.00 |

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 |
|------|--------|-----------|------|---------|-------------|
| 客户一  | 应收销售款  | 34,571.00 | 无法收回 |         | 否           |
| 客户二  | 应收销售款  | 9,400.00  | 无法收回 |         | 否           |
| 客户三  | 应收销售款  | 3,150.00  | 无法收回 |         | 否           |

|    |    |           |    |    |    |
|----|----|-----------|----|----|----|
| 合计 | -- | 47,121.00 | -- | -- | -- |
|----|----|-----------|----|----|----|

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<br>(%) | 坏账准备       |
| 客户一  | 14,410,457.24 | 13.11              | 288,209.14 |
| 客户二  | 13,647,250.92 | 12.42              | 272,945.02 |
| 客户三  | 7,234,407.82  | 6.58               | 144,688.16 |
| 客户四  | 3,996,625.97  | 3.64               | 79,932.52  |
| 客户五  | 2,804,759.87  | 2.55               | 56,095.20  |
| 合计   | 42,093,501.82 | 38.30              | 841,870.04 |

### 3、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 | 13,376,453.42 | 82.76% | 13,059,672.25 | 67.32% |
| 1至2年 | 1,236,807.62  | 7.65%  | 6,070,545.13  | 31.29% |
| 2至3年 | 1,471,698.08  | 9.10%  | 268,679.25    | 1.39%  |
| 3年以上 | 80,000.00     | 0.49%  |               |        |
| 合计   | 16,164,959.12 | --     | 19,398,896.63 | --     |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名  | 5,056,603.70  | 31.28              |
| 第二名  | 2,012,578.63  | 12.45              |
| 第三名  | 1,642,452.88  | 10.16              |
| 第四名  | 1,066,965.62  | 6.60               |
| 第五名  | 1,056,603.78  | 6.54               |
| 合计   | 10,835,204.61 | 67.03              |

其他说明:

## 4、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 68,250.01     | 707,574.74    |
| 其他应收款 | 21,909,660.06 | 20,055,843.71 |
| 合计    | 21,977,910.07 | 20,763,418.45 |

## (1) 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 | 68,250.01 | 427,204.50 |
| 通知存款 |           | 280,370.24 |
| 合计   | 68,250.01 | 707,574.74 |

## (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 | 15,000,000.00 | 62.40%  |              |        | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 72.70%  |            |        | 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 | 9,038,707.46  | 37.60%  | 2,129,047.40 | 23.55% | 6,909,660.06  | 5,632,369.06  | 27.30%  | 576,525.35 | 10.24% | 5,055,843.71  |
| 合计                    | 24,038,707.46 | 100.00% | 2,129,047.40 |        | 21,909,660.06 | 20,632,369.06 | 100.00% | 576,525.35 |        | 20,055,843.71 |

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<br>人民政府基本建设专户 | 15,000,000.00 |  |    | 购买土地意向金，不存<br>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 | 2,471,275.87 | 49,425.53    | 2.00%   |
| 1 至 2 年 | 1,104,843.31 | 110,484.33   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 4,010,683.03 | 1,203,204.91 | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 1,309,345.25 | 654,672.63   | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 62,600.00    | 31,300.00    | 50.00%  |
| 5 年以上   | 79,960.00    | 79,960.00    | 100.00% |
| 合计      | 9,038,707.46 | 2,129,047.40 |         |

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 1,552,522.05 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 |
|------|---------|------|
| 无    |         |      |

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  | 2,762,359.00  | 3,880,454.10  |
| 办事处备用金  | 18,450.00     | 111,538.58    |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 个人社保及公积金 | 223,511.53    | 232,700.30    |
| 暂支款      | 604,962.42    | 1,019,940.81  |
| 其他       | 5,429,424.51  | 387,735.27    |
| 合计       | 24,038,707.46 | 20,632,369.06 |

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 | 62.40%           |              |
| 第二名  | 广告费预付款  | 2,047,169.85  | 2-3年 | 8.52%            | 614,150.96   |
| 第三名  | 保证金     | 1,000,000.00  | 1-2年 | 4.16%            | 100,000.00   |
| 第四名  | 保证金     | 1,000,000.00  | 3-4年 | 4.16%            | 500,000.00   |
| 第五名  | 暂支款     | 981,799.04    | 1年以内 | 4.08%            | 19,635.98    |
| 合计   | --      | 20,028,968.89 | --   | 83.32%           | 1,233,786.94 |

## 5、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   | 26,691,185.37 |      | 26,691,185.37 | 29,027,568.24 |      | 29,027,568.24 |
| 包装物   | 16,530,622.75 |      | 16,530,622.75 | 22,004,427.43 |      | 22,004,427.43 |
| 低值易耗品 | 3,410,842.46  |      | 3,410,842.46  | 6,849,549.53  |      | 6,849,549.53  |
| 产成品   | 20,964,705.85 |      | 20,964,705.85 | 18,458,685.81 |      | 18,458,685.81 |
| 发出商品  | 8,308,129.71  |      | 8,308,129.71  | 1,090,145.53  |      | 1,090,145.53  |
| 合计    | 75,905,486.14 |      | 75,905,486.14 | 77,430,376.54 |      | 77,430,376.54 |

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》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：

## 6、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 | 65,989,658.54 | 53,260,270.01 |
| 预缴所得税  | 7,326,518.98  | 1,238,038.91  |
| 合计     | 73,316,177.52 | 54,498,308.92 |

