



华宝香精股份有限公司

2020 年半年度报告

公告编号 2020-039

2020 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人夏利群、主管会计工作负责人王德华及会计机构负责人(会计主管人员)任玉津声明：保证本半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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者及相关人士仔细阅读并注意风险。

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	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	39
第八节 可转换公司债券相关情况	40
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第十节 公司债券相关情况	43
第十一节 财务报告	44
第十二节 备查文件目录	167

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、集团、本集团、华宝股份、华宝香精	指	华宝香精股份有限公司
控股股东、华烽中国	指	华烽国际投资控股（中国）有限公司
香悦科技	指	上海香悦科技发展有限公司
华宝国际	指	Huabao International Holdings Limited, 华宝国际控股有限公司
鹰潭华宝	指	鹰潭华宝香精有限公司
广州华芳	指	广州华芳烟用香精有限公司
无锡华海	指	无锡华海香精有限公司
广州澳华达	指	澳华达香精（广州）有限公司
上海丹华	指	上海丹华香化科技有限公司
青岛华宝	指	青岛华宝香精有限公司
厦门琥珀	指	厦门琥珀日化科技股份有限公司
华宝孔雀	指	上海华宝孔雀香精有限公司
上海嘉萃	指	上海嘉萃生物科技有限公司
德国研发中心/ Aromascape Development (Germany)	指	Aromascape Development Centre GmbH
广州华宝	指	广州华宝食品有限公司
富铭投资/富铭投资（HK）	指	Rich Million Investments Limited, 富铭投资有限公司
拉萨华宝	指	拉萨华宝食品有限公司
股东大会	指	华宝香精股份有限公司股东大会
董事会	指	华宝香精股份有限公司董事会
监事会	指	华宝香精股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
报告期末	指	2020 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
A 股	指	在中国境内发行的人民币普通股
调香师	指	使用香料及辅料，进行香精或香水配方设计和调配的人员。调香师要

		具有丰富的香料香精知识、灵敏的辨香嗅觉、良好的艺术修养、丰富的想象能力及扎实的香精配备理论基础和合成工艺技术
食用香精	指	为公司的产品分类，包括食品用香精和烟草用香精
食品用香精、食用香精（食品用）	指	为食用香精的一种，应用于食品领域的香精，属于食品添加剂范畴；由食品用香料和（或）食品用热加工香味料与食品用香精辅料组成的用来起香味作用的浓缩调配混合物（只产生咸味、甜味或酸味的配置品除外），它含有或不含有食品用香精辅料。通常它们不直接用于消费，而是用于食品加工
烟草用香精、食用香精（烟草用）	指	为食用香精的一种，应用于烟草领域的食用香精，属于工业制品。可分为表香香精及加料香精。前者是以挥发性香料混合物对各种原料烟叶经加湿、混合、切细、干燥后加香，目的是使制品的烟味或香气多样化，显出制品的特色，修正原料的不良性质，加强其良好性质；后者是调和烟味或发挥某种香味特殊性的水溶性混合物，可含多种不挥发成分（如糖、甘草、可可、巧克力、天然提取物等），大多在切细原料烟叶前使用
日用香精	指	由日用香料和辅料组成的混合物，代表了一定的香精配方
食品添加剂	指	为改善食品品质和色、香、味，以及为防腐、保鲜和加工工艺的需要而加入食品中的人工合成或者天然物质
食品配料	指	公认的、安全的可食用物质，指用于生产制备某种食品并在成品中出现的任何物质，但不包括食品添加剂

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华宝股份	股票代码	300741
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华宝香精股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华宝股份		
公司的外文名称（如有）	Huabao Flavours & Fragrances Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Huabao Limited		
公司的法定代表人	夏利群		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡伟	黄星星
联系地址	上海市嘉定区叶城路 1299 号	上海市嘉定区叶城路 1299 号
电话	021-67083333	021-67083333
传真	021-67083202	021-67083202
电子信箱	ir@hbflavor.com	ir@hbflavor.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	935,648,932	976,059,588	-4.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	546,087,738	568,703,094	-3.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	470,488,380	494,066,326	-4.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	507,386,085	437,414,827	16.00%
基本每股收益（元/股）	0.89	0.92	-3.26%
稀释每股收益（元/股）	0.89	0.92	-3.26%
加权平均净资产收益率	7.54%	7.45%	0.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,722,134,097	8,378,706,551	-7.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,125,757,620	7,772,240,105	-8.32%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-2,607	
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）	97,083,378	主要为收到政府补助款所致
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-5,655,978	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,671	
处置子公司产生的投资收益	-1,456,577	
减：所得税影响额	13,804,645	
少数股东权益影响额（税后）	504,542	
合计	75,599,358	--

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

1、公司从事的主要业务

公司主要从事香精与食品配料的研发、生产和销售。公司设立以来，以“美味生活引领者”为发展愿景，坚持创新、务实、忠诚、协作的企业精神，以国际化视野整合国内外科研资源，为客户提供产品风格系统解决方案和综合技术服务。经过多年的发展，已经成长为中国香精行业的领先企业，旗下拥有“华宝”、“孔雀”、“喜登”、“天宏”、“华芳”、“澳华达”、“琥珀”等一系列知名品牌。根据中国香料香精化妆品工业协会的相关文件，近几年公司香精销售规模处于行业领先。

公司主要销售产品为食用香精、日用香精以及食品配料，广泛应用于食品、饮料、卷烟、日化等多个领域。公司主要产品及应用领域如下：

(1) 香精产品

名称	应用领域		产品系列	主要客户（品牌）
食用香精	食品用领域	乳品饮料类、坚果炒货类、冷饮类、糖果类、槟榔类、膨化食品类、烘焙类、肉制品类、休闲小食类	果蔬类香精、奶味香精、花香类香精、五谷杂粮类香精、茶类香精、天然香精、口感类香精、异域风情类香精、猪肉风味香精	亿滋、汇源、光明、百事、娃哈哈、达利、天喔、君乐宝、盼盼、旺旺、上好佳、双汇、科尔沁、恰恰、曼可顿、格力高、雪菲力、天狮、维维、安井、中粮、申美、宾之郎、英联马利、不二制油等
	烟草用领域	烟丝用（表香、加料）、滤棒用、卷烟纸用、内衬纸用	清香型、辛香型、果香型、花香型、甜香型、焦香型、可可香型、膏香型、烘焙香型、豆香型	云南、上海、湖南、浙江、广东、贵州等19个省的省级中烟工业公司
日用香精	日化领域	熏香消杀类、洗涤皂用类、个人护理化妆品类、芳香剂类、工业制品类	花香类香精、果香类香精、复合花果类香精、木香类香精	榄菊、李字、青蛙王子、金鹿、上海制皂、白猫、恒安、立白、ABC、纳爱斯、安安金纯、立臣等

注：上述品牌指应用领域客户品牌。

(2) 食品配料

应用领域	产品系列	主要客户（品牌）
膨化食品类、炒货类、烘焙类、肉制品类、面制食品类、方便食品类、休闲小食品类等	配料粉、配料酱、配料汁、配料油	口水娃、金锣、皓月、恰恰、亲亲、百草味、嘉友、甘源、小王子、盐津铺子等

注：上述品牌指应用领域客户品牌。

2、公司经营模式

(1) 管控模式

公司对全资下属子公司采取直接管控模式。公司各职能部门对各下属子公司采用职能共享和条线管理相结合的方式进行管控。下属子公司的日常运营由其总经理负责，发展方向、经营计划、重要人事、财务管理等由公司总部进行条线管理，销售、技术、采购根据其业务特点实行职能共享或由公司总部进行条线管理。

对于控股子公司,公司推动各出资方对其建立了较为完善的现代公司治理结构。按照控股子公司的章程,建立了股东(大)会、董事会、经营层等治理架构,各司其职,有效运作。控股子公司的董事会向股东(大)会负责,公司通过委派董事参与其董事会决策,经营层在董事会领导下开展日常经营,以适应市场激烈竞争。

公司对全资下属子公司采取以下采购模式、生产模式及销售模式的管理。

(2) 采购模式

公司制订了全套采购管理制度,采购模式具体情况如下:

年销售规模超过1亿元的子公司的采购业务由本公司采购部统一负责。公司采购部根据计划部门的年度、月度和临时(急件)需求计划,结合交期及市场资源状态制定相应采购计划,落实供应商的管理、供应商的选择及价格确定、合同签订、订单下发、采购跟踪、提交付款申请等全部采购工作。年销售规模小于1亿元的子公司主要原材料的供应商管理、选择及价格确定由公司采购部统一负责,子公司采购部门负责所有物料采购计划的制订、主要原材料的采购实施工作、普通原材料的全部采购工作。

(3) 生产模式

由于香精在单个终端产品上的使用量较小,下游企业每一批次采购香精的数量有限,加之下游客户众多,因此公司通过多批次、小批量的方式组织生产,以满足各类客户不同的需求。在生产组织和实施上,公司采用计划生产与以销定产相结合的生产模式:计划部门根据年度销售合同以及销售预测,制定年度生产计划,并根据每月实际销售订单实时调整月度生产计划,由生产部门组织实施生产。

(4) 销售模式

由于香精产品需满足客户个性化需求,公司大部分产品销售采用直销模式,并依据客户的企业性质及采购模式不同,分别采取参加招投标、竞争性谈判、询价报价等形式。考虑到部分中小型企业实际需求和成本承受能力,对于少量通用产品,公司采用买断式经销方式向中小客户销售。公司以自产产品的销售为主,同时为满足客户订单需求及出于经济效益的考虑,存在少量非自产产品的销售。

3、行业信息

(1) 行业特点

①行业经营模式

香精是由多种香原料、溶剂或载体以及其他辅料调配而成的芳香类混合物,通常直接用于增加各类终端产品的香气和香味,其调配包含精湛的科学技术,又具有高超的艺术性,对终端产品的品质起着重要作用。香精在单个终端产品上的使用量有严格的限制,通常的加香产品中仅含0.2%-2%的香精。因此下游企业每一批次采购香精的数量有限,而且由于下游客户众多,为满足各类企业不同的需求,香精生产企业通常通过多批次、小批量的方式组织生产。

香精生产企业一般“以销定产”,同时保持一定量的存货;通过计划部门衔接销售、生产和采购,按计划组织生产和原材料采购。为保证能及时的保质保量完成销售订单,香精企业通常保持一定量的原材料存货以及少量产成品存货。

由于香精产品需满足客户个性化需求,香精生产企业通常采用直销以及经销的方式向下游客户销售。

②行业的区域性

香精产品与人们生活密切相关,不同国家、不同地区的人们在生活习惯、爱好存有差异,导致其在香精产品需求方面存有差异。香精产品的消费具有一定的区域特性。

③行业周期性

香精行业的周期性不明显。食用香精下游主要是食品行业，日用香精下游为日化消费品行业，上述行业抗周期性较强。

④行业季节性

香精行业的季节性主要受下游消费影响。对食用香精来说，受冷饮、饮料等季节性消费的影响以及春节等节日性食品消费影响，一般二、三、四季度销量相对较大，一季度销量相对减少。日用香精的季节性特征不明显。

(2) 行业发展状况

长期而言，香精的消费量与人民生活密切相关。随着人们生活水平不断提高，对食品、日用品的品质要求越来越高，促进了香精行业增长。2010年至2019年，国内香精香料行业规模持续增长，根据中国香料香精化妆品工业协会数据，2019年中国香精香料市场规模449亿元，复合年均增长率达到8.42%。

(3) 行业发展趋势

①经济发展带动香精行业需求持续增长

随着我国经济的增长、国民收入的提高，城乡居民消费能力也不断提高。根据国家统计局数据显示，2012年至2019年全国人均国内生产总值从38,947元增长到70,892元，年均复合增长率达到8.93%，2019年同比增长5.7%，国民经济的快速发展和居民收入的快速增长带动了消费的持续增长，为香精下游行业食品饮料、日化等行业的发展提供了良机，而下游行业的快速发展又给中国香精行业带来增长的市场空间。

②消费升级推动香精行业精细化发展

随着生活质量的提升，人们对于食品的消费观念也在发生转变，一方面，市场消费需求从早期的“温饱型”向追求“新颖时尚”口味的多元化、个性化消费需求迅速转变；另一方面，消费者愈来愈关注食品的天然成份、碳水化合物含量、脂肪含量、清洁标签等健康因素。消费升级带来的食品品质、健康、个性化、体验感属性逐渐凸显，食品工业的产业升级正成为当下的主流，推动香精行业向精细化发展。

③行业集中度将逐渐提升

因地域性消费习惯及消费水平的不同，食品、饮料、日化等领域的产品非常丰富，从而使得香精的种类繁多，行业集中度较低。目前，我国共有香料香精企业1,000余家，大多属于中小型企业。国内中小型香精企业在消费前端信息采集、市场研究、原料的使用、基础研究、实验设备等环节投入较少，难以形成核心竞争力，主要集中于细分领域的产品开发及销售。随着消费者品牌意识的增强，技术的进步、投资增加、行业的兼并收购加剧，行业集中度将逐渐提升。

(4) 行业变化对公司的影响

公司自1996年成立以来一直从事香精的研发、生产和销售，在研发创新、技术专利、产品服务、营销网络以及客户资源方面取得了领先优势，成长为中国香精行业的领先企业，树立起良好的品牌形象。面对2020年新冠肺炎疫情带来的压力，公司积极在挑战中寻求机遇，加强新产品研发，优化公司产品结构，不断提升香精与食品配料业务的竞争能力，确保公司持续稳健经营。

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
股权资产	无重大变化

固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
交易性金融资产	期末余额 39,640.23 万元，较上年度末减少 48.39%，主要由于银行理财产品及结构性存款到期赎回所致
应收票据	期末余额 4,726.40 万元，较上年度末减少 65.70%，主要由于银行承兑汇票到期承兑所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术优势

(1) 强大的研发实力

公司作为国内香精行业的领先企业，拥有国家认定企业技术中心，并设有博士后科研工作站；在德国霍尔茨明登设有海外研发中心，同时在云南设有省级企业技术中心，在香港、上海、广东、河北等地设有多个企业技术中心和实验室。