其他说明：

## 7、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                     | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|------------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值                 |               |       |      |               |
| 1.期初余额                 | 35,245,015.17 |       |      | 35,245,015.17 |
| 2.本期增加金额               |               |       |      |               |
| (1) 外购                 |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产<br>\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加             |               |       |      |               |

|             |               |  |  |               |
|-------------|---------------|--|--|---------------|
| 3.本期减少金额    |               |  |  |               |
| (1) 处置      |               |  |  |               |
| (2) 其他转出    |               |  |  |               |
| 4.期末余额      | 35,245,015.17 |  |  | 35,245,015.17 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |  |  |               |
| 1.期初余额      | 793,012.84    |  |  | 793,012.84    |
| 2.本期增加金额    | 793,012.84    |  |  | 793,012.84    |
| (1) 计提或摊销   | 793,012.84    |  |  | 793,012.84    |
| 3.本期减少金额    |               |  |  |               |
| (1) 处置      |               |  |  |               |
| (2) 其他转出    |               |  |  |               |
| 4.期末余额      | 1,586,025.68  |  |  | 1,586,025.68  |
| 三、减值准备      |               |  |  |               |
| 1.期初余额      |               |  |  |               |
| 2.本期增加金额    |               |  |  |               |
| (1) 计提      |               |  |  |               |
| 3.本期减少金额    |               |  |  |               |
| (1) 处置      |               |  |  |               |
| (2) 其他转出    |               |  |  |               |
| 4.期末余额      |               |  |  |               |
| 四、账面价值      |               |  |  |               |
| 1.期末账面价值    | 33,658,989.49 |  |  | 33,658,989.49 |
| 2.期初账面价值    | 34,452,002.33 |  |  | 34,452,002.33 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 8、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 876,965,419.21 | 941,984,992.95 |
| 合计   | 876,965,419.21 | 941,984,992.95 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 专用设备           | 通用设备          | 运输设备          | 其他设备          | 合计               |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 539,678,697.97 | 474,060,798.51 | 22,662,915.99 | 15,464,720.87 | 35,924,319.02 | 1,087,791,452.36 |
| 2.本期增加金额   | 2,433,438.41   | 12,240,851.17  | 1,157,698.49  | 50,382.84     | 362,380.53    | 16,244,751.44    |
| (1) 购置     | 191,421.78     | 2,095,434.47   | 931,619.01    | 38,793.10     | 31,385.80     | 3,288,654.16     |
| (2) 在建工程转入 | 2,242,016.63   | 10,145,416.70  | 226,079.48    | 11,589.74     | 330,994.73    | 12,956,097.28    |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                | 17,500,298.45  | 140,815.96    |               | 36,754.70     | 17,677,869.11    |
| (1) 处置或报废  |                | 436,973.80     | 140,815.96    |               | 36,754.70     | 614,544.46       |
| 转入在建工程     |                | 17,063,324.65  |               |               |               | 17,063,324.65    |
| 4.期末余额     | 542,112,136.38 | 468,801,351.23 | 23,679,798.52 | 15,515,103.71 | 36,249,944.85 | 1,086,358,334.69 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 42,959,329.97  | 69,941,153.61  | 12,355,367.99 | 8,262,262.94  | 12,288,344.90 | 145,806,459.41   |
| 2.本期增加金额   | 16,325,326.04  | 41,404,046.08  | 2,971,471.69  | 1,970,413.14  | 5,078,609.37  | 67,749,866.32    |
| (1) 计提     | 16,325,326.04  | 41,404,046.08  | 2,971,471.69  | 1,970,413.14  | 5,078,609.37  | 67,749,866.32    |
| 3.本期减少金额   |                | 4,006,869.84   | 123,461.18    |               | 33,079.23     | 4,163,410.25     |
| (1) 处置或报废  |                | 392,600.77     | 123,461.18    |               | 33,079.23     | 549,141.18       |



|           |                |                |               |               |               |                |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 转入在建工程    |                | 3,614,269.07   |               |               |               | 3,614,269.07   |
| 4.期末余额    | 59,284,656.01  | 107,338,329.85 | 15,203,378.50 | 10,232,676.08 | 17,333,875.04 | 209,392,915.48 |
| 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  | 482,827,480.37 | 361,463,021.38 | 8,476,420.02  | 5,282,427.63  | 18,916,069.81 | 876,965,419.21 |
| 2.期初账面价值  | 496,719,368.00 | 404,119,644.90 | 10,307,548.00 | 7,202,457.93  | 23,635,974.12 | 941,984,992.95 |

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值       |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 2,052,726.22 |

## (3) 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 | 189,812,856.29 | 尚在办理中      |

其他说明

## 9、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额         |
|------|----------------|--------------|
| 在建工程 | 155,211,530.42 | 8,811,660.37 |

|    |                |              |
|----|----------------|--------------|
| 合计 | 155,211,530.42 | 8,811,660.37 |
|----|----------------|--------------|

## (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         |
| 巴克斯新场厂房设备改造 | 2,085,745.91   |      | 2,085,745.91   |              |      |              |
| 天津武清工厂设备改造  |                |      |                |              |      |              |
| 成都邛崃厂房设备改造  | 14,472,641.36  |      | 14,472,641.36  |              |      |              |
| 成都伏特加项目     | 11,996,439.03  |      | 11,996,439.03  | 929,169.36   |      | 929,169.36   |
| 佛山新建厂房      | 126,656,704.12 |      | 126,656,704.12 | 7,882,491.01 |      | 7,882,491.01 |
| 合计          | 155,211,530.42 |      | 155,211,530.42 | 8,811,660.37 |      | 8,811,660.37 |

## (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 |
|-------------|----------------|--------------|----------------|--------------|------------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 巴克斯新场厂房设备改造 | 8,000,000.00   |              | 7,879,007.13   | 4,862,741.64 | 930,519.58 | 2,085,745.91   |             | 在建   |           |              |          | 其他   |
| 天津武清工厂设备改造  | 4,000,000.00   |              | 3,932,240.49   | 3,932,240.49 |            |                |             | 完工   |           |              |          | 其他   |
| 成都邛崃厂房设备改造  | 20,000,000.00  |              | 18,693,807.78  | 4,161,115.15 | 60,051.27  | 14,472,641.36  |             | 在建   |           |              |          | 其他   |
| 成都伏特加项目     | 500,000,000.00 | 929,169.36   | 11,067,269.67  |              |            | 11,996,439.03  |             | 在建   |           |              |          | 其他   |
| 佛山新         | 656,000,000.00 | 7,882,491.01 | 118,774,000.00 |              |            | 126,656,704.12 |             | 在建   |           |              |          | 募股资  |

|     |                  |              |                |               |            |                |    |    |  |  |  |    |
|-----|------------------|--------------|----------------|---------------|------------|----------------|----|----|--|--|--|----|
| 建厂房 | 000.00           | 1.01         | 213.11         |               |            | 704.12         |    |    |  |  |  | 金  |
| 合计  | 1,188,000,000.00 | 8,811,660.37 | 160,346,538.18 | 12,956,097.28 | 990,570.85 | 155,211,530.42 | -- | -- |  |  |  | -- |