公司通过一系列的技术研发与产品创新，紧跟客户的需求和行业技术发展方向；不断提升公司产品的核心竞争力，有效巩固公司在国内香精领域的领先地位，为公司未来发展提供了坚实基础。

(2) 优秀的人才团队

公司历来高度重视人才的引进和培养，经过多年的努力，公司已拥有一支经验丰富的高素质经营管理团队，并拥有由多名具有国际影响力的外籍专家、多名国内知名调香专家及博士、硕士等组成的专家团队，形成了一支具有相当规模和深度开发能力的研发人才梯队，有利于推动公司可持续发展。截至2020年6月30日，公司拥有研发技术人员192名，其中调香师72名（副高级以上的资深调香师44名）。

(3) 专利与配方创新

香精配方是香精生产的技术核心，公司始终坚持以技术创新为动力，拥有业内一流的调香师队伍，对产业链的上下游技术和行业相关技术进行高投入的持续研究，能及时满足客户对于香精产品的各类需求，不断创新出畅销市场的香精配方。截至2020年6月30日，公司拥有专利154项，其中发明专利113项，实用新型专利41项；拥有实现销售的香精配方总数上万个。以上各项专利和配方有效提升了公司的技术水平和行业影响力。

2、规模优势

公司经过多年发展，目前已有31家下属企业，在广东、江西、云南、福建等地设有生产基地，具有生产规模优势。公司对食用香精及食品配料的大宗原料实行集团化采购管理，建立并不断完善供应链管理体系，有效保障原材料供应并降低采购成本，显著提高了公司管理效率。公司大力拓展销售渠道，在全国各地设立了完善的销售网络，经过多年的发展，销售额在同行业一直名列前茅。公司在行业内具有明显的规模优势。

3、品牌优势

经过多年的发展，公司已成长为国内香精行业领先企业，旗下拥有“华宝”、“孔雀”、“喜登”、“天宏”、“华芳”、“澳华达”、“琥珀”等一系列知名品牌。优质的品牌效应大大提升了公司的市场拓展能力，未来公司将继续坚持品牌战略，通过优质的产品以及良好的服务与客户建立起长期合作关系，为公司的进一步发展提供可靠保障。

4、服务优势

香精应用范围广泛，但是单个终端产品的使用量较小，同时客户的需求也各不相同，一般都是定制化生产，并且需要根据客户要求不断调整配方。因此客户对于香精生产企业的客户服务能力以及需求响应能力的要求较高。

公司成立以来一直以服务客户作为企业经营宗旨。为更好的服务重点客户，公司坚持研发销售一体化服务策略，将大量应用工程师以及销售服务人员派驻重点客户，组成驻场专业服务团队，与客户的生产技术部门对接，第一时间响应客户对于香精产品的各类需求，有效满足了客户对于定制化香精产品的需求，获得了良好的市场形象与品牌声誉。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境，全国上下统筹推进疫情防控和经济社会发展各项工作，至二季度，疫情防控形势持续向好，复工复产复商复市加快推进。根据国家统计局公布的初步核算数据，上半年国内生产总值456,614亿元，按可比价格计算，同比下降1.6%。全国居民人均可支配收入15,666元，扣除价格因素比去年同期下降1.3%；全国居民人均消费支出9,718元，扣除价格因素比去年同期下降9.3%。

2020年上半年，公司在做好新冠肺炎疫情防控的同时，积极组织复工复产，加强技术升级和新产品研发，优化公司产品结构，力争将疫情的不利影响降到最低，保持整体经营稳定。报告期内，公司实现营业总收入93,564.89万元，较上年同期下降4.14%。其中，由于整体下游市场需求变化以及公司产品结构调整，食用香精业务本期销售收入下降约4.70%，食品配料业务本期销售收入下降约8.34%，日用香精业务本期销售收入增长36.05%。报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润54,608.77万元，较上年同期下降3.98%；基本每股收益为0.89元，较上年同期下降0.03元；加权平均净资产收益率7.54%，较上年同期增长0.09个百分点。

面对复杂多变的市场环境，公司坚持以市场为原动力的研发策略，通过技术升级和产品创新驱动内生增长。公司持续关注HNB（加热不燃烧）等新型烟草的发展机会，针对性选择、精制、开发了适用于HNB产品的香精产品，形成了相关样品库和数据库；顺应天然、健康的消费理念，开展了功能类、草本类、生津类、茶类、辛香类等植物提取物研究，为消费者提供更多天然及功能性产品；加强食用香精、食品配料在植物蛋白肉及肉制品中的应用研究，开发了相关产品。日用香精板块结合抗疫需要推出了一系列消毒杀菌类产品，广泛应用于除菌消毒液、除菌洗手液等；加强洗衣凝珠、留香珠等产品的销售。下半年，公司将围绕上述领域持续加强研发，不断实现创新驱动发展。同时，公司将积极寻求收购兼并、行业整合的机会以实现外延增长，做强做大公司主业。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	935,648,932	976,059,588	-4.14%	
营业成本	217,423,829	225,141,016	-3.43%	
销售费用	75,351,527	91,341,068	-17.51%	
管理费用	72,315,720	81,599,844	-11.38%	
财务费用	-66,446,710	-83,613,034	-20.53%	
所得税费用	95,431,050	83,974,752	13.64%	
研发投入	62,940,752	78,373,873	-19.69%	
经营活动产生的现金流量净额	507,386,085	437,414,827	16.00%	

投资活动产生的现金流量净额	1,147,923,989	391,634,871	193.11%	主要由于本期收回到期银行理财产品及三个月以上定期存款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,192,413,988	-2,475,561,069	51.83%	主要由于本期支付股利金额低于去年同期所致
现金及现金等价物净增加额	466,089,955	-1,645,127,777	128.33%	主要由于本期经营性现金流入增加、三个月以上定期存款到期收回以及支付股利金额低于去年同期共同影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
食用香精	844,492,149	162,856,403	80.72%	-4.70%	0.85%	-1.06%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-702,606	-0.11%	交易性金融资产处置收益、权益法核算联营公司收益以及处置子公司收益	是
公允价值变动损益	-5,828,492	-0.90%	交易性金融资产公允价值变动	否
资产减值	-2,795,988	-0.43%	计提应收款项及存货减值损失	是
营业外收入	192,001	0.03%	无需支付的应付款项	否
营业外支出	262,113	0.04%	固定资产报废损失及捐赠	否
其他收益	97,083,378	14.94%	收到政府补助	不确定

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	4,440,549,138	57.50%	4,173,897,714	54.86%	2.64%	
应收账款	520,876,437	6.75%	613,583,263	8.06%	-1.31%	
存货	447,543,885	5.80%	444,297,083	5.84%	-0.04%	
长期股权投资	61,307,765	0.79%	54,948,101	0.72%	0.07%	
固定资产	288,221,319	3.73%	303,064,156	3.98%	-0.25%	
在建工程	15,411,743	0.20%	16,068,725	0.21%	-0.01%	
交易性金融资产	396,402,289	5.13%	449,244,727	5.90%	-0.77%	
商誉	1,194,550,741	15.47%	1,194,550,741	15.70%	-0.23%	
应付账款	134,019,139	1.74%	160,482,435	2.11%	-0.37%	
应交税费	154,484,340	2.00%	156,611,514	2.06%	-0.06%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	768,111,482	-5,828,492			512,000,000	870,000,000	675,709	396,402,289
4. 其他权益工具投资	20,820,126	23,802	-741,998				336,078	21,180,006
金融资产小计	788,931,608	-5,804,690	-741,998	0	512,000,000	870,000,000	1,011,787	417,582,295
上述合计	788,931,608	-5,804,690	-741,998	0	512,000,000	870,000,000	1,011,787	417,582,295
金融负债	0	0	0	0	0	0	0	0

其他变动的内容

其他变动为外币金融资产外币报表折算差异。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

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
512,000,000	223,287,486	129.30%

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	58,661,599	-17,016,682					25,579,062	自有资金
其他	200,000,000	4,550,000					207,700,000	自有资金
其他	100,000,000				100,000,000	248,525		自有资金
其他	200,000,000	1,668,333		200,000,000	200,000,000	1,668,333		自有资金
其他	50,000,000	359,722		50,000,000	50,000,000	548,519		自有资金
其他	50,000,000	202,153		50,000,000			50,202,153	自有资金
其他	200,000,000	1,263,333			200,000,000	2,370,587		自有资金
其他	100,000,000	315,000			100,000,000	881,604		募集资金
其他	100,000,000	682,000		100,000,000	100,000,000	887,107		募集资金
其他	100,000,000	800,822		100,000,000			100,800,822	募集资金
其他	100,000,000	1,226,575			100,000,000	1,844,932		募集资金
其他	8,000,000				8,000,000	131,259		自有资金
其他	3,000,000				3,000,000	46,570		自有资金

其他	4,000,000				4,000,000	65,435		自有资金
其他	5,000,000				5,000,000	36,055		自有资金
其他	8,000,000	108,888		8,000,000			8,108,888	自有资金
其他	4,000,000	11,364		4,000,000			4,011,364	自有资金
其他	21,211,066	23,802	-741,998				21,180,006	自有资金
合计	1,311,872,665	-5,804,690	-741,998	512,000,000	870,000,000	8,728,926	417,582,295	--

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

募集资金总额	231,184.21
报告期投入募集资金总额	254.99
已累计投入募集资金总额	76,708.16
募集资金总体使用情况说明	
<p>(1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准华宝香精股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2018]261号)核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)股票61,590,000股(每股面值人民币1.00元),发行价格为38.60元/股,本次发行募集资金总额2,377,374,000.00元,扣除相关发行费用后实际募集资金净额为2,311,842,118.86元。以上募集资金已于2018年2月26日划至公司指定账户。普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并于2018年2月27日出具了普华永道中天验字(2018)第0108号《验资报告》。</p> <p>(2) 募集资金使用及结余情况:报告期内公司使用募集资金2,549,883.86元,累计使用募集资金767,081,631.14元,募集资金专用账户累计收到利息收入及理财收益120,460,165.65元,尚未使用的募集资金余额(包括累计收到利息收入)为1,665,220,653.37元。</p>	

(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	截止报告期末累计实现的效益	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											
华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产	否	103,459.27	103,459.27	253.8	10,038.29	9.70%	2023年12月31			不适用	否

基地项目							日				
华宝拉萨净土健康食品项目	否	47,051.39	47,051.39	1.11	1,772.95	3.77%	2022年12月31日			不适用	否
华宝孔雀食品用香精及食品技术研发项目	否	15,793.69	15,793.69	0.08	17.05	0.11%	2022年12月31日			不适用	否
补充流动资金	否	64,879.87	64,879.87		64,879.87	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	231,184.21	231,184.21	254.99	76,708.16	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	231,184.21	231,184.21	254.99	76,708.16	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“补充流动资金项目”已于 2018 年度完成，用于公司补充营运资金，满足后续发展的实际需求，间接获得综合效益，故无法单独核算效益。考虑募集资金投资项目的实施进度，及行业发展、宏观经济波动等外部环境变化因素以及公司整体战略规划布局，经审慎研究，公司决定对部分募投项目达到预定可使用状态日期进行延期。2020 年 2 月 24 日，公司召开了第一届董事会第二十五次会议、第一届监事会第十六次会议，审议通过了公司对部分募集资金投资项目达到预定可使用状态日期进行延期事项。华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产基地项目延期至 2023 年 12 月 31 日；华宝拉萨净土健康食品项目延期至 2022 年 12 月 31 日；华宝孔雀食品用香精及食品技术研发项目延期至 2022 年 12 月 31 日。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	截至公告日，项目可行性尚未发生重大变化，公司董事会将定期对募集资金投资项目资金使用等情况进行评估。										
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 2018 年 8 月 24 日，本公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自有资金的议案》，独立董事、监事会和保荐机构均就上述事项出具了同意意见，同意本公司使用募集资金人民币 7,276.05 万元置换公司预先已投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用自有资金。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对本次公司拟以募集资金置换预先已投入自筹资金情况进行了专项审核，并出具普华永道中天特审字(2018)第 2450 号《以自										

	筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。2018 年度，本公司已置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付发行费用自有资金金额为人民币 7,276.05 万元，待置换的金额为人民币 0.00 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户和进行现金管理，并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	67,000	26,200	0
银行理财产品	募集资金	30,000	10,000	0
合计		97,000	36,200	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

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
鹰潭华宝香精有限公司	子公司	食用香精（烟草用）的研发、生产和销售	9650 万元人民币	1,271,859,573	1,039,278,659	564,255,038	437,648,812	376,359,991
华宝香精(香港)有限公司	子公司	食用香精（烟草用）的研发、生产和销售	300 万港币	1,024,004,135	976,517,325	87,795,494	31,532,367	26,957,776
云南天宏香精有限公司	子公司	食用香精（烟草用）的研发、生产和销售	255 万美元	351,117,879	80,079,316	138,240,099	7,463,524	6,448,605
广州华芳烟用香精有限公司	子公司	食用香精（烟草用）的研发、生产和销售	2338 万元人民币	133,045,407	90,772,677	80,230,764	6,023,127	5,146,061
上海华宝孔雀香精有限公司	子公司	食用香精（食品用）的研发、生产和销售	26000 万元人民币	342,499,985	313,823,082	77,746,345	-4,890,930	-4,768,784

江西省华宝孔雀食品科技发展有限公司	子公司	食用香精(食品用)、食品配料研发、生产、销售及相关应用	30000 万元人民币	253,894,821	229,704,737	57,213,839	9,364,287	8,684,393
广州华宝食品有限公司	子公司	食用香精(食品用)、食品添加剂以及食品配料的研发、生产和销售	1000 万元人民币	103,000,944	12,065,954	40,092,861	6,371,510	5,967,826
厦门琥珀日化科技股份有限公司	子公司	日用香精的研发、生产和销售	3000 万元人民币	94,211,433	74,945,448	46,736,674	12,647,545	11,021,537

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
拉萨味天下食品有限公司	股权转让	无重大影响
上海味满天下食品有限公司	股权转让	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动带来的风险

当前国内外经济形势依然复杂严峻，全球经济增长有所放缓，外部不稳定不确定因素增多。宏观经济环境的变化的复杂性和不确定性，将影响食品、饮料、卷烟、日化等多个领域市场需求，进而对公司的收入和利润产生影响。

应对措施：公司坚持以市场需求为出发点，深度挖掘国内外香精行业发展的新趋势、新技术、新领域，不断调整产品结构，推动客户现有产品的升级换代，提高对客户现有产品的市场渗透率。同时，公司把握消费升级机遇，通过消费者洞察，为客户发掘新的市场机会，提供一揽子解决方案，拓展新产品、新业务市场；公司继续完善核心产品结构，丰富产品系列，以满足客户的多样化需求，巩固行业领先地位，提升公司核心竞争力。

2、商誉减值风险

截至2020年6月30日，公司合并报表商誉账面价值为人民币119,455.07万元，占公司期末净资产的比重较高，该商誉不作摊销处理，但需要在未来每期末进行减值测试。截至2020年6月30日，商誉减值准备余额为3,636.56万元，主要系日用香精-厦门琥珀资产组的减值准备。

除此之外，目前被收购的业务经营状况符合预期。但是商誉可收回金额受未来相关资产组或资产组组合的销售毛利率、销售增长率、折现率等参数影响。若未来宏观经济、市场环境、监管政策发生重大变化，公司销售毛利率、净利率和销售增

长率下滑，或未来股东内含报酬率提高导致折现率上升，相关资产组或资产组组合商誉发生减值，公司整体经营业绩存在因商誉减值而大幅下滑的风险。

应对措施：公司会密切关注商誉所涉及业务的经营状况，不仅通过公司管理水平的提升、技术及业务的资源整合、市场的不断开拓等措施，以提高商誉相关资产组或资产组组合的盈利能力，同时公司也将积极提升整体经营业绩，从而降低商誉减值风险对公司的影响。

3、核心技术和配方失密的风险

公司历来高度重视技术研发工作，拥有国家认定企业技术中心，并在境外设有研发中心。经过长期发展，公司已开发出大量具有自主知识产权的核心技术和香精配方。由于公司大部分核心技术特别是香精配方诀窍难以通过专利保护，依赖于公司的保密机制来保护，公司面临技术失密的风险。

应对措施：公司对部分核心技术采取了极为严密的保密措施，并严格执行；对关键生产环节实行工序隔离，各类香精产品的核心配方构成仅由数名核心技术人员掌握，并与之签订《保密协议》，将核心技术失密风险加以有效控制。

4、客户集中度较高的风险

公司的销售收入主要来源于食用香精收入，食用香精收入主要来源于对各省中烟工业公司及其下辖企业销售的烟草用香精收入。各省中烟工业公司之间独立运营决策，但鉴于中国烟草总公司在工商登记上为各省中烟工业公司控股股东，因此，若将中国烟草总公司（国家烟草专卖局）所辖企业视为一个客户，公司对其销售额占同期营业收入的比例较高。若上述中烟公司生产经营状况发生重大不利变化或未来发展计划发生变化，需求下降，或因为公司在产品品质、及时交付以及持续竞争力等方面出现问题导致主要客户转向其他供应商采购相关产品，将给公司的生产经营带来一定的不利影响。

应对措施：公司将进一步加强与现有客户的合作。对于现有产品，提升质量的同时深化服务；对于新产品，想客户所想，为客户开发出适销对路的产品，进而提升客户粘性，确保销售收入的稳步增长；公司将积极扩展销售渠道，加大新客户的开发，提升各类香精产品的市场份额，以降低客户集中度较高带来的风险。

5、募集资金投资项目的风险

公司募集资金扣除发行费用后除用于补充流动资金外，分别投资于华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产基地项目、华宝拉萨净土健康食品项目和华宝孔雀食品用香精及食品技术研发项目。公司结合当前募集资金投资项目的实施进度，综合考虑行业发展、宏观经济波动等外部环境变化因素以及公司整体战略规划布局，为尽可能降低投资风险，决定对部分项目达到预定可使用状态日期进行延期，并重新规划了各项目的投资安排，公司募集资金投资项目存在推进效果不及预期的风险。此外，募集资金项目投产后，公司固定资产规模将大幅增加，存在固定资产折旧增加影响公司经营业绩等风险。

应对措施：公司将进一步调整优化业务的市场结构，持续进行技术研究，努力适应市场、政策及技术的发展，持续推进募集资金投资项目建设，争取募集资金投资项目早日实现预期效益。

6、新冠肺炎疫情影响持续的风险

2020年上半年，新冠肺炎在全球扩散，全球各国采取措施积极应对，虽然疫情逐渐得到控制，但疫情反弹风险依旧存在，疫情结束时间具有不确定性，对公司生产经营的影响存在一定不确定性。

应对措施：截止目前，公司生产经营正常。公司将持续密切关注新冠肺炎疫情情况，评估其对公司财务状况、经营成果等方面的影响，按照国家疫情防控要求，严格执行防控工作，保护员工安全，同时做好各项生产经营管理工作，尽最大努力确保公司持续稳健经营，满足客户需求，将新冠肺炎疫情对公司的影响降到最低。

十、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的
------	------	------	--------	------	-------------

					资料
2020年04月02日	全景网、约调研	其他	其他	全体投资者	详见深交所互动易平台 http://irm.cninfo.com.cn/
2020年04月14日	公司	实地调研	机构	招商证券 郑恺、景林资产 陈箴林 蒋彤 王雄 吴玉强、易同投资 张科兵 赵迪	详见深交所互动易平台 http://irm.cninfo.com.cn/
2020年05月28日	公司	实地调研	机构	浙商证券 邓晖	详见深交所互动易平台 http://irm.cninfo.com.cn/
2020年06月09日	公司	实地调研	机构	中国人寿资产管理有限公司 麻锦涛、刘卓炜	详见深交所互动易平台 http://irm.cninfo.com.cn/
2020年06月16日	公司	实地调研	机构	中银基金管理有限公司 黄珺、王帅、王伟、池文丽，天风证券 林逸丹	详见深交所互动易平台 http://irm.cninfo.com.cn/
2020年06月22日	公司	实地调研	机构	泮谊投资 区伟良、湘楚资产 刘骏阳、天风证券 郑蔚宇	详见深交所互动易平台 http://irm.cninfo.com.cn/

第五节 重要事项

一、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
2019 年度股东大会	年度股东大会	89.70%	2020 年 04 月 17 日	2020 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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
首次公开发行或再融资时所作承诺	朱林瑶	股份限售承诺	自华宝香精股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的华宝香精首次公开发行前已发行的股份，也不由华宝香精回购本人直接或间接持有的华宝香精首次公开发行前已发行的股份。本人间接控制的华烽中国和香悦科技在锁定期满后两年内减持所持华宝香精股份的，减持价格将不低于华宝香精首次公开发行股票的发行价（如遇除权除息事项，该发行价作相应调整，下同）。华宝香精上市后六个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，华烽中国和香悦科技持有的华宝香精股票的锁定期限将自动延长六个月。	2018 年 02 月 05 日	2018 年 3 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日*	履行中
	华烽中国、香悦科技	股份限售承诺	自华宝香精股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本公司直接或间接持有的华宝香精首次公开发行前已发行的股份，也不由华宝香精回购本公司直接或间接持有的华宝香精首次公开发行前已发行	2018 年 02 月 05 日	2018 年 3 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日*	履行中

			的股份。华烽中国和香悦科技在锁定期满后两年内减持所持华宝香精股份的，减持价格将不低于华宝香精首次公开发行股票的发价（如遇除权除息事项，该发价作相应调整，下同）。华宝香精上市后六个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者上市后六个月期末收盘价低于发价，华烽中国和香悦科技持有的华宝香精股票的锁定期限将自动延长六个月。			
	Chemactive Investments Limited、Huabao Investment Company Limited、Ingame Technology Limited、Jumbo Elite Limited、Mogul Enterprises Limited、Power Nation International Limited、Raise Sino Investments Limited、Real Elite Investments Limited、Resourceful Link International Limited、Spanby Industrial Limited、华宝国际控股有限公司、华烽国际有限公司、智辉国际投资有限公	股份限售承诺	自华宝香精股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有（如有）的华宝香精首次公开发行前已发行的股份，也不由华宝香精回购本公司直接或者间接持有（如有）的华宝香精首次公开发行前已发行的股份。	2018 年 02 月 05 日	2018 年 3 月 1 日至 2021 年 2 月 28 日	履行中

司					
公司	IPO 稳定 股价承诺	在公司上市后三年内，若股价达到《华宝香精股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件，公司将遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于回购公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施。自公司股票首次公开发行并上市之日起三年内，若公司新聘任董事、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。	2017年06月16日	2018年3月1日至2021年2月28日	履行中
华烽中国	IPO 稳定 股价承诺	如华宝香精上市后三年内股价达到《华宝香精股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件，本公司将遵守华宝香精董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持华宝香精股票、自愿延长所持有华宝香精股票的锁定期或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及华宝香精股东大会表决的，在股东大会表决时投赞成票。	2017年06月16日	2018年3月1日至2021年2月28日	履行中
公司董事、高级管理人员	IPO 稳定 股价承诺	本人将严格按照《华宝香精股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》的规定，全面且有效地履行本人的各项义务和责任。同时，本人将敦促华宝香精及其他相关方严格按照《华宝香精股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》的规定，全面且有效地履行各项义务和责任。如本人未履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并将同时停止自公司领取薪酬及股东分红（如有），同时停止转让本人持有的公司股份（如有），直至本人前述承诺义务履行完毕为止。	2017年06月16日	2018年3月1日至2021年2月28日	履行中
朱林瑶	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函签署之日，除华宝香精及其下属子公司外，本人控制的其他企业不存在从事与华宝香精及其下属企业的业务具有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。本人今后亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资或其他法律允许的方式）通过控制的其他企业或该企业的下属企业从事与华宝香精及其下属企业所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、如果未来本人控制的其他企业及该企业控制的下属企业所从事的业务或所生产的最终产品与华宝香精及其下属企业构成竞争关系，本人承诺华宝香精有权按照自身情况和意愿，采用必要的措施解决同业竞争情形，该等措施包括但	2017年06月05日	2017年6月5日至长期	履行中

		<p>不限于：收购本人控制的其他企业及其企业直接或间接控制的存在同业竞争的企业的股权、资产；要求本人控制的其他企业及其企业的下属企业在限定的时间内将构成同业竞争业务的股权、资产转让给无关联的第三方；如果本人控制的其他企业及其企业控制的下属企业在现有的资产范围外获得了新的与华宝香精及其下属企业的主营业务存在竞争的资产、股权或业务机会，本人控制的其他企业及其企业的下属企业将授予华宝香精及其下属企业对该等资产、股权的优先购买权及对该等业务机会的优先参与权，华宝香精及其下属企业有权随时根据业务经营发展的需要行使该优先权。3、本人目前控制的企业及未来可能控制的其他企业及其企业的下属企业不会向业务与华宝香精及其下属企业（含直接或间接控制的企业）所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织、个人提供与该等竞争业务相关的专有技术、商标等知识产权或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、本人保证不利用所控制企业持有的华宝香精股份，从事或参与从事任何有损于华宝香精或华宝香精其他股东合法权益的行为。5、如出现因本人目前控制的企业及未来可能控制的其他企业和/或本人未来可能控制其他企业的下属企业违反上述承诺而导致华宝香精及其下属企业的权益受到损害的情况，本人及本人控制的该等企业将承担相应的赔偿责任。上述承诺在本人作为华宝香精的实际控制人期间持续有效。</p>			
<p>华烽中国、香悦科技</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、截至本承诺函签署之日，除华宝香精其下属子公司外，本公司及本公司控制的其他企业不存在从事与华宝香精及其下属企业的业务具有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。本公司今后亦不会自行从事、或直接/间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资或其他法律允许的方式）通过控制的其他企业或该企业的下属企业从事与华宝香精及其下属企业所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。 2、如果未来本公司控制的其他企业及其企业控制的下属企业所从事的业务或所生产的最终产品与华宝香精及其下属企业构成竞争关系，本公司承诺华宝香精有权按照自身情况和意愿，采用必要的措施解决同业竞争情形，该等措施包括但不限于：收购本公司控制的其他企业及其企业直接或间接控制的存在同业竞争的企业的股权、资产；要求本公司控制的其他企业及其企业的下属企业在限定的时间内将构成同业竞争业务的股权、资产转让给无关联的第三方；如果本公司控制的其他企业及其企业控制的下属企业在现有的资产范围外获得了新的与华宝香精及其下属企业的主营业</p>	<p>2017年06月05日</p>	<p>2017年6月5日至长期</p>	<p>履行中</p>

		<p>务存在竞争的资产、股权或业务机会，本公司控制的其他企业及该企业的下属企业将授予华宝香精及其下属企业对该等资产、股权的优先购买权及对该等业务机会的优先参与权，华宝香精及其下属企业有权随时根据业务经营发展的需要行使该优先权。3、本公司及本公司目前控制的企业及未来可能控制的其他企业及该企业的下属企业不会向业务与华宝香精及其下属企业（含直接或间接控制的企业）所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织、个人提供与该等竞争业务相关的专有技术、商标等知识产权或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、本公司保证不利用所持有的华宝香精股份，从事或参与从事任何有损于华宝香精或华宝香精其他股东合法权益的行为。5、如出现因本公司及本公司目前控制的企业及未来可能控制的其他企业和/或本公司未来可能控制其他企业的下属企业违反上述承诺而导致华宝香精及其下属企业的权益受到损害的情况，本公司及本公司控制的该等企业将承担相应的赔偿责任。上述承诺在本公司作为华宝香精的控股股东/一致行动人期间持续有效。</p>			
朱林瑶、华烽中国、香悦科技	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、自本承诺函签署之日起，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将尽量避免与华宝香精及其下属子公司发生关联交易。2、在与华宝香精及其下属子公司必须进行关联交易时，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《华宝香精股份有限公司章程》、《华宝香精股份有限公司关联交易管理制度》等相关法律、法规、规章、公司章程及华宝香精内部管理制度的要求规范前述关联交易行为，依法签订书面协议，并按有关规定履行信息披露义务，保证遵循公允性原则确定交易价格，不通过关联交易损害华宝香精及其他股东的合法权益，亦不通过关联交易为华宝香精输送利益。3、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业保证不以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移华宝香精及其下属子公司的资金。4、如本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业违反上述承诺，导致华宝香精或其他股东的合法权益受到损害，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。上述承诺在本公司/本人作为华宝香精的控股股东及其一致行动人/实际控制人期间持续有效。</p>	2017年06月05日	2017年6月5日至长期	履行中
华烽中国、香悦科技	其他承诺	<p>1、本公司及一致行动人对华宝香精的发展前景充满信心，拟长期持有股票；2、对于本公司及一致行动人所持有的华宝香精首次公开发行前的股份，将严格遵守已作出的限售和锁定承诺，限售期满后两年内，本公司及一致行动人如果需要减持，将选择集中竞价、大</p>	2017年06月16日	2018年3月1日至2023年8月31日	履行中

		宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，减持价格不低于本次公开发行时的发行价（如有除权、除息，将相应调整发行价）；3、本公司及一致行动人保证减持发行人股份的行为将严格遵守中国证监会、证券交易所相关法律、法规的规定，并提前三个交易日公告。			
承诺是否及时履行		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			

*注释：2018年8月28日，公司股价存在连续20个交易日收盘价低于公司对除息事项调整后的首次公开发行股票发行价38.40元/股（原发行价为38.60元/股，2018年7月19日每10股派息2元，对除息事项作出调整后的发行价为38.40元/股）的情况。朱林瑶女士通过华烽中国、香悦科技持有的公司首次公开发行前限售股份的锁定期延长6个月，限售股份锁定期届满日由2021年2月28日延长至2021年8月31日。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2020年3月27日召开第一届董事会第二十六次会议，审议通过《关于预计公司2020年度日常关联交易的议案》，并于2020年3月28日在巨潮资讯网公告，该议案于2020年4月17日由公司2019年度股东大会审议通过。详细关联交易金额请参见“第十一节 财务报告 十二、关联方与关联交易”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
华宝香精股份有限公司关于预计公司2020年度日常关联交易的公告	2020年03月28日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十四、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、日常经营重大合同

适用 不适用

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

经自查，公司及子公司不属于当地环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及子公司主要从事食用香精、日用香精及食品配料的生产和销售，主要生产环节是混合、搅拌，在生产过程中不存在产生大量、高污染性的排放物。公司及子公司主要排放物为废水、废气和少量的固体废弃物。

长期以来，公司以前瞻性的战略目光布局环保工作，严格遵守国家及地方法律、法规和相关规定，积极采取措施应对可能存在的环保风险及安全风险。公司及子公司建立了一系列有机废气处理系统、污水处理站等完善的环境管理体系，并持续改善和维护环保设施，确保环保设施正常运行，有效合理地解决废水、废气、固体废物、噪声等方面污染源的问题。例如，废水废气应通过内部处理设施进行处理，符合相应的标准后方可排放；固体废物通常暂时存放在危险品储存区，并严格监控，按照有关规定收集和处理。另外，公司及子公司内部设立环境监测方案，定期对污染物的排放自行检测或委托社会环境监测机构进行监测，确保处理后的污染物排放符合相关环保要求，厂界噪声低于标准限值。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司积极响应国家精准扶贫战略，配合西藏政府的扶贫工作部署，采取产业帮扶和教育帮扶相结合的精准扶贫方式，热心参与捐资助学、爱心助农等公益事业，为西藏打赢脱贫攻坚战贡献力量。一方面，公司在西藏投资设立子公司，持续支持当地农业、食品工业发展，增加就业机会，促进当地经济转型；另一方面，公司通过对贫困户进行职业培训、科学指导，鼓励贫困户提升就业能力、掌握致富技术。

(2) 半年度精准扶贫概要

公司响应拉萨经济技术开发区管委会“为凝聚全社会力量参与扶贫工作，帮助贫困群众脱贫致富，为2020年全面建成小康社会奠定坚实基础”的号召，积极参加拉萨经济技术开发区德吉康萨社区爱心帮扶基金“汇聚爱心助力脱贫”扶贫募捐活动，捐款10万元。此外，公司下属企业鹰潭华宝积极响应疫情期间江西省对口支援新疆阿克陶县的号召，捐款0.3万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	10.3
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——

5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	10.3
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
<p>在做好企业经营，为当地创造就业、贡献税收的同时，公司还积极参与西藏的精准扶贫项目和慈善事业，助力藏区脱贫，奉献爱心。报告期内，公司再获中共西藏拉萨经济技术开发区工作委员会、西藏拉萨经济技术开发区管理委员会颁发的拉萨经济开发区开放发展“优秀企业”奖，公司董事、总裁袁肖琴女士荣获拉萨经济技术开发区“优秀企业家”称号。</p>		

（4）后续精准扶贫计划

公司将继续努力践行脚踏实地做实事的理念，推进精准扶贫工作。公司将继续深入贫困地区进行实地考察，广泛征求当地政府和群众意见，因地制宜，合理确定扶贫项目，力求做到“滴灌式”精准扶贫。

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	500,002,850	81.19%	0	0	0	0	0	500,002,850	81.19%
3、其他内资持股	500,002,850	81.19%	0	0	0	0	0	500,002,850	81.19%
其中：境内法人持股	500,000,000	81.18%	0	0	0	0	0	500,000,000	81.18%
境内自然人持股	2,850	0.00%	0	0	0	0	0	2,850	0.00%
二、无限售条件股份	115,877,150	18.81%	0	0	0	0	0	115,877,150	18.81%
1、人民币普通股	115,877,150	18.81%	0	0	0	0	0	115,877,150	18.81%
三、股份总数	615,880,000	100.00%	0	0	0	0	0	615,880,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

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	本期解除限	本期增加限	期末限售股	限售原因	拟解除限售日期
------	-------	-------	-------	-------	------	---------

	数	售股数	售股数	数		
华烽国际投资控股(中国)有限公司	499,500,000	0	0	499,500,000	IPO 股份限售承诺	2021 年 8 月 31 日
上海香悦科技发展有限公司	500,000	0	0	500,000	IPO 股份限售承诺	2021 年 8 月 31 日
朱琦	1,500	0	0	1,500	董监高锁定股	按照上一年末持有股份数的 25%解除锁定
任淼	1,350	0	0	1,350	董监高锁定股	按照上一年末持有股份数的 25%解除锁定
合计	500,002,850	0	0	500,002,850	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		27,005		报告期末表决权恢复的 优先股股东总数		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 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
华烽国际投资控股(中国)有限公司	境内非国有法人	81.10%	499,500,000	0	499,500,000	0		
共青城南土投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.23%	26,080,000	0	0	26,080,000		
上海东方证券资本投资有限公司—共青城东证田鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	3.87%	23,820,000	0	0	23,820,000		
齐志艳	境内自然人	0.47%	2,888,800	2,888,800	0	2,888,800		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.37%	2,305,061	-824,712	0	2,305,061		
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.15%	936,435	-401,013	0	936,435		
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100	其他	0.13%	804,225	804,225	0	804,225		

指数证券投资基金								
于俊峰	境内自然人	0.13%	800,027	27	0	800,027		
苏显泽	境内自然人	0.09%	550,850	550,850	0	550,850		
上海香悦科技发展有限公司	境内非国有法人	0.08%	500,000	0	50,000	0		
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	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	华烽国际投资控股(中国)有限公司与上海香悦科技发展有限公司系一致行动人；未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
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					
共青城南土投资管理合伙企业（有限合伙）	26,080,000	人民币普通股	26,080,000					
上海东方证券资本投资有限公司－共青城东证田鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	23,820,000	人民币普通股	23,820,000					
齐志艳	2,888,800	人民币普通股	2,888,800					
香港中央结算有限公司	2,305,061	人民币普通股	2,305,061					
中国工商银行股份有限公司－易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	936,435	人民币普通股	936,435					
中国工商银行股份有限公司－南方大数据 100 指数证券投资基金	804,225	人民币普通股	804,225					
于俊峰	800,027	人民币普通股	800,027					
苏显泽	550,850	人民币普通股	550,850					
中国工商银行－中银收益混合型证券投资基金	460,900	人民币普通股	460,900					
马新成	396,900	人民币普通股	396,900					
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	未知前 10 名无限售流通股股东之间、前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	于俊峰通过信用交易担保证券账户持有公司股份 800,027 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有 800,027 股。							

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
夏利群	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁肖琴	董事、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
林嘉宇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
任淼	董事、副总裁	现任	1,800	0	0	1,800	0	0	0
张子恒	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高旭	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
符启林	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
章焰生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
余应敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗晶	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
薛亮	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱琦	监事	现任	2,000	0	0	2,000	0	0	0
蔡文辉	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡伟	副总裁、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
王德华	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵德旭	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
张奕	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	3,800	0	0	3,800	0	0	0

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
夏利群	董事长	被选举	2020年04月17日	夏利群先生被选举为第二届董事会董事长
袁肖琴	董事	被选举	2020年04月17日	袁肖琴女士被选举为第二届董事会董事

林嘉宇	董事	被选举	2020 年 04 月 17 日	林嘉宇先生被选举为第二届董事会董事
任淼	董事	被选举	2020 年 04 月 17 日	任淼先生被选举为第二届董事会董事
张子恒	董事	被选举	2020 年 04 月 17 日	张子恒先生被选举为第二届董事会董事
高旭	董事	被选举	2020 年 04 月 17 日	高旭先生被选举为第二届董事会董事
符启林	独立董事	被选举	2020 年 04 月 17 日	符启林先生被选举为第二届董事会独立董事
章焰生	独立董事	被选举	2020 年 04 月 17 日	章焰生先生被选举为第二届董事会独立董事
余应敏	独立董事	被选举	2020 年 04 月 17 日	余应敏先生被选举为第二届董事会独立董事
罗晶	监事会主席	被选举	2020 年 04 月 17 日	罗晶先生被选举为第二届监事会主席
薛亮	监事	被选举	2020 年 04 月 17 日	薛亮先生被选举为第二届监事会监事
朱琦	监事	被选举	2020 年 04 月 17 日	朱琦先生被选举为第二届监事会职工代表监事
袁肖琴	总裁	聘任	2020 年 04 月 17 日	第二届董事会聘任袁肖琴女士为公司总裁
蔡文辉	副总裁	聘任	2020 年 04 月 17 日	第二届董事会聘任蔡文辉先生为公司副总裁
胡伟	副总裁、董事 会秘书	聘任	2020 年 04 月 17 日	第二届董事会聘任胡伟先生为公司副总裁、董事会秘书
任淼	副总裁	聘任	2020 年 04 月 17 日	第二届董事会聘任任淼先生为公司副总裁
王德华	财务总监	聘任	2020 年 04 月 17 日	第二届董事会聘任王德华先生为公司财务总监
蔡文辉	董事	任期满离任	2020 年 04 月 17 日	第一届董事会任期届满，蔡文辉先生不再担任董事职务
赵德旭	监事会主席	任期满离任	2020 年 04 月 17 日	第一届监事会任期届满，赵德旭先生不再担任监事会主席职务
张奕	监事	任期满离任	2020 年 04 月 17 日	第一届监事会任期届满，张奕先生不再担任监事职务

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，且在半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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华宝香精股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,440,549,138	4,728,703,283
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	396,402,289	768,111,482
衍生金融资产		
应收票据	47,264,045	137,810,278
应收账款	520,876,437	506,109,990
应收款项融资		
预付款项	11,310,055	5,419,338
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	55,482,181	45,333,590
其中：应收利息	39,537,623	28,797,194
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	447,543,885	423,104,827

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,595,617	44,885,214
流动资产合计	5,957,023,647	6,659,478,002
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	61,307,765	60,726,307
其他权益工具投资	21,180,006	20,820,126
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	288,221,319	298,200,158
在建工程	15,411,743	18,911,952
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	54,007,345	
无形资产	62,459,461	63,778,421
开发支出		
商誉	1,194,550,741	1,194,550,741
长期待摊费用	11,626,586	7,810,133
递延所得税资产	54,463,509	54,023,811
其他非流动资产	1,881,975	406,900
非流动资产合计	1,765,110,450	1,719,228,549
资产总计	7,722,134,097	8,378,706,551
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	134,019,139	142,398,124
预收款项		1,809,020
合同负债	2,240,494	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	57,945,655	46,474,716
应交税费	154,484,340	246,321,714
其他应付款	50,098,468	32,706,056
其中：应付利息		
应付股利	7,042,601	1,218,004
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,197,491	
其他流动负债	17,854,443	21,312,499
流动负债合计	428,840,030	491,022,129
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	45,847,116	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,000	70,000
递延所得税负债	2,901,314	2,752,179
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,798,430	2,822,179
负债合计	477,638,460	493,844,308
所有者权益：		

股本	615,880,000	615,880,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,632,369,084	4,608,065,919
减：库存股		
其他综合收益	42,606,783	37,034,901
专项储备		
盈余公积	307,940,000	307,940,000
一般风险准备		
未分配利润	1,526,961,753	2,203,319,285
归属于母公司所有者权益合计	7,125,757,620	7,772,240,105
少数股东权益	118,738,017	112,622,138
所有者权益合计	7,244,495,637	7,884,862,243
负债和所有者权益总计	7,722,134,097	8,378,706,551

法定代表人：夏利群

主管会计工作负责人：王德华

会计机构负责人：任玉津

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,143,578,927	3,476,762,767
交易性金融资产	257,902,153	505,110,500
衍生金融资产		
应收票据	31,416,415	116,091,597
应收账款	251,724,903	263,569,167
应收款项融资		
预付款项	142,627	85,966
其他应收款	84,145,346	238,131,071
其中：应收利息	33,615,292	25,091,424
应收股利		153,132,011
存货	122,403,352	125,841,674
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,649,291	11,580,842
流动资产合计	3,900,963,014	4,737,173,584
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,636,958,825	1,636,958,825
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	70,879,589	75,374,657
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	35,727,376	
无形资产	4,211,908	4,331,882
开发支出		
商誉	208,382,215	208,382,215
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,959,645	1,673,342
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,958,119,558	1,926,720,921
资产总计	5,859,082,572	6,663,894,505
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	217,713,043	22,142,024
预收款项		30,396
合同负债	40,349	
应付职工薪酬	31,010,599	20,355,303
应交税费	14,252,338	20,189,422