## 10、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     | 183,206,195.60 |     |       | 7,025,401.30 | 190,231,596.90 |
| 2.本期增加金额   | 23,599,081.44  |     |       |              | 23,599,081.44  |
| (1) 购置     | 23,599,081.44  |     |       |              | 23,599,081.44  |
| (2) 内部研发   |                |     |       |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |     |       |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |     |       |              |                |
| (1) 处置     |                |     |       |              |                |
| 4.期末余额     | 206,805,277.04 |     |       | 7,025,401.30 | 213,830,678.34 |
| 二、累计摊销     |                |     |       |              |                |
| 1.期初余额     | 11,022,110.71  |     |       | 1,277,478.05 | 12,299,588.76  |
| 2.本期增加金额   | 4,129,232.95   |     |       | 691,546.90   | 4,820,779.85   |
| (1) 计提     | 4,129,232.95   |     |       | 691,546.90   | 4,820,779.85   |
| 3.本期减少金额   |                |     |       |              |                |
| (1) 处置     |                |     |       |              |                |
| 4.期末余额     | 15,151,343.66  |     |       | 1,969,024.95 | 17,120,368.61  |
| 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 | 191,653,933.38 |  |  | 5,056,376.35 | 196,710,309.73 |
| 2.期初账面价值 | 172,184,084.89 |  |  | 5,747,923.25 | 177,932,008.14 |

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%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 11、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         |
|---------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 厂房车间改造费 | 2,696,190.06 | 994,155.94 | 874,822.95 |        | 2,815,523.05 |
| 合计      | 2,696,190.06 | 994,155.94 | 874,822.95 |        | 2,815,523.05 |

其他说明

## 12、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 | 5,064,600.44 | 1,181,130.40 | 2,724,509.15 | 593,848.09 |

|                |                |                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 内部交易未实现利润      | 10,726,727.41  | 2,532,557.05   | 7,109,947.22   | 1,615,842.72   |
| 可抵扣亏损          | 420,755,149.50 | 105,188,787.38 | 420,440,955.48 | 105,110,238.88 |
| 递延收益           | 52,526,891.45  | 13,029,746.18  | 54,263,006.85  | 13,377,090.17  |
| 超过当期税前列支限额的广告费 | 223,863,696.61 | 55,965,924.16  | 274,879,440.37 | 68,719,860.10  |
| 计提的与税务时间性差异的费用 | 67,200,730.09  | 16,800,182.52  | 31,723,303.92  | 7,930,826.00   |
| 预计负债           | 22,747,488.87  | 5,686,872.21   |                |                |
| 合计             | 802,885,284.37 | 200,385,199.90 | 791,141,162.99 | 197,347,705.96 |

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 200,385,199.90        |                      | 197,347,705.96        |

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

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

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|    |      |      |    |

其他说明：

## 13、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 购买设备预付款 | 21,838,834.39 | 65,985,228.78 |
| 购买土地预付款 |               | 17,623,663.92 |
| 合计      | 21,838,834.39 | 83,608,892.70 |

其他说明：

## 14、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 | 10,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 信用借款 |               | 50,000,000.00  |
| 合计   | 10,000,000.00 | 180,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |

其他说明：

## 15、应付票据及应付账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 167,822,349.34 | 193,568,130.63 |
| 合计   | 167,822,349.34 | 193,568,130.63 |

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### (2) 应付账款列示

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 167,822,349.34 | 193,568,130.63 |
| 合计   | 167,822,349.34 | 193,568,130.63 |

**(3) 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 |
|----|------|-----------|
| 无  |      |           |

其他说明：

**16、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 | 42,012,072.32 | 13,695,362.00 |
| 合计   | 42,012,072.32 | 13,695,362.00 |

**(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 |
|----|------|-----------|
| 无  |      |           |

**17、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         | 23,054,776.73 | 187,312,542.55 | 176,631,680.29 | 33,735,638.99 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,257,919.25  | 23,071,880.94  | 23,101,134.95  | 1,228,665.24  |
| 三、辞退福利         | 85,000.00     | 4,915,735.54   | 5,000,735.54   |               |
| 合计             | 24,397,695.98 | 215,300,159.03 | 204,733,550.78 | 34,964,304.23 |

**(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 | 21,858,839.74 | 161,662,196.06 | 150,945,791.04 | 32,575,244.76 |

|          |               |                |                |               |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 2、职工福利费  |               | 4,145,332.36   | 4,145,332.36   |               |
| 3、社会保险费  | 616,217.14    | 11,701,354.32  | 11,717,959.19  | 599,612.27    |
| 其中：医疗保险费 | 538,299.65    | 10,185,172.38  | 10,197,002.22  | 526,469.81    |
| 工伤保险费    | 31,215.98     | 546,176.24     | 554,839.09     | 22,553.13     |
| 生育保险费    | 46,701.51     | 970,005.70     | 966,117.88     | 50,589.33     |
| 4、住房公积金  | 579,719.85    | 9,761,299.81   | 9,780,237.70   | 560,781.96    |
| 8、其他短期薪酬 |               | 42,360.00      | 42,360.00      |               |
| 合计       | 23,054,776.73 | 187,312,542.55 | 176,631,680.29 | 33,735,638.99 |

### (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 | 1,223,906.43 | 22,429,288.38 | 22,460,970.76 | 1,192,224.05 |
| 2、失业保险费  | 34,012.82    | 642,592.56    | 640,164.19    | 36,441.19    |
| 合计       | 1,257,919.25 | 23,071,880.94 | 23,101,134.95 | 1,228,665.24 |