其他应付款	73,147,227	12,957,046
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	5,315,788	
其他流动负债	7,244,001	11,607,280
流动负债合计	348,723,345	87,281,471
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	32,896,369	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	711,194	459,945
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,607,563	459,945
负债合计	382,330,908	87,741,416
所有者权益：		
股本	615,880,000	615,880,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,087,947,257	4,087,947,257
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	307,940,000	307,940,000
未分配利润	464,984,407	1,564,385,832
所有者权益合计	5,476,751,664	6,576,153,089
负债和所有者权益总计	5,859,082,572	6,663,894,505

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	935,648,932	976,059,588
其中：营业收入	935,648,932	976,059,588
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	373,552,343	404,658,665
其中：营业成本	217,423,829	225,141,016
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,967,225	11,815,898
销售费用	75,351,527	91,341,068
管理费用	72,315,720	81,599,844
研发费用	62,940,752	78,373,873
财务费用	-66,446,710	-83,613,034
其中：利息费用	1,014,256	
利息收入	-69,742,455	-84,347,803
加：其他收益	97,083,378	101,414,388
投资收益（损失以“-”号填列）	-702,606	8,248,497
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	581,458	2,178,730
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	-5,828,492	-12,986,482

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,648,546	-977,238
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-147,442	-956,581
资产处置收益(损失以“-”号填列)	7,834	-503,673
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	649,860,715	665,639,834
加: 营业外收入	192,001	135,355
减: 营业外支出	262,113	1,886,910
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	649,790,603	663,888,279
减: 所得税费用	95,431,050	83,974,752
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	554,359,553	579,913,527
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	554,359,553	579,913,527
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	546,087,738	568,703,094
2.少数股东损益	8,271,815	11,210,433
六、其他综合收益的税后净额	5,566,769	1,930,431
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,571,882	1,930,431
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	23,802	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	23,802	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	5,548,080	1,930,431

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	5,548,080	1,930,431
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-5,113	
七、综合收益总额	559,926,322	581,843,958
归属于母公司所有者的综合收益总额	551,659,620	570,633,525
归属于少数股东的综合收益总额	8,266,702	11,210,433
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.89	0.92
（二）稀释每股收益	0.89	0.92

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：夏利群

主管会计工作负责人：王德华

会计机构负责人：任玉津

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	509,175,871	587,756,209
减：营业成本	368,084,185	412,104,868
税金及附加	3,230,491	3,164,142
销售费用	44,498,229	43,125,126
管理费用	28,491,636	37,846,590
研发费用	22,620,266	26,248,486
财务费用	-56,348,141	-64,611,321
其中：利息费用	841,432	
利息收入	-57,324,697	-64,701,195

加：其他收益	34,112,372	30,934,453
投资收益（损失以“-”号填列）	5,026,360	4,203,750
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,043,542	4,438,356
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,394,765	-169,235
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	50,577	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	144,437,291	169,285,642
加：营业外收入	4,300	
减：营业外支出	146,254	1,607,507
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	144,295,337	167,678,135
减：所得税费用	21,628,190	13,704,384
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,667,147	153,973,751
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	122,667,147	153,973,751
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	122,667,147	153,973,751
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,132,486,018	1,145,082,939
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	122,473,531	169,311,274
经营活动现金流入小计	1,254,959,549	1,314,394,213
购买商品、接受劳务支付的现金	268,728,741	305,580,221
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	105,852,326	145,144,688
支付的各项税费	284,847,059	300,935,747
支付其他与经营活动有关的现金	88,145,338	125,318,730
经营活动现金流出小计	747,573,464	876,979,386
经营活动产生的现金流量净额	507,386,085	437,414,827
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,781,784,100	1,521,500,000
取得投资收益收到的现金	42,120,498	34,463,167
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	197,609	3,410,548
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-589,340	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,823,512,867	1,559,373,715
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,688,998	34,743,678
投资支付的现金	1,669,899,880	1,132,995,166
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	1,675,588,878	1,167,738,844
投资活动产生的现金流量净额	1,147,923,989	391,634,871

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	36,790,000	900,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	36,790,000	900,000
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	36,790,000	900,000
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	1,229,203,988	2,476,461,069
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,013,199	12,941,069
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,229,203,988	2,476,461,069
筹资活动产生的现金流量净额	-1,192,413,988	-2,475,561,069
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,193,869	1,383,594
五、现金及现金等价物净增加额	466,089,955	-1,645,127,777
加：期初现金及现金等价物余额	1,994,409,183	4,509,430,391
六、期末现金及现金等价物余额	2,460,499,138	2,864,302,614

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	679,824,725	633,270,726
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	61,924,702	82,213,811
经营活动现金流入小计	741,749,427	715,484,537
购买商品、接受劳务支付的现金	220,004,975	320,349,510
支付给职工以及为职工支付的现金	30,436,485	53,382,505
支付的各项税费	55,145,156	44,697,031
支付其他与经营活动有关的现金	37,102,673	56,803,587
经营活动现金流出小计	342,689,289	475,232,633

经营活动产生的现金流量净额	399,060,138	240,251,904
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,254,244,100	1,202,100,000
取得投资收益收到的现金	184,405,220	808,770,851
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	116,580	133,489
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,200,000	
收到其他与投资活动有关的现金	5,159,895	
投资活动现金流入小计	2,451,125,795	2,011,004,340
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	572,886	13,355,541
投资支付的现金	1,450,000,000	904,244,100
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,100,000
支付其他与投资活动有关的现金	3,688,387	2,550,637
投资活动现金流出小计	1,454,261,273	925,250,278
投资活动产生的现金流量净额	996,864,522	1,085,754,062
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	45,000,000	
筹资活动现金流入小计	45,000,000	
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	1,219,864,402	2,463,520,000
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,219,864,402	2,463,520,000
筹资活动产生的现金流量净额	-1,174,864,402	-2,463,520,000
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2	6
五、现金及现金等价物净增加额	221,060,260	-1,137,514,028
加：期初现金及现金等价物余额	1,057,518,667	1,633,438,158
六、期末现金及现金等价物余额	1,278,578,927	495,924,130

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	615,880,000				4,608,065,919		37,034,901		307,940,000		2,203,319,285		7,772,240,105	112,622,138	7,884,862,243
加：会计政策变更											-3,002,870		-3,002,870	-25,566	-3,028,436
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	615,880,000				4,608,065,919		37,034,901		307,940,000		2,200,316,415		7,769,237,235	112,596,572	7,881,833,807
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					24,303,165		5,571,882				-673,354,662		-643,479,615	6,141,445	-637,338,170
（一）综合收益总额							5,571,882				546,087,738		551,659,620	8,266,702	559,926,322
（二）所有者投入和减少资本					24,303,165								24,303,165	12,712,539	37,015,704
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					24,303,165								24,303,165	12,712,539	37,015,704

					,165							,165	,539	,704	
(三)利润分配										-1,219,442,400		-1,219,442,400	-14,837,796	-1,234,280,196	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,219,442,400		-1,219,442,400	-14,837,796	-1,234,280,196	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	615,880,000				4,632,369,084		42,606,783		307,940,000		1,526,961,753		7,125,757,620	118,738,017	7,244,495,637

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	615,880,000				4,606,317,591		27,182,473		307,940,000		3,431,310,420		8,988,630,484	112,740,075	9,101,370,559
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	615,880,000				4,606,317,591		27,182,473		307,940,000		3,431,310,420		8,988,630,484	112,740,075	9,101,370,559
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,930,431				-1,894,816,906		-1,892,886,475	-833,565	-1,893,720,040
（一）综合收益总额							1,930,431				568,703,094		570,633,525	11,210,433	581,843,958
（二）所有者投入和减少资本														897,070	897,070
1. 所有者投入的普通股														900,000	900,000
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														-2,930	-2,930
（三）利润分配											-2,463,520,00		-2,463,520,00	-12,941,068	-2,476,461,068

										0		0		
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,463,520,000		-2,463,520,000	-12,941,068	-2,476,461,068
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	615,880,000			4,606,317,591		29,112,904		307,940,000		1,536,493,514		7,095,744,009	111,906,510	7,207,650,519

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	615,880,000				4,087,947,257				307,940,000	1,564,385,832		6,576,153,089
加：会计政策变更										-2,626,172		-2,626,172
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	615,880,000				4,087,947,257				307,940,000	1,561,759,660		6,573,526,917
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-1,096,775,253		-1,096,775,253
（一）综合收益总额										122,667,147		122,667,147
（二）所有者投入和减少资本												
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												
（三）利润分配										-1,219,442,400		-1,219,442,400
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,219,442,400		-1,219,442,400
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	615,880,000				4,087,947,257				307,940,000	464,984,407		5,476,751,664

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	615,880,000				4,087,947,257				307,940,000	2,515,935,998		7,527,703,255
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	615,880,000				4,087,947,257				307,940,000	2,515,935,998		7,527,703,255
三、本期增减变										-2,309,546		-2,309,546

动金额(减少以“—”号填列)										6,249		249
(一)综合收益总额										153,973,751		153,973,751
(二)所有者投入和减少资本												
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												
(三)利润分配										-2,463,520,000		-2,463,520,000
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,463,520,000		-2,463,520,000
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期末余额	615,880,000				4,087,947,257				307,940,000	206,389,749		5,218,157,006

三、公司基本情况

(一) 公司概况

华宝香精股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由华宝香精有限公司于2016年8月31日依法整体变更成立,经中国证券监督管理委员会于2018年2月2日签发的证监发行字[2018]261号文《关于核准华宝香精股份有限公司首次公开发行股票的回复》批准,本公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票6,159万股,于2018年3月1日在深圳证券交易所挂牌上市,股票简称“华宝股份”,股票代码“300741”。

公司统一社会信用代码: 91310000607355000X

公司注册地址: 西藏自治区拉萨经济技术开发区格桑路投资大厦6层

公司法人代表: 夏利群

注册资本: 陆亿壹仟伍佰捌拾捌万人民币元整

本公司的母公司为华烽国际投资控股(中国)有限公司,最终母公司为华宝国际控股有限公司。

(二) 公司行业性质、经营范围

根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司主要经营的香精业务属于“C制造业”下的“2684香料、香精制造”。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司香精业务属于“C制造业”大类中的“26化学原料和化学制品制造业”子类。

根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司经营的食品配料业务属于“C制造业”下的“1469其他调味品、发酵制品制造”。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司食品配料业务属于“C制造业”大类中的“14食品制造业”子类。

本公司及其子公司合称本集团。本集团的主要经营范围包括香精产品的开发、研制、生产,食品和食品配料的开发、生产,销售本集团自产产品;上述商品及其同类产品的批发、进出口、佣金代理(拍卖除外),并提供技术咨询及技术服务等相关配套服务。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出日

公司财务报告由本公司董事会于2020年8月21日批准报出。

本公司于2020年6月30日以2元处置控股子公司拉萨味天下食品有限公司及其子公司上海味满天下食品有限公司,处置完成后,拉萨味天下食品有限公司和上海味满天下食品有限公司不再纳入公司合并报表合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、可供出售权益工具发生减值的判断标准、固定资产折旧和无形资产摊销、商誉发生减值的判断标准、及收入的确认时点等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见本节44重要会计政策和会计估计变更。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2020年半年度的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止，本报告财务报表期间为2020年1-6月。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

本公司及子公司选定记账本位币时的依据是业务收支的主要币种。

本公司及中国大陆境内子公司的记账本位币为人民币。中国大陆境外子公司的记账本位币为当地货币。记账本位币以外的货币为外币。

本公司编制合并财务报表的报告货币为人民币。部分子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，在编制合并财务报表时对这些子公司的财务报表进行了折算。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、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为基础。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具：

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
应收票据—银行承兑组合	票据承兑人
应收票据—商业承兑组合	票据承兑人
应收账款—日用香精组合	日用香精产品非本集团范围内的关联方客户及第三方客户
应收账款—非日用香精组合	除日用香精产品外的非本集团范围内的关联方客户及第三方客户
应收账款—关联方组合	本集团范围内的关联方客户
其他应收款—日用香精组合	日用香精产品非本集团范围内的关联方客户及第三方客户
其他应收款—非日用香精组合	除日用香精产品外的非本集团范围内的关联方客户及第三方客户
其他应收款—关联方组合	本集团范围内的关联方客户

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

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据及合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据和划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本公司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；(3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

11、应收票据

详见附注五、10 金融工具。

12、应收账款

详见附注五、10 金融工具。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、10 金融工具

15、存货

(1) 分类

存货包括原材料、在产品、产成品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10 金融工具。

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对联营企业投资采用权益法核算。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一

致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值

对子公司及联营企业的长期股权投资,当其可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、生产设备、实验检验设备、运输工具以及电子及办公设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(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 年	10%	4.50%
生产设备	年限平均法	5-10 年	5%-10%	9.0%-19.0%
实验检验设备	年限平均法	5 年	5%-10%	18.0%-19.0%
运输工具	年限平均法	5 年	5%-10%	18.0%-19.0%
电子及办公设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18.0%-31.7%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时,转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

26、借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建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利息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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

详见附注五、42 租赁。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产包括土地使用权、商标及许可证、客户关系、电脑软件及专利权，除业务合并产生的无形资产外，以成本计量。

A 土地使用权

本集团在中国大陆范围内的土地使用权按使用年限50年平均摊销，本集团在非洲的土地已取得土地所有权，无使用年限的限制，不进行摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

B 商标及许可证

购入的商标及许可证按历史成本计量。在业务合并中购入的商标及许可证按购买日的公允价值计量。商标及许可证按预计使用年限10年至20年平均摊销。

C 客户关系

客户关系为业务合并的一部份，已资本化并与商誉分开，以购买日的公允价值计量，按预计使用年限5-10年平均摊销。

D 电脑软件

计算机软件使用权以购买成本计量，按预计使用年限3年至5年平均摊销。

E 专利权

专利权乃购自第三方的技术并具有限定可使用期，按限定使用年限3年至15年平均摊销。

F 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

G 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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；以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产及对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