其他说明：

## 18、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 24,167,089.50 | 24,853,124.06 |
| 消费税     | 5,972,970.52  | 5,943,971.08  |
| 企业所得税   | 17,521,875.54 | 9,091,201.06  |
| 个人所得税   | 369,327.26    | 639,346.09    |
| 城市维护建设税 | 631,817.01    | 470,710.27    |
| 教育费附加   | 1,335,811.83  | 1,547,143.38  |
| 土地使用税   |               | 336,696.64    |
| 印花税     | 10,454.90     | 12,659.00     |
| 防洪费     | 22,294.34     | 23,825.80     |
| 环境保护税   | 3,073.22      |               |
| 合计      | 50,034,714.12 | 42,918,677.38 |

其他说明：



**19、其他应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应付利息  | 30,874.89      | 135,877.22    |
| 其他应付款 | 121,527,089.09 | 25,097,439.22 |
| 合计    | 121,557,963.98 | 25,233,316.44 |

**(1) 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 | 30,874.89 | 135,877.22 |
| 合计       | 30,874.89 | 135,877.22 |

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 |
|------|------|------|
| 无    |      |      |

其他说明：

**(2) 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 | 121,527,089.09 | 25,097,439.22 |
| 合计    | 121,527,089.09 | 25,097,439.22 |

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 |
|----|------|-----------|
| 无  |      |           |

其他说明

**20、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 | 22,747,488.87 |      |

|        |               |              |
|--------|---------------|--------------|
| 待转销项税额 |               | 3,413,884.92 |
| 合计     | 22,747,488.87 | 3,413,884.92 |

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：

## 21、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 | 54,263,006.85 |      | 1,736,115.40 | 52,526,891.45 | 技改补贴 |
| 合计   | 54,263,006.85 |      | 1,736,115.40 | 52,526,891.45 | --   |

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 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|---------------|----------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 锐澳鸡尾酒产能升级生产线技术改造项目 | 7,376,391.38  |          | 869,266.84  |            |            |      | 6,507,124.54  | 与资产相关       |
| 天然食用香精扩大生产技术改造项目   | 1,886,615.47  |          | 866,848.56  |            |            |      | 1,019,766.91  | 与资产相关       |
| 成都项目补贴             | 45,000,000.00 |          |             |            |            |      | 45,000,000.00 | 与资产相关       |

其他说明：

递延收益说明：

(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900万，2014年收到专项资金630万元，2017年5月收到专项资金270万元。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。

(3) 公司子公司上海巴克斯酒业有限公司(以下简称巴克斯酒业)与邛崃市人民政府(以下简称

邛崃政府)于2015年签订《巴克斯酒业(成都)生产基地项目投资协议书》，就“新建锐澳鸡尾酒生产基地”达成协议：项目在按照双方约定、投资、经营并完成约定的3年税收承诺的前提下，邛崃政府给予巴克斯酒业项目产业发展扶持奖励，反之，按约定的条款退还。子公司巴克斯酒业(成都)有限公司(以下简称成都巴克斯)于2017年投产，并于2017年4月和12月共计收到扶持资金4,500万元。成都巴克斯2017年税收指标完成，鉴于是否能达成约定的2018年、2019年税收承诺存在不确定性，故收到的扶持资金暂挂“递延收益”。

## 22、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 | 700,304,840.00 | 11,940,000.00 |    |       | -180,502,190.00 | -168,562,190.00 | 531,742,650.00 |

其他说明：

1. 根据公司2018年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第二十次、第二十二次会议决议和修改后的章程规定，公司授予74位自然人激励对象1,494万股A股限制性股票，其中首次授予1,194万股，预留300万股，增加注册资本(股本)人民币11,940,000.00元。本次变更已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2018年1月24日出具信会师报字[2018]第ZA10057号验资报告。
2. 2014年公司通过发行股份购买上海巴克斯酒业有限公司(以下简称巴克斯酒业)100%股权，该事项于2015年6月实施完毕，同时对2014年、2015年、2016年和2017年进行了业绩承诺。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字(2018)第ZA10315号《审计报告》，经审计的巴克斯酒业2017年度净利润为12,497.27万元，较承诺的70,643.86万元少了58,146.59万元，未完成业绩承诺。根据公司与刘晓东、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)所签订的《发行股份购买资产协议》，上述原股东未完成业绩承诺，应回购的补偿股份数量为180,502,190股。公司以1元进行回购并予以注销，于2018年6月完成回购并办理工商变更。

## 23、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) | 945,982,727.55 | 258,709,189.00 |      | 1,204,691,916.55 |
| 其他资本公积     |                | 77,610,000.00  |      | 77,610,000.00    |
| 合计         | 945,982,727.55 | 336,319,189.00 |      | 1,282,301,916.55 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、资本公积-股本溢价本期变动的说明：

(1) 根据公司2018年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第二十次、第二十二次会议决议和修改后的章程规定，公司授予74位自然人激励对象1,194万股A股限制性股票，增加注册资本（股本）人民币11,940,000.00元，增加资本公积78,207,000.00元。本次变更已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年1月24日出具信会师报字[2018]第ZA10057号验资报告。

(2) 2014年公司通过发行股份购买上海巴克斯酒业有限公司（以下简称巴克斯酒业）100%股权，该事项于2015年6月实施完毕，同时对2014年、2015年、2016年和2017年进行了业绩承诺。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2018）第ZA10315号《审计报告》，经审计的巴克斯酒业2017年度净利润为12,497.27万元，较承诺的70,643.86万元少了58,146.59万元，未完成业绩承诺。根据公司与刘晓东、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）所签订的《发行股份购买资产协议》，上述原股东未完成业绩承诺，应回购的补偿股份数量为180,502,190股。公司以1元进行回购并予以注销，增加资本公积180,502,189.00元。

## 2、其他资本公积的说明：

根据公司第四届董事会第四次会议、2018年第三次临时股东大会审议通过的《关于终止实施公司第一期限限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的全部限制性股票的议案》及公司《第一期限限制性股票激励计划（草案）》、《第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》相关规定，公司决定终止实施激励计划，将已获授但尚未解锁的全部限制性股票予以回购注销。则作为加速行权处理，确认股权激励费用77,610,000.00元。

## 24、库存股

单位：元

| 项目        | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------|------|---------------|------|---------------|
| 限制性股票回购义务 |      | 90,147,000.00 |      | 90,147,000.00 |
| 合计        |      | 90,147,000.00 |      | 90,147,000.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期变动说明：根据公司2018年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第二十次、第二十二次会议决议和修改后的章程规定，公司授予74位自然人激励对象1,194万股A股限制性股票，授予价格7.55元/股，取得认购限制性股票支付的款项90,147,000.00元，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。

## 25、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 | 97,487,126.96 | 2,812,633.89 |      | 100,299,760.85 |
| 任意盈余公积 | 15,498,235.74 |              |      | 15,498,235.74  |

|    |                |              |  |                |
|----|----------------|--------------|--|----------------|
| 合计 | 112,985,362.70 | 2,812,633.89 |  | 115,797,996.59 |
|----|----------------|--------------|--|----------------|

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 26、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       | 22,964,764.24  | -155,488,683.29 |
| 调整后期初未分配利润        | 22,964,764.24  | -155,488,683.29 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 123,760,929.10 | 182,645,282.37  |
| 减：提取法定盈余公积        | 2,812,633.89   | 4,191,834.84    |
| 应付普通股股利           | 62,376,318.00  |                 |
| 期末未分配利润           | 81,536,741.45  | 22,964,764.24   |

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。

## 27、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 | 1,225,337,982.28 | 383,599,686.58 | 1,168,446,291.25 | 337,436,596.97 |
| 其他业务 | 4,653,330.48     | 1,609,106.75   | 3,479,390.06     | 2,744,180.07   |
| 合计   | 1,229,991,312.76 | 385,208,793.33 | 1,171,925,681.31 | 340,180,777.04 |

## 28、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     | 38,360,953.75 | 36,507,627.13 |
| 城市维护建设税 | 4,380,735.20  | 2,970,789.83  |
| 教育费附加   | 7,737,852.70  | 7,077,039.85  |
| 房产税     | 3,922,642.34  | 2,168,196.22  |
| 土地使用税   | 2,204,457.74  | 2,447,299.61  |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 车船使用税 | 20,460.00     | 25,330.00     |
| 印花税   | 470,991.60    | 354,445.10    |
| 河道管理费 |               | 224,820.18    |
| 防洪费   | 125,583.55    | 150,719.32    |
| 环境保护税 | 11,144.36     |               |
| 合计    | 57,234,821.24 | 51,926,267.24 |

其他说明：

## 29、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 123,810,686.89 | 137,716,027.69 |
| 广告费     | 119,056,639.09 | 127,103,138.36 |
| 市场活动费   | 75,937,376.79  | 48,872,892.71  |
| 运输费     | 47,541,626.82  | 44,112,995.30  |
| 产品费用    | 11,844,204.64  | 25,836,413.99  |
| 差旅费     | 21,723,405.09  | 20,710,255.74  |
| 低值易耗品摊销 | 10,089,462.97  | 9,941,136.98   |
| 仓储费     | 5,711,240.15   | 6,555,441.74   |
| 租赁费     | 3,710,957.04   | 4,915,209.82   |
| 办公费     | 3,916,976.03   | 4,039,591.82   |
| 业务招待费   | 2,434,756.78   | 3,066,909.28   |
| 折旧费     | 521,574.66     | 577,234.78     |
| 车辆费     | 445,303.11     | 264,084.29     |
| 其他      | 5,041,559.07   | 3,341,923.24   |
| 合计      | 431,785,769.13 | 437,053,255.74 |

其他说明：

## 30、管理费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 46,160,244.75 | 38,012,071.43 |
| 折旧费  | 12,023,014.21 | 8,577,688.78  |
| 差旅费  | 4,027,381.77  | 4,252,094.05  |

|         |                |               |
|---------|----------------|---------------|
| 其他资产摊销  | 4,994,529.85   | 3,956,263.14  |
| 咨询费     | 6,011,577.34   | 3,433,387.80  |
| 办公费     | 2,587,483.81   | 3,415,531.79  |
| 检验费     | 697,811.89     | 2,123,924.45  |
| 能源费     | 869,111.64     | 823,366.78    |
| 业务招待费   | 1,010,891.69   | 787,979.24    |
| 车辆费用    | 592,133.89     | 637,283.76    |
| 保险费     | 676,613.58     | 507,546.33    |
| 修理费     | 786,935.88     | 501,041.25    |
| 租赁费     | 189,856.95     | 380,008.49    |
| 低值易耗品摊销 | 302,158.44     | 342,612.20    |
| 公司餐费    | 280,819.02     | 339,939.99    |
| 运输费     | 81,000.71      | 232,276.27    |
| 物业管理费   | 9,098.61       | 113,940.94    |
| 股权激励费用  | 77,610,000.00  |               |
| 其他      | 11,505,977.81  | 8,015,938.03  |
| 合计      | 170,416,641.84 | 76,452,894.72 |

其他说明：

### 31、研发费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 28,700,636.90 | 22,582,353.68 |
| 原材料      | 13,116,498.06 | 6,496,689.07  |
| 试制费      | 7,188,044.51  | 9,842,845.29  |
| 折旧费      | 4,711,499.28  | 4,860,144.96  |
| 水电费      | 1,410,749.30  | 1,911,380.70  |
| 差旅费      | 911,537.49    | 720,026.31    |
| 业务招待费    | 892,790.43    | 746,385.99    |
| 长期待摊费用摊销 | 680,588.96    | 664,019.63    |
| 检验费      | 638,998.08    | 395,207.88    |
| 咨询费      | 584,290.88    | 698,150.38    |
| 低值易耗品摊销  | 497,636.86    | 267,591.29    |
| 租赁费      | 448,599.94    | 288,922.24    |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 产品外检费 | 376,779.99    | 348,931.15    |
| 其他    | 2,720,922.65  | 1,619,942.46  |
| 合计    | 62,879,573.33 | 51,442,591.03 |