33、合同负债

详见附注五、16 合同资产。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

详见附注五、42 租赁。

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。交易价格是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品或劳务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

（1）销售商品

本集团生产食用香精、日用香精及食品配料等产品并销售予购货方。本集团将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由购货方确认接收后，确认收入。产品接收后，购货方具有自行销售该等产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

（2）提供劳务

本集团对外提供烟用香精等产品的承揽加工服务。本集团按照协议合同的规定完成受托加工的产品后，将产品按照协议合同规定运至指定收货地点，由委托方确认接收后，确认委托加工服务收入。

本集团对外提供技术服务、检测服务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规

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

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(1) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的指标(包括毛利率、收入增长率)进行修订，产生不利影响时，本集团需评估对商誉是否计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需评估对商誉是否计提减值准备。

如果实际毛利率、收入增长率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(2) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

44、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
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”)，要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。	2020 年 4 月 24 日召开第二届董事会第二次会议审议通过	根据新旧准则的衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该准则的实施对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发《企业会计准则第 21 号——租赁》的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)，要求母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业，可以提前执行本准则，但不应	2020 年 4 月 24 日召开第二届董事会第二次会议审议通过	根据新旧准则的衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新租赁准则，对所有租入资产于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)，并分别确认折旧及未确认融资费用，对于累积影响

早于其同时执行我部 2017 年 3 月 31 日印发的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和 2017 年 7 月 5 日印发的《企业会计准则第 14 号——收入》的日期。		数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本次会计政策变更对公司 2020 年 1 月 1 日总资产、总负债以及所有者权益影响具体如下，调整后公司资产负债率由 5.89% 上升至 6.40%，整体对财务状况和经营成果无重大影响。
--	--	--

上述会计政策变更对公司2020年1月1日报表项目影响详见本节第(3)项：2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,728,703,283	4,728,703,283	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	768,111,482	768,111,482	
衍生金融资产			
应收票据	137,810,278	137,810,278	
应收账款	506,109,990	506,109,990	
应收款项融资			
预付款项	5,419,338	5,419,338	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	45,333,590	42,310,354	-3,023,236
其中：应收利息	28,797,194	28,797,194	
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	423,104,827	423,104,827	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	44,885,214	44,885,214	
流动资产合计	6,659,478,002	6,656,454,766	-3,023,236
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	60,726,307	60,726,307	
其他权益工具投资	20,820,126	20,820,126	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	298,200,158	298,200,158	
在建工程	18,911,952	18,911,952	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		43,592,787	43,592,787
无形资产	63,778,421	63,778,421	
开发支出			
商誉	1,194,550,741	1,194,550,741	
长期待摊费用	7,810,133	7,810,133	
递延所得税资产	54,023,811	55,193,399	1,169,588
其他非流动资产	406,900	406,900	
非流动资产合计	1,719,228,549	1,763,990,924	44,762,375
资产总计	8,378,706,551	8,420,445,690	41,739,139
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	142,398,124	142,398,124	
预收款项	1,809,020	0	-1,809,020
合同负债		1,600,903	1,600,903
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	46,474,716	46,474,716	
应交税费	246,321,714	246,321,714	
其他应付款	32,706,056	31,575,052	-1,131,004
其中：应付利息			
应付股利	1,218,004	1,218,004	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,389,275	9,389,275
其他流动负债	21,312,499	21,520,616	208,117
流动负债合计	491,022,129	499,280,400	8,258,271
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		36,509,304	36,509,304
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	70,000	70,000	
递延所得税负债	2,752,179	2,752,179	

其他非流动负债			
非流动负债合计	2,822,179	39,331,483	36,509,304
负债合计	493,844,308	538,611,883	44,767,575
所有者权益：			
股本	615,880,000	615,880,000	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,608,065,919	4,608,065,919	
减：库存股			
其他综合收益	37,034,901	37,034,901	
专项储备			
盈余公积	307,940,000	307,940,000	
一般风险准备			
未分配利润	2,203,319,285	2,200,316,415	-3,002,870
归属于母公司所有者权益合计	7,772,240,105	7,769,237,235	-3,002,870
少数股东权益	112,622,138	112,596,572	-25,566
所有者权益合计	7,884,862,243	7,881,833,807	-3,028,436
负债和所有者权益总计	8,378,706,551	8,420,445,690	41,739,139

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，公司2020年1月1日起执行新收入准则，将原计入“预收款项”的预收商品销售款重分类调增至“合同负债”列报，相关税金计入“其他流动负债-待转销项税”列报。

2018年12月7日，财政部修订印发了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业，可以提前执行本准则，但不应早于其同时执行我部2017年3月31日印发的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和2017年7月5日印发的《企业会计准则第14号——收入》的日期。根据新准则及相关衔接规定，公司自2020年1月1日起施行新租赁准则，对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，对于累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,476,762,767	3,476,762,767	
交易性金融资产	505,110,500	505,110,500	

衍生金融资产			
应收票据	116,091,597	116,091,597	
应收账款	263,569,167	263,569,167	
应收款项融资			
预付款项	85,966	85,966	
其他应收款	238,131,071	235,745,506	-2,385,565
其中：应收利息	25,091,424	25,091,424	
应收股利	153,132,011	153,132,011	
存货	125,841,674	153,132,011	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,580,842	11,580,842	
流动资产合计	4,737,173,584	4,734,788,019	-2,385,565
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,636,958,825	1,636,958,825	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	75,374,657	75,374,657	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		30,616,230	30,616,230
无形资产	4,331,882	4,331,882	
开发支出			
商誉	208,382,215	208,382,215	
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,673,342	2,197,699	524,357
其他非流动资产			

非流动资产合计	1,926,720,921	1,957,861,508	31,140,587
资产总计	6,663,894,505	6,692,649,527	28,755,022
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	22,142,024	22,142,024	
预收款项	30,396	0	-30,396
合同负债		26,899	26,899
应付职工薪酬	20,355,303	20,355,303	
应交税费	20,189,422	20,189,422	
其他应付款	12,957,046	12,957,046	
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		4,817,793	4,817,793
其他流动负债	11,607,280	11,610,777	3,497
流动负债合计	87,281,471	92,099,264	4,817,793
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		26,563,401	26,563,401
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	459,945	459,945	
其他非流动负债			
非流动负债合计	459,945	27,023,346	26,563,401
负债合计	87,741,416	119,122,610	31,381,194

所有者权益：			
股本	615,880,000	615,880,000	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,087,947,257	4,087,947,257	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	307,940,000	307,940,000	
未分配利润	1,564,385,832	1,561,759,660	-2,626,172
所有者权益合计	6,576,153,089	6,573,526,917	-2,626,172
负债和所有者权益总计	6,663,894,505	6,692,649,527	28,755,022

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，公司2020年1月1日起执行新收入准则，将原计入“预收款项”的预收商品销售款重分类调增至“合同负债”列报，相关税金计入“其他流动负债-待转销项税”列报。

2018年12月7日，财政部修订印发了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业，可以提前执行本准则，但不应早于其同时执行我部2017年3月31日印发的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和2017年7月5日印发的《企业会计准则第14号——收入》的日期。根据新准则及相关衔接规定，公司自2020年1月1日起施行新租赁准则，对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，对于累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%，9%，13%
消费税	不适用	
城市维护建设税	缴纳的增值税	1%，5%，7%
企业所得税	应纳税所得额	25%，16.5%，15%，参见情况说明
教育费附加	缴纳的增值税	2%,3%

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
本公司及中国境内子公司	25%
注册在香港特别行政区的子公司	16.5%
注册在德意志联邦共和国的子公司	15%
注册在博茨瓦纳的子公司	15%
注册在美国的子公司	21%

2、税收优惠

公司名称	所在地法定税率	2019年度优惠税率	优惠原因
本公司(a)	25%	15%	西藏地区优惠
拉萨华宝食品有限公司(“拉萨华宝”)(b)	25%	9%	西藏地区优惠
云南天宏香精有限公司	25%	15%	西部大开发
澳华达香精(广州)有限公司	25%	15%	高新技术企业
广州华芳烟用香精有限公司	25%	15%	高新技术企业
鹰潭华宝香精有限公司	25%	15%	高新技术企业
广州华宝食品有限公司	25%	15%	高新技术企业
上海华宝孔雀香精有限公司(“华宝孔雀”)	25%	15%	高新技术企业
厦门琥珀日化科技股份有限公司(“厦门琥珀”)	25%	15%	高新技术企业

a. 于2018年11月30日，本公司经认定取得高新技术企业资质，相关证书编号为GR201854000024，该证书的有效期为3年。本年度本公司高新技术收入结构不符合《高新技术企业认定管理办法》中高新技术企业认定条件；根据藏政发[2018]25号西藏

自治区人民政府关于印发《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)》的通知, 2018年1月1日以前于西藏成立的企业沿用原政策享受西部大开发15%的优惠税率到2020年, 本公司高新技术产品产值可免征企业所得税地方分享部分。本公司2020年上半年暂按15%计提企业所得税。

b.根据藏政发[2018]25号西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)》的通知, 2018年1月1日以前于西藏成立的企业沿用原政策享受西部大开发15%的优惠税率到2020年; 同时, 自2018年1月1日至2021年12月31日, 吸纳当地农牧民就业人数达到企业职工总数30% (含本数) 以上的企业, 可免征企业所得税地方分享部分。拉萨华宝2020年上半年暂按照9%税率计提所得税费用。

3、其他

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	205,028	304,516
银行存款	4,440,344,110	4,728,398,767
合计	4,440,549,138	4,728,703,283
其中：存放在境外的款项总额	386,373,732	344,980,690

其他说明

于2020年6月30日及2019年12月31日, 本集团三个月以上定期存款分别为1,980,050,000元及2,734,294,100元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	396,402,289	768,111,482
其中：		
权益工具投资(注 a)	25,579,062	41,920,035
债务工具投资-银行理财产品	207,700,000	201,233,167
债务工具投资-结构性理财产品(注 b)	163,123,227	524,958,280
其中：		
合计	396,402,289	768,111,482

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	47,264,045	137,810,278
合计	47,264,045	137,810,278

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	
按单项计提坏账准备的应收票据	47,264,045	100.00%	0	0.00%	47,264,045	137,810,278	100.00%	0	0.00%	137,810,278
其中：										
应收票据—银行承兑组合	47,264,045	100.00%	0	0.00%	47,264,045	137,810,278	100.00%	0	0.00%	137,810,278
应收票据—商业承兑组合										
其中：										
合计	47,264,045	100.00%	0	0.00%	47,264,045	137,810,278	100.00%	0	0.00%	137,810,278

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据—银行承兑组合	47,264,045	0	0.00%

确定该组合依据的说明：

公司根据票据承兑人确定该组合依据。本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于2020年6月30日及2019年12月31日，经评估，本集团认为无需对应收票据计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0
商业承兑票据	0

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,543,676	0
商业承兑票据	0	0
合计	16,543,676	0

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	528,520,922	100.00%	7,644,485	1.45%	520,876,437	513,069,590	100.00%	6,959,600	1.36%	506,109,990
其中：										
非日用香精组合	500,540,141	94.71%	3,911,179	0.78%	496,628,962	491,719,256	95.84%	3,260,960	0.66%	488,458,296
日用香精组合	27,980,781	5.29%	3,733,306	13.34%	24,247,475	21,350,334	4.16%	3,698,640	17.32%	17,651,694
合计	528,520,922	100.00%	7,644,485	1.45%	520,876,437	513,069,590	100.00%	6,959,600	1.36%	506,109,990

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 3,911,179

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
非日用香精组合-1 年以内	491,852,690	307,850	0.06%
非日用香精组合-1-2 年	2,966,152	232,063	7.82%
非日用香精组合-2-3 年	699,141	211,539	30.26%
非日用香精组合-3-4 年	3,333,514	1,471,083	44.13%
非日用香精组合-4-5 年			0.00%
非日用香精组合-5 年以上	1,688,644	1,688,644	100.00%
合计	500,540,141	3,911,179	--

确定该组合依据的说明：

非日用香精组合为除日用香精产品外的非本集团合并范围内的公司及第三方客户。

按组合计提坏账准备： 3,733,306

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
日用香精组合-1 年以内	24,271,181	46,116	0.19%
日用香精组合-1-2 年	39,120	18,973	48.50%
日用香精组合-2-3 年	38,482	36,219	94.12%
日用香精组合-3 年以上	3,631,998	3,631,998	100.00%
合计	27,980,781	3,733,306	--

确定该组合依据的说明：

日用香精组合为日用香精产品非本集团合并范围内的公司及第三方客户。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	516,123,871
1 至 2 年	3,005,272
2 至 3 年	737,623

3 年以上	8,654,156
3 至 4 年	3,347,819
4 至 5 年	176,878
5 年以上	5,129,459
合计	528,520,922

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款-日用 香精组合	3,698,640	51,545		16,879		3,733,306
应收账款-非日 用香精组合	3,260,960	2,072,927	1,367,768	11,750	43,190	3,911,179
合计	6,959,600	2,124,472	1,367,768	28,629	43,190	7,644,485

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
日用香精组合应收账款	16,879
非日用香精组合应收账款	11,750

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

公司无单项重大应收账款核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	113,275,909	21.43%	13,419
客户二	50,230,684	9.50%	26,744
客户三	29,802,514	5.64%	10,674
客户四	28,041,714	5.31%	8,295
客户五	26,047,942	4.93%	7,919
合计	247,398,763	46.81%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	11,253,337	99.50%	5,362,634	98.96%
2 至 3 年			55,941	1.03%
3 年以上	56,718	0.50%	763	0.01%
合计	11,310,055	--	5,419,338	--

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：

于2020年06月30日，账龄超过一年的预付款项为56,718元(2019年12月31日：56,704元)，主要为预付水电费，该款项尚未结清

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

前五名的预付款项期末余额合计8,292,653元，占预付款项期末余额合计数的比例为75.13%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	39,537,623	28,797,194
其他应收款	15,944,558	13,513,160
合计	55,482,181	42,310,354

(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	39,537,623	28,797,194
合计	39,537,623	28,797,194

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)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
应收关联方款项	0	0
员工借支及备用金	7,473,327	4,309,948
押金及保证金	5,633,599	7,454,153
其他	5,677,776	5,795,135
合计	18,784,702	17,559,236