其他说明：

### 32、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 利息费用   | 2,567,019.89  | 9,948,355.78 |
| 减：利息收入 | 6,876,696.85  | 5,676,053.56 |
| 汇兑损益   | -108,023.40   | -286,683.14  |
| 其他     | 232,156.36    | 230,241.30   |
| 合计     | -4,185,544.00 | 4,215,860.38 |

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 | 2,387,212.29 | 1,076,521.82 |
| 合计     | 2,387,212.29 | 1,076,521.82 |

其他说明：

### 34、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 扶持企业发展补贴       | 36,616,430.87 | 14,156,741.50 |
| 专利资助           | 3,560.00      | 128,180.00    |
| 高新技术成果转化补贴     | 1,086,000.00  | 797,000.00    |
| 技术改造项目         | 1,736,115.40  | 1,636,195.67  |
| 个税、所得税返还       | 2,357,724.39  | 3,370,685.34  |
| 科技发展基金知识产权专项资助 |               | 800,000.00    |
| 税收手续费返还        | 52,584.93     | 10,358.09     |
| 失业岗位补贴         | 84,576.35     |               |
| 邳州市财政固定资产投资补助  |               | 3,988,100.00  |



|             |            |           |
|-------------|------------|-----------|
| 税收贡献奖       |            | 50,000.00 |
| 项目节能补贴款     | 200,000.00 |           |
| 上海市浦东新区节水补贴 | 20,000.00  |           |

### 35、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-----------|-------|------------|
| 固定资产处置损益  |       | 355,194.53 |

### 36、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<br>额 |
|------|--------------|--------------|-------------------|
| 接受捐赠 | 5,811.97     |              | 5,811.97          |
| 赔偿收入 | 5,729,287.00 |              | 5,729,287.00      |
| 废品收入 |              | 3,418.80     |                   |
| 其他   | 1,163,233.70 | 1,802,605.02 | 1,163,233.70      |
| 合计   | 6,898,332.67 | 1,806,023.82 | 6,898,332.67      |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|      |      |      |      |                |            |            |            |                 |

其他说明：

### 37、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<br>额 |
|-------------|------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 65,403.28  | 25,862.81    | 65,403.28         |
| 捐赠支出        | 60,000.00  |              | 60,000.00         |
| 财政扶持金退还     |            | 3,834,000.00 |                   |
| 合计          | 125,403.28 | 3,859,862.81 | 125,403.28        |

其他说明：

### 38、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 | 52,526,970.87 | 44,987,371.95 |
| 递延所得税费用 | -3,037,493.94 | 5,183,475.16  |
| 合计      | 49,489,476.93 | 50,170,847.11 |

#### (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                           | 173,193,966.93 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 25,979,095.04  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 13,613,447.87  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -353,596.97    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 16,449,388.12  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -4,894,871.03  |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 677,561.83     |
| 研究开发费加计扣除的影响                   | -1,981,547.93  |
| 所得税费用                          | 49,489,476.93  |

其他说明

### 39、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 | 40,420,876.54 | 23,301,064.93 |
| 利息收入 | 7,516,021.58  | 5,066,195.49  |
| 其他收入 | 8,975,276.18  | 3,232,936.58  |
| 合计   | 56,912,174.30 | 31,600,197.00 |

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 | 104,797,217.20 | 96,701,473.73 |
| 合计        | 104,797,217.20 | 96,701,473.73 |

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         |
|------------|-------|---------------|
| 收到与资产相关的补助 |       | 47,700,000.00 |
| 合计         |       | 47,700,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目         | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|-------|
| 业绩承诺补偿回购股份 | 1.00  | 1.00  |
| 合计         | 1.00  | 1.00  |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**40、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                              | 123,704,490.00 | 182,645,282.37 |
| 加：资产减值准备                         | 2,387,212.29   | 1,076,521.82   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 67,749,866.32  | 48,436,602.12  |
| 无形资产摊销                           | 4,820,779.85   | 3,898,346.47   |
| 长期待摊费用摊销                         | 874,822.95     | 743,284.59     |
| 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） |                | -355,194.53    |

|                       |                |                 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）   | 65,403.28      | 25,862.81       |
| 财务费用（收益以“－”号填列）       | 2,458,996.49   | 9,661,672.64    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）  | -3,037,493.94  | 5,183,475.16    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）      | 1,524,890.40   | -4,132,374.69   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -40,279,257.73 | 1,288,437.83    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 103,663,942.35 | -3,949,096.45   |
| 其他                    | 78,403,012.84  | 396,506.42      |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 342,336,665.10 | 244,919,326.56  |
| 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               | 642,149,622.48 | 612,112,713.15  |
| 减：现金的期初余额             | 612,112,713.15 | 875,463,698.55  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 30,036,909.33  | -263,350,985.40 |

## （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           | 642,149,622.48 | 612,112,713.15 |
| 其中：库存现金        | 21,109.64      | 33,623.03      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 619,977,851.16 | 566,377,837.02 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 22,150,661.68  | 45,701,253.10  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 642,149,622.48 | 612,112,713.15 |

其他说明：

## 41、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：

## 42、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    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  | --         | --     | 4,994,406.23 |
| 其中：美元 | 727,708.10 | 6.8632 | 4,994,406.23 |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
| 应收账款  | --         | --     | 28,134.23    |
| 其中：美元 | 2,987.00   | 6.8632 | 20,500.38    |
| 欧元    | 972.80     | 7.8473 | 7,633.85     |
| 港币    |            |        |              |
| 长期借款  | --         | --     |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
| 应付账款  |            |        | 364,464.86   |
| 其中：美元 | 506.09     | 6.8632 | 3,473.37     |
| 欧元    | 46,002.00  | 7.8473 | 360,991.49   |