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,022,840			1,022,840
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,279,297		1,564,875	2,844,172
本期转回	952,330			952,330
本期核销	25,278			25,278
其他变动	49,259			49,259
2020 年 6 月 30 日余额	1,275,270		1,564,875	2,840,145

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,198,358
1 至 2 年	2,342,226
2 至 3 年	661,508
3 年以上	1,582,610
3 至 4 年	932,411
4 至 5 年	278,516
5 年以上	371,683
合计	18,784,702

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款-日用香精组合	105,683					105,683
其他应收款-非日用香精组合	917,157	2,844,173	952,330	25,278	49,260	2,734,462
合计	1,022,840	2,844,173	952,330	25,278	49,260	2,840,145

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款-非日用香精组合	25,278

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

无重要坏账准备核销。

5)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
重庆中烟工业有限责任公司	履约保证金	1,770,000	一年以内：1,570,000元；一到两年：100,000元；二到三年：100,000元	9.42%	195,000
林君	员工借支及备用金	569,000	一到两年：489,500元；两到三年：79,500元	3.03%	137,025
VERISTRONG CO. LTD.	押金及保证金	557,462	一年以内	2.97%	
上海世博文化旅游发展有限公司	押金及保证金	500,000	三到四年：500,000元	2.66%	150,000
上海全通孵化器科技有限公司	押金及保证金	401,730	一到两年	2.14%	20,087
合计	--	3,798,192	--	20.22%	502,112

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	290,408,394	670,972	289,737,422	277,037,839	733,387	276,304,452
在产品	88,732,091		88,732,091	83,511,836		83,511,836
库存商品	69,304,148	229,776	69,074,372	63,455,389	166,850	63,288,539
合计	448,444,633	900,748	447,543,885	424,005,064	900,237	423,104,827

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
原材料	733,387			62,415		670,972
库存商品	166,850	147,442		84,516		229,776
合计	900,237	147,442		146,931		900,748

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

不适用

13、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	37,455,323	44,741,657
其他	140,294	143,557
合计	37,595,617	44,885,214

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
云南瑞升 烟草技术 (集团) 有限公司	43,822,159			-192,290						43,629,869	
广东省金 叶科技开 发有限公 司	14,492,848			697,396						15,190,245	

云南农垦 高原食品 有限公司	2,411,300		76,351						2,487,651	
小计	60,726,307		581,458						61,307,765	
合计	60,726,307		581,458						61,307,765	

其他说明

在联营企业中的权益相关信息见“附注九、3、(2)及(4)”。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
All Stars SP IX Ltd	21,180,006	20,820,126
合计	21,180,006	20,820,126

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
All Stars SP IX Ltd	0	538,002	0	0	本集团对 All Stars 的持股比例为 6%，但是没有日常经营表决权，亦没有以任何方式参与或影响 All Stars 的财务和经营决策，因此本集团对 All Stars 不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

20、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	288,221,319	298,200,158
合计	288,221,319	298,200,158

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	生产设备	试验检验设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	391,758,028	132,529,070	76,466,324	37,507,585	23,310,082	661,571,089
2.本期增加金额	-105,375	3,426,389	1,584,128	369,564	355,346	5,630,052
(1) 购置		300,219	1,499,615	452,100	300,872	2,552,806
(2) 在建工程转入	245,741	3,788,192	46,372			4,080,305
(3) 企业合并增加						
(4) 货币折算差异	-351,116	-662,022	38,141	-82,536	54,474	-1,003,059
3.本期减少金额	-72,408	-1,423,776	-321,003	-1,729,154	-243,986	-3,790,327

(1) 处置或 报废	-72,408	-1,270,773	-28,897	-1,729,154	-224,214	-3,325,446
划分为持有待售						
处置子公司		-153,003	-292,106		-19,772	-464,881
4.期末余额	391,580,245	134,531,683	77,729,449	36,147,995	23,421,442	663,410,814
二、累计折旧						
1.期初余额	181,722,778	72,545,686	60,632,326	28,665,201	17,993,373	361,559,364
2.本期增加金 额	8,314,883	3,551,050	1,528,966	1,172,186	486,282	15,053,367
(1) 计提	8,430,151	4,061,313	1,497,017	1,184,428	504,199	15,677,108
其他	-115,268	-510,263	31,949	-12,242	-17,917	-623,741
3.本期减少金 额	-194,743	-1,298,909	-73,263	-1,538,407	-129,481	-3,234,803
(1) 处置或 报废	-194,743	-1,257,971	-21,104	-1,538,407	-123,446	-3,135,671
划分为持有待售						
处置子公司		-40,938	-52,159		-6,035	-99,132
4.期末余额	189,842,918	74,797,827	62,088,029	28,298,980	18,350,174	373,377,928
三、减值准备						
1.期初余额			1,811,567			1,811,567
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			1,811,567			1,811,567
四、账面价值						
1.期末账面价 值	201,737,327	59,733,856	13,829,853	7,849,015	5,071,268	288,221,319
2.期初账面价 值	210,035,250	59,983,384	14,022,431	8,842,384	5,316,709	298,200,158

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
生产设备及试验检验设备	2,058,598	247,031	1,811,567	0	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 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
中广国际 B 幢办公楼	22,377,147	待政府审批

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,411,743	18,911,952
合计	15,411,743	18,911,952

(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
华宝鹰潭食品用香精项目一期	1,497,296		1,497,296	1,535,471		1,535,471
华宝拉萨净土健康食品项目土建安装工程	13,196,078		13,196,078	13,186,368		13,186,368
其他	718,369		718,369	4,190,113		4,190,113
合计	15,411,743		15,411,743	18,911,952		18,911,952

(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
华宝鹰潭食品用香精项目一期	77,287,103	1,535,471	774,602	812,777		1,497,296	99%	99%				募股资金及自有资金
华宝拉萨净土健康食品项目土建安装工程	13,772,727	13,186,369	9,708			13,196,077	96%	96%				募股资金
其他		4,190,112	1,874,373	3,267,528	2,078,587	718,370						其他
合计	91,059,830	18,911,952	2,658,683	4,080,305	2,078,587	15,411,743	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

不适用

(4) 工程物资

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

其他说明：

不适用

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	使用权资产-房屋建筑物	合计
1.期初余额	76,237,774	76,237,774
2.本期增加金额	17,342,640	17,342,640
4.期末余额	93,580,414	93,580,414
1.期初余额	32,644,987	32,644,987
(1) 计提	6,928,082	6,928,082
4.期末余额	39,573,069	39,573,069
1.期末账面价值	54,007,345	54,007,345
2.期初账面价值	43,592,787	43,592,787

其他说明：

26、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	商标及许可证	客户关系及非 同业竞争协议	电脑软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	74,707,327	18,537,166		9,350,080	212,161,862	4,442,864	319,199,299
2.本期增加金额		75,000				34,096	109,096
(1) 购置		75,000				34,096	109,096
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	-40,391			-29,680			-70,071
(1) 处置							
处置子公司减少				-29,680			-29,680
货币折算差额	-40,391						-40,391
4.期末余额	74,666,936	18,612,166		9,320,400	212,161,862	4,476,960	319,238,324
二、累计摊销							
1.期初余额	17,329,091	13,396,232		9,323,071	212,161,862	3,210,622	255,420,878
2.本期增加金额	739,562	499,164		1,781		121,930	1,362,437
(1) 计提	739,562	499,164		1,781		121,930	1,362,437
3.本期减少金额				-4,452			-4,452
(1) 处置							
处置子公司减少				-4,452			-4,452
4.期末余额	18,068,653	13,895,396		9,320,400	212,161,862	3,332,552	256,778,863

额							
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	56,598,283	4,716,770		0		1,144,408	62,459,461
2.期初账面价值	57,378,236	5,140,934		27,009		1,232,242	63,778,421

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2) 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：

不适用

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
富铭投资有限公司	584,578,899					584,578,899
无锡华海香精有限公司	389,674,500					389,674,500
本公司业务合并形成的商誉(a)	208,382,215					208,382,215
厦门琥珀日化科技股份有限公司	44,572,629					44,572,629
其他	3,708,085					3,708,085
合计	1,230,916,328					1,230,916,328

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
厦门琥珀日化科技股份有限公司	36,365,587					36,365,587
合计	36,365,587					36,365,587

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

单位：元

资产组名称	资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的确定方法	资产组或资产组组合的账面金额	商誉分摊方法	分摊商誉原值
食用香精-烟草用香精资产组组合	所有烟草用香精业务相关资产组组合	根据《企业会计准则第8号-资产减值》，一商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。相关的资产组或者资产组组合应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，不应当大于按照《企业会计准则第35号——分部报告》所确定的报告分部。公司在对富铭投资	3,586,126,204	根据《企业会计准则第8号-资产减值》，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，应当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，应当将其	1,186,343,699

		(HK) (商誉主要源自于收购广州澳华达)、肇庆香料及茂名科比(相关商誉转移至无锡华海)、上海柘展(相关商誉转移至华宝香精、上海丹华)、广州华芳及青岛华宝进行收购后,即将被收购公司相关的业务整合至公司原有的业务中,收购后被收购公司的业务已与烟草用香精业务线条内的其他公司进行全面融合,已难以分摊至原有资产组;而该收购公司的商誉对整个烟草用香精资产组组合的现金流有贡献,而不仅仅局限于原来的公司。因此,从购买日开始把合并中取得的商誉分配给预期从该业务合并的协同效应中受益的烟草用香精资产组组合。		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,应当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。	
日用香精-厦门琥珀资产组	厦门琥珀资产组	由于被收购核心业务在厦门琥珀,商誉全部来源于厦门琥珀,因此,将其相关的商誉结合厦门琥珀资产组进行测试。	81,689,837	不适用	44,572,629

说明商誉减值测试过程、关键参数(如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等)及商誉减值损失的确认方法:

重要假设	食用香精-烟草用香精资产组组合	日用香精-厦门琥珀资产组
预测期毛利率	83.00%	45.00%
预测期营业收入增长率	-3.00%-0.00%	0.00%-10%
稳定期营业收入增长率	0.00%	0.00%
折现率	15.50%	15.89%

在进行商誉减值测试时,本集团将相关资产组或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较,如果可收回金额低于账面价值,相关差额计入当期损益。于2020年上半年,本集团与商誉相关的资产组或资产组组合并未因商誉对应公司不再存续而发生变更,资产组或资产组组合对应的商誉分摊亦未发生变化。

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算,之后采用固定的增长率(如下表所述)为基础进行估计,采用现金流量预测方法计算。

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率,稳定期增长率为本集团预测五年期预算后的现金流量所采用的加权平均增长率,与行业报告所载的预测数据一致,不超过各产品的长期平均增长率;本集团采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率(2019年12月31日:食用香精-烟草用资产组 15.49%,日用香精 15.84%)。

商誉减值测试的影响

标的名称	对应资产组	商誉原值	已计提商誉减值准备	本年商誉减值损失金额	是否存在业绩承诺	是否完成业绩承诺	备注
日用香精-厦门琥珀资产组	厦门琥珀资产组	44,572,629	36,365,587	0	是	是	业绩承诺期为2008-2010年,

							承诺期内完成业绩承诺
--	--	--	--	--	--	--	------------

日用香精-厦门琥珀资产组所包含的商誉，其减值发生于2014-2017年期间，与业绩承诺期间（2008-2010年）的时间上相差较远，业绩承诺对商誉减值测试无影响。

其他说明

29、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
经营租入固定资产改良	7,810,133	6,354,630	2,305,711	232,466	11,626,586
合计	7,810,133	6,354,630	2,305,711	232,466	11,626,586

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	9,820,501	1,561,910	8,882,677	1,361,303
内部交易未实现利润	307,773,327	41,535,006	327,157,825	44,130,287
可抵扣亏损	33,473,590	7,025,722	27,822,037	5,612,834
预提费用	32,069,468	3,719,892	26,465,135	2,908,887
使用权资产折旧递延税	4,076,427	613,479		
其他	50,000	7,500	70,000	10,500
合计	387,263,313	54,463,509	390,397,674	54,023,811

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	13,011,030	1,953,167	13,196,397	1,981,017
固定资产折旧	889,951	146,842	872,745	144,003

交易性金融资产	8,823,227	801,305	6,191,447	627,159
合计	22,724,208	2,901,314	20,260,589	2,752,179

(3) 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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		54,463,509		55,193,399
递延所得税负债		2,901,314		2,752,179

(4) 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
可抵扣亏损	36,043,264	34,294,359
合计	36,043,264	34,294,359

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		739,634	
2021 年	2,410,870	2,410,870	
2022 年	6,354,637	6,354,637	
2023 年	14,285,500	14,285,500	
2024 年	10,503,717	10,503,718	
2025 年	2,488,540		
合计	36,043,264	34,294,359	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付固定资产购买款	1,881,975		1,881,975	406,900		406,900
合计	1,881,975		1,881,975	406,900		406,900

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

不适用

(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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

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元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付食用香精及食品配料供应商	119,489,557	129,788,369
应付日用香精供应商	14,529,582	12,609,755
合计	134,019,139	142,398,124

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

于2020年06月30日，账龄超过一年的应付账款为831,155元(2019年12月31日：927,962元)，其中关联方应付款项为0元(2019年12月31日：0元)

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		
合计		0

(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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,240,494	1,600,903
合计	2,240,494	1,600,903

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	46,239,971	113,505,251	102,059,022	57,686,200
二、离职后福利-设定提存计划	234,745	2,183,647	2,158,937	259,455
三、辞退福利		1,693,801	1,693,801	
合计	46,474,716	117,382,699	105,911,760	57,945,655

(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	44,558,123	103,244,280	91,494,232	56,308,171
2、职工福利费	1,486,743	4,253,708	4,376,701	1,363,750
3、社会保险费	19,204	2,487,384	2,489,457	17,131
其中：医疗保险费	11,546	2,146,521	2,147,797	10,270
工伤保险费	2,834	74,462	77,131	165
生育保险费	4,824	266,401	264,529	6,696
4、住房公积金	44,771	2,808,747	2,835,073	18,445
5、工会经费和职工教育经费	131,130	711,132	863,559	-21,297
合计	46,239,971	113,505,251	102,059,022	57,686,200