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

## 43、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                 | 金额         | 列报项目      | 计入当期损益的金额  |
|--------------------|------------|-----------|------------|
| 锐澳鸡尾酒产能升级生产线技术改造项目 | 869,266.84 | 递延收益、其他收益 | 869,266.84 |

|                  |               |           |               |
|------------------|---------------|-----------|---------------|
| 天然食用香精扩大生产技术改造项目 | 866,848.56    | 递延收益、其他收益 | 866,848.56    |
| 扶持企业发展补贴         | 36,616,430.87 | 其他收益      | 36,616,430.87 |
| 专利资助             | 3,560.00      | 其他收益      | 3,560.00      |
| 高新技术成果转化补贴       | 1,086,000.00  | 其他收益      | 1,086,000.00  |
| 个税、所得税返还         | 2,357,724.39  | 其他收益      | 2,357,724.39  |
| 税收手续费返还          | 52,584.93     | 其他收益      | 52,584.93     |
| 失业岗位补贴           | 84,576.35     | 其他收益      | 84,576.35     |
| 项目节能补贴款          | 200,000.00    | 其他收益      | 200,000.00    |
| 上海市浦东新区节水补贴      | 20,000.00     | 其他收益      | 20,000.00     |

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 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2家，具体为：

- 2018年4月，巴克斯酒业新设全资子公司锐澳酒业（成都）有限公司，注册资本500万元。
- 2018年7月，巴克斯酒业新设持股55%的控股子公司上海悦调科技有限公司，注册资本500万元。

## 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        | 上海市   | 上海市 | 商贸业  |         | 100.00% | 股权转让 |

|                 |     |     |      |  |         |      |
|-----------------|-----|-----|------|--|---------|------|
| 营销有限公司          |     |     |      |  |         |      |
| 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 |
| 锐澳酒业（成都）有限公司    | 成都市 | 成都市 | 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 |
| 上海帕泊斯饮品有限公司     | 上海市 | 上海市 | 商贸业  |  | 100.00% | 出资设立 |
| 上海悦调科技有限公司      | 上海市 | 上海市 | 软件服务 |  | 55.00%  | 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：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称      | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额   |
|------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 上海悦调科技有限公司 | 45.00%   | -56,439.10   |                | 2,193,560.90 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称      | 期末余额         |            |              |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|------------|--------------|------------|--------------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
|            | 流动资产         | 非流动资产      | 资产合计         | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 上海悦调科技有限公司 | 4,668,876.57 | 205,703.62 | 4,874,580.19 | 0.42 | 0.00  | 0.42 |      |       |      |      |       |      |

单位：元

| 子公司名称      | 本期发生额     |             |             |             | 上期发生额 |     |        |          |
|------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------|-----|--------|----------|
|            | 营业收入      | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金流量    | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 上海悦调科技有限公司 | 94,339.60 | -125,420.23 | -125,420.23 | -151,759.64 |       |     |        |          |

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九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|           |        |

其他说明

本公司的合营和联营企业情况：无



#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 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 | 5,368,518.00 | 4,585,760.00 |

##### (2) 其他关联交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

##### 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 |
|------------------|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| 上海百润投资控股集团股份有限公司 | 上海锐澳酒业营销有限公司 | 10,000,000.00 | 2018-03-08 | 2019-03-07 | 否          |

### 十一、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 90,147,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 0.00          |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 0.00          |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 详见说明          |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无             |

其他说明

公司2017年11月28日召开的第三届董事会第二十次会议、2018年1月18日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈上海百润投资控股集团股份有限公司第一期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司2018年1月23日召开的第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整第一期限限制性股票激励计划相关事项的预案》、《关于向公司第一期限限制性股票激励计划

激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定首次授予日为2018年1月23日，激励计划的激励对象为74人，包括公司（含子公司）董事、高级管理人员、核心管理人员、核心技术人员、骨干业务人员。授予限制性股票共11,940,000股，授予价格为7.55元/股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 采用市价（收盘价）作为授予日限制性股票的公允价值                      |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 公司需根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 77,610,000.00                                 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 77,610,000.00                                 |

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

公司2018年12月3日召开的第四届董事会第四次会议、2018年12月14日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止实施公司第一期限限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的全部限制性股票的议案》，鉴于当前资本市场环境及公司股价波动的影响，公司继续实施第一期限限制性股票激励计划将难以达到预期的激励目的和激励效果。公司决定终止实施激励计划，将已获授但尚未解锁的全部限制性股票予以回购注销。公司终止本次激励计划涉及的激励对象共计74人，回购注销第一期限限制性股票激励计划授予股份合计11,940,000股，回购价格为授予价格7.55元/股加银行同期存款利息之和。公司第一期限限制性股票激励计划需在2018年加速确认股份支付费用77,610,000.00元，将影响公司当期利润，但不影响股东权益。2019年2月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份注销手续。

## 5、其他

## 十二、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

#### 1. 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

#### 1. 或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

##### 一、限制性股票回购注销完成情况

公司2018年12月3日召开的第四届董事会第四次会议、2018年12月14日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止实施公司第一期限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的全部限制性股票的议案》，本次回购注销限制性股票数量总计为 11,940,000 股，公司已向上述激励对象支付回购价款91,724,572.50 元。截至报告日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

##### 二、回购股份情况

公司2018年11月27日的第四届董事会第三次会议决议、2018年12月14日的2018年第三次临时股东大会决议审议通过了《关于回购公司股份的预案》，拟使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易的方式回购部分社会公众股份。截至财务报告批准报出日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为1,020,686股，已支付的总金额为 12,913,220.50 元。公司2019年4月8日的第四届董事会第五次会议审议通过了《关于明确回购股份用途的议案》，明确本次回购股份将全部用于股权激励或员工持股计划。

##### 三、利润分配情况

报告期利润预分配情况：按2019年4月22日公司第四届董事会第六次会议有关利润分配预案的决议，本年度利润分配方案为不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本，公司未分配利润将结转以后年度进行分配。该预案尚待股东大会批准。

### 十四、其他重要事项

#### 1、其他

本公司无需要披露的其他重要事项。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收票据及应收账款

单位：元

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

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 66,854.60     | 597,310.00    |
| 应收账款 | 36,713,173.02 | 36,830,026.79 |
| 合计   | 36,780,027.62 | 37,427,336.79 |

### (1) 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       |
|--------|-----------|------------|
| 商业承兑票据 | 66,854.60 | 597,310.00 |
| 合计     | 66,854.60 | 597,310.00 |

### (2) 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 | 37,495,547.57 | 100.00% | 782,374.55 | 2.09% | 36,713,173.02 | 37,616,427.34 | 100.00% | 786,400.55 | 2.09% | 36,830,026.79 |
| 合计                   | 37,495,547.57 | 100.00% | 782,374.55 |       | 36,713,173.02 | 37,616,427.34 | 100.00% | 786,400.55 |       | 36,830,026.79 |

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 | 37,389,952.57 | 747,799.05 | 2.00%  |
| 1 至 2 年 | 45,555.00     | 4,555.50   | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 60,040.00     | 30,020.00  | 50.00% |
| 合计      | 37,495,547.57 | 782,374.55 |        |

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 43,095.00 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 |
|------|---------|------|
| 无    |         |      |

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 47,121.00 |

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 |
|------|--------|-----------|------|---------|-------------|
| 客户一  | 应收销售款  | 34,571.00 | 无法收回 |         | 否           |
| 客户二  | 应收销售款  | 9,400.00  | 无法收回 |         | 否           |
| 客户三  | 应收销售款  | 3,150.00  | 无法收回 |         | 否           |
| 合计   | --     | 47,121.00 | --   | --      | --          |

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  | 14,410,457.24 | 38.43          | 288,209.14 |
| 客户二  | 1,444,800.00  | 3.85           | 28,896.00  |
| 客户三  | 1,070,769.24  | 2.86           | 21,415.38  |
| 客户四  | 1,043,388.60  | 2.78           | 20,867.77  |
| 客户五  | 895,517.68    | 2.39           | 17,910.35  |
| 合计   | 18,864,932.76 | 50.31          | 377,298.64 |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额       |
|------|------|------------|
| 应收利息 |      | 588,946.90 |

|       |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 1,259,976,899.99 | 1,214,409,095.30 |
| 合计    | 1,259,976,899.99 | 1,214,998,042.20 |

### (1) 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 |      | 351,371.17 |
| 通知存款 |      | 237,575.73 |
| 合计   |      | 588,946.90 |

### (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 | 1,259,860,808.75 | 99.99%  |           |        | 1,259,860,808.75 | 1,214,113,480.03 | 99.97%  |           |        | 1,214,113,480.03 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 183,914.00       | 0.01%   | 67,822.76 | 36.88% | 116,091.24       | 382,006.68       | 0.03%   | 86,391.41 | 22.62% | 295,615.27       |
| 合计                    | 1,260,044,722.75 | 100.00% | 67,822.76 |        | 1,259,976,899.99 | 1,214,495,486.71 | 100.00% | 86,391.41 |        | 1,214,409,095.30 |

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            |
| 上海巴克斯酒业有限公司          | 1,244,860,808.75 |      |      | 全资子公司           |
| 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 | 1,259,860,808.75 |  | -- | -- |
|----|------------------|--|----|----|

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 | 58,988.00  | 1,179.76  | 2.00%   |
| 1 至 2 年 | 10,000.00  | 1,000.00  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 34,000.00  | 10,200.00 | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 40,966.00  | 20,483.00 | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 10,000.00  | 5,000.00  | 50.00%  |
| 5 年以上   | 29,960.00  | 29,960.00 | 100.00% |
| 合计      | 183,914.00 | 67,822.76 |         |

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 18,568.65 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 |
|------|---------|------|
| 无    |         |      |

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  | 1,244,860,808.75 | 1,199,113,480.03 |
| 购买土地意向金  | 15,000,000.00    | 15,000,000.00    |
| 押金及保证金   | 156,644.00       | 248,739.10       |
| 办事处备用金   | 5,450.00         | 111,538.58       |
| 个人社保及公积金 | 21,820.00        | 21,729.00        |
| 合计       | 1,260,044,722.75 | 1,214,495,486.71 |

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  | 1,244,860,808.75 | 3 年以内 | 98.77%           |           |
| 第二名  | 购买土地意向金 | 15,000,000.00    | 5 年以上 | 1.19%            |           |
| 第三名  | 保证金     | 30,000.00        | 1 年以内 | 0.01%            | 600.00    |
| 第四名  | 保证金     | 30,000.00        | 1 年以内 | 0.01%            | 600.00    |
| 第五名  | 保证金     | 29,228.00        | 3-4 年 | 0.01%            | 14,614.00 |
| 合计   | --      | 1,259,950,036.75 | --    | 99.99%           | 15,814.00 |

### 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 | 937,642,591.87 |      | 937,642,591.87 | 893,572,591.87 |      | 893,572,591.87 |
| 合计     | 937,642,591.87 |      | 937,642,591.87 | 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 |
|--------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 上海巴克斯酒业<br>有限公司    | 873,572,591.87 | 44,070,000.00 |      | 917,642,591.87 |          |          |
| 上海百润香精香<br>料发展有限公司 | 10,000,000.00  |               |      | 10,000,000.00  |          |          |
| 上海百润香料有<br>限公司     | 10,000,000.00  |               |      | 10,000,000.00  |          |          |
| 合计                 | 893,572,591.87 | 44,070,000.00 |      | 937,642,591.87 |          |          |

#### (2) 其他说明

### 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 | 206,018,510.97 | 74,192,093.68 | 151,190,867.89 | 50,691,671.83 |



|      |                |               |                |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 其他业务 | 896,946.61     | 77,904.87     | 810,929.26     | 38,329.62     |
| 合计   | 206,915,457.58 | 74,269,998.55 | 152,001,797.15 | 50,730,001.45 |

其他说明:

## 十六、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                                     | -65,403.28    |    |
| 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） | 42,156,991.94 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 6,838,332.67  |    |
| 减：所得税影响额                                      | 11,790,147.13 |    |
| 合计  | 37,139,774.20 | -- |

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          | 6.77%      | 0.20        | 0.20        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.74%      | 0.14        | 0.14        |

### 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

#### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2018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。