(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	205,951	2,131,270	2,087,457	249,764
2、失业保险费	28,794	52,377	71,480	9,691
合计	234,745	2,183,647	2,158,937	259,455

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,314,637	43,730,163
企业所得税	141,759,987	195,714,305
个人所得税	237,924	439,269
城市维护建设税	791,903	3,041,905
教育费附加	516,780	2,190,142
其他	863,109	1,205,930
合计	154,484,340	246,321,714

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	7,042,601	1,218,004
其他应付款	43,055,867	30,357,048
合计	50,098,468	31,575,052

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,042,601	1,218,004
合计	7,042,601	1,218,004

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
应付关联方往来款		3,015,089
应付固定资产款项	9,059,289	10,824,884
预提费用	11,194,638	8,635,051
其他	22,801,940	7,882,024
合计	43,055,867	30,357,048

2)账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

于2020年06月30日，账龄超过一年的其他应付款为10,702,422元(2019年12月31日：11,669,247元)，主要为应付固定资产款项。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	12,197,491	9,389,275
合计	12,197,491	9,389,275

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	17,854,443	21,520,616

合计	17,854,443	21,520,616
----	------------	------------

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:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	45,847,116	36,509,304
合计	45,847,116	36,509,304

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	70,000		20,000	50,000	
合计	70,000		20,000	50,000	--

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
厦门琥珀购置能源车补贴	70,000			20,000			50,000	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	615,880,000						615,880,000

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	4,606,317,591	24,303,165		4,630,620,756
其他资本公积	1,748,328			1,748,328
合计	4,608,065,919	24,303,165		4,632,369,084

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-765,799	23,802				23,802		-741,997
其他权益工具投资公允价值变动	-765,799	23,802				23,802		-741,997
二、将重分类进损益的其他综合收益	37,800,700	5,542,967				5,548,080	-5,113	43,348,780
外币财务报表折算差额	37,800,700	5,542,967				5,548,080	-5,113	43,348,780
其他综合收益合计	37,034,901	5,566,769				5,571,882	-5,113	42,606,783

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	307,940,000			307,940,000
合计	307,940,000			307,940,000

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

本公司截至2018年2月26日止完成了向境内特定投资者公开发行人民币普通股61,590,000股，注册资本增加至人民币615,880,000元。截至2018年12月31日，本公司累计法定盈余公积已达到注册资本的50%，本公司本年度不再提取法定盈余公积金。

60、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	2,203,319,285	3,431,310,420
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,002,870	
调整后期初未分配利润	2,200,316,415	3,431,310,420

加：本期归属于母公司所有者的净利润	546,087,738	568,703,094
应付普通股股利	1,219,442,400	2,463,520,000
期末未分配利润	1,526,961,753	1,536,493,514

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 3,002,870 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

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	933,542,702	216,632,881	974,315,003	224,350,068
其他业务	2,106,230	790,948	1,744,585	790,948
合计	935,648,932	217,423,829	976,059,588	225,141,016

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	食用香精	日用香精	合计
其中：					
食用香精			844,492,149		844,492,149
食品配料			38,526,608		38,526,608
日用香精				46,451,059	46,451,059
其他			5,897,470	281,646	6,179,116
合计			888,916,227	46,732,705	935,648,932
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,485,116	5,507,811
教育费附加	3,988,076	4,010,021
房产税	1,314,882	1,189,193
土地使用税	679,814	685,562
车船使用税	43,495	37,575
印花税	447,209	383,794
其他	8,633	1,942
合计	11,967,225	11,815,898

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	28,094,824	34,774,238
办公费	3,726,718	4,375,095
交通差旅费	7,195,527	10,058,801
运输费	8,010,735	8,985,292
业务及市场宣传费	27,546,167	31,870,987
其他	777,556	1,276,655
合计	75,351,527	91,341,068

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	39,327,550	41,086,098
办公及租赁费	12,183,549	16,477,479
折旧摊销	12,684,298	7,762,282

交通差旅费	2,056,853	5,112,206
专业服务费用	2,313,295	5,333,794
其他	3,750,175	5,827,985
合计	72,315,720	81,599,844

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
耗用的原材料和低值易耗品	14,314,656	12,717,430
职工薪酬费用	38,423,853	47,304,032
交通差旅费	2,360,312	3,193,623
折旧摊销费用	2,935,184	2,914,771
办公及租赁费	1,962,151	2,430,880
其他	2,944,596	9,813,137
合计	62,940,752	78,373,873

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-69,742,455	-84,347,803
利息支出	1,014,256	
汇兑损益	2,108,282	549,693
其他	173,207	185,076
合计	-66,446,710	-83,613,034

其他说明：

67、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
政府补助	97,083,378	101,414,388

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	581,458	2,178,730
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,456,577	
处置交易性金融资产取得的投资收益	172,513	6,069,767
合计	-702,606	8,248,497

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,828,492	-12,986,482
合计	-5,828,492	-12,986,482

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,891,842	-172,662
应收账款坏账损失	-756,704	-804,576
合计	-2,648,546	-977,238

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-147,442	-956,581

合计	-147,442	-956,581
----	----------	----------

其他说明：

73、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
固定资产处置利得	7,834	-503,673
无形资产处置利得		

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	192,001	135,355	
合计	192,001	135,355	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
鹰潭华宝	鹰潭高新区 管委会	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	59,952,786	65,402,816	与收益相关
华宝股份	拉萨经开区 管委会	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	32,837,961	30,736,731	与收益相关
华宝股份	拉萨经开区 税务局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	735,417		与收益相关
江西孔雀	鹰潭高新区 管委会	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而	是	否	476,700		与收益相关

			获得的补助					
广州华芳	广州开发区 科技创新局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	400,000	299,800	与收益相关
澳华达	广州开发区 科技创新局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	400,000		与收益相关
广州华宝	广州开发区 科技创新局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	400,000		与收益相关
华宝股份	中国博士后 科学基金会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	320,000		与收益相关
厦门琥珀	厦门市科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	271,000	344,000	与收益相关
鹰潭华宝	鹰潭市政府	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	200,000		与收益相关
厦门琥珀新 能源汽车政 府补助递延 收益转其他 收益	厦门市经信 局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	是	否	20,000	20,000	与资产相关
江西孔雀	鹰潭高新区 管委会	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		2,329,440	与收益相关
华宝孔雀	嘉定工业区	奖励	因符合地方 政府招商引	是	否		1,073,067	与收益相关

	管理委员会		资等地方性扶持政策而获得的补助					
其他	鹰潭市科学技术局等	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,069,514	1,208,534	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	213,000	447,000	
非流动资产报废损失	10,441	1,218,158	
其他	38,672	221,752	
合计	262,113	1,886,910	

其他说明：

76、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	94,567,012	85,324,196
递延所得税费用	864,038	-1,349,444
合计	95,431,050	83,974,752

(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	649,790,603
按法定/适用税率计算的所得税费用	163,776,224
子公司适用不同税率的影响	-65,331,623
非应税收入的影响	-1,057,045

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	883,540
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,421,602
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	622,135
分配境外公司股息于境内支付的所得税	959,421
所得税费用	95,431,050

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	97,148,944	101,394,388
收到的存款利息	25,324,587	67,781,531
其他		135,355
合计	122,473,531	169,311,274

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
交通差旅费	13,694,256	18,447,020
运杂费	8,153,700	9,196,963
办公费及租赁费	25,071,928	28,398,913
专业服务费用	3,600,795	5,665,200
业务及市场宣传费	28,707,196	40,138,762
其他费用	8,917,463	23,471,872
合计	88,145,338	125,318,730

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	554,359,553	579,913,527
加：资产减值准备	2,795,989	1,933,819
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,677,108	15,184,805
使用权资产折旧	6,928,082	
无形资产摊销	1,362,437	1,408,027
长期待摊费用摊销	2,305,711	1,820,334
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）	-7,834	503,674

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	5,828,492	12,986,482
财务费用（收益以“－”号填列）	-41,275,330	-16,016,579
投资损失（收益以“－”号填列）	702,606	-8,248,497
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,271,012	-1,858,767
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-406,974	509,323
存货的减少（增加以“－”号填列）	-24,603,757	-58,297,621
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	64,244,969	5,356,361
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-81,795,979	-97,780,061
经营活动产生的现金流量净额	507,386,085	437,414,827
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	2,460,499,138	2,864,302,614
减：现金的期初余额	1,994,409,183	4,509,430,391
现金及现金等价物净增加额	466,089,955	-1,645,127,777

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2
其中：	--
拉萨味天下及味满天下	2

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	589,342
其中：	--
拉萨味天下及味满天下	589,342
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-589,340

其他说明：

(4) 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	2,460,499,138	1,994,409,183
其中：库存现金	205,028	304,516
可随时用于支付的银行存款	2,460,294,110	1,994,104,667
三、期末现金及现金等价物余额	2,460,499,138	1,994,409,183

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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

其他说明：

82、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	--	--	
其中：美元	18,199,656	7.07950	128,844,465
欧元	217,602	7.96100	1,732,331
港币	268,365,178	0.91344	245,135,488
其他	598,918	0.41014	245,640

应收账款	--	--	
其中：美元	320,686	7.07950	2,270,297
欧元			
港币	7,425	0.91344	6,782
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款		--	
其中：美元	944,664	7.07950	6,687,749
欧元	642,266	7.96100	5,113,080
港币	47,418,813	0.91344	43,314,241

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

子公司全称	主要经营地	记账本位币	选择依据	是否变化
华宝香精（香港）有限公司	香港	港币	根据主要经营地选择	否
F&G Botswana (Pty) Limited	博茨瓦纳共和国	普拉	根据主要经营地选择	否
Aromascape Development Centre GmbH	德国	欧元	根据主要经营地选择	否

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
鹰潭华宝企业发展扶持资金	59,952,786	其他收益	59,952,786
华宝股份奖励扶持资金	32,837,961	其他收益	32,837,961
华宝股份三代手续费返还	735,417	其他收益	735,417
江西孔雀财政扶持奖励	476,700	其他收益	476,700
广州华芳高新技术企业认定	400,000	其他收益	400,000

通过奖励			
澳华达高新技术企业认定通过奖励	400,000	其他收益	400,000
广州华宝高新技术企业认定通过奖励	400,000	其他收益	400,000
华宝股份中国博士后科学基金会	320,000	其他收益	320,000
厦门琥珀厦门市科学技术局研发费用补助款	271,000	其他收益	271,000
鹰潭华宝市长质量奖	200,000	其他收益	200,000
厦门琥珀新能源汽车政府补助递延收益转其他收益	200,000	递延收益/其他收益	20,000
其他	1,069,514	其他收益	1,069,514

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
拉萨味天下食品有限公司(含子公司上海味满天下食品有限公司)	2	70.00%	转让	2020年06月30日	转让协议约定时间	-1,456,577	0.00%	0	0	0		

其他说明：

本公司于2020年6月30日以2元处置控股子公司拉萨味天下食品有限公司及其子公司上海味满天下食品有限公司，处置完成后，拉萨味天下食品有限公司和上海味满天下食品有限公司不再纳入公司合并报表合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

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	
鹰潭华宝香精有限公司	江西鹰潭	江西鹰潭	生产及销售香精	100.00%		设立
海口市华臻食品科技有限公司	海南海口	海南海口	研发、生产及销售香精		100.00%	设立
华置贸易有限公司	香港	香港	投资及贸易	100.00%		收购
Huabao GmbH	德国	德国	投资及贸易		100.00%	收购
华宝香精(香港)有限公司	香港	香港	研发、生产及销售香精	100.00%		收购
力昇国际发展有限公司	香港	香港	投资控股	100.00%		收购
云南天宏香精有限公司	云南玉溪	云南玉溪	生产及销售香精产品		60.00%	收购
F&G (Botswana) (Proprietary) Limited	博茨瓦纳	博茨瓦纳	生产和销售天然提取物		100.00%	收购
上海嘉萃生物科技有限公司	上海	上海	生物技术推广服务、销售食品与食品添加剂添、从事货物及技术进出口业务	57.12%	15.48%	设立
江西省华宝孔雀食品科技发展有限公司	江西鹰潭	江西鹰潭	食品香精、食品配料研发、生产、销售及相关应用	100.00%		设立
拉萨华宝食品有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	天然食品的研发、生产及销售	100.00%		设立
华景控股有限公司	香港	英属处女岛	投资控股		100.00%	收购
Aromascape Development	德国	德国	研发香精		100.00%	收购

Centre GmbH						
青岛华宝香精有限公司	山东青岛	山东青岛	生产及销售香精	70.00%		收购
富铭投资有限公司	香港	香港	投资控股	100.00%		收购
澳华达香精(广州)有限公司	广东广州	广东广州	研发、生产、加工及销售香精产品		100.00%	收购
无锡华海香精有限公司	江苏无锡	江苏无锡	生产及销售香精		100.00%	收购
中投科技有限公司	香港	香港	投资控股	100.00%		收购
广州华芳烟用香精有限公司	广东广州	广东广州	生产及销售烟用香精、香料	51.00%		收购
上海华宝孔雀香精有限公司	上海	上海	生产及批发食品用香精及食品添加剂	100.00%		收购
广州华宝食品有限公司	广东广州	广东广州	研发、生产及销售食品香精、食品添加剂		100.00%	收购
广州汉方饮食文化有限公司	广东广州	广东广州	预包装食品批发及零售		100.00%	设立
上海华臻食品科技发展有限公司	上海	上海	食品生产领域技术开发及转让、食用农产品及添加剂的批发及进出口		100.00%	收购
新疆华宝天然生物科技股份有限公司	新疆五家渠市	新疆五家渠市	生产及销售香精及食品添加剂、调味料		87.00%	收购
厦门琥珀日化科技股份有限公司	福建厦门	福建厦门	研发、生产及销售香精等日用化工产品	25.50%	25.50%	收购
创润集团有限公司	香港	香港	投资控股		100.00%	收购
利福控股有限公司	香港	英属处女岛	投资控股		100.00%	收购
嘉萃美国有限责任公司	美国	美国	天然食品的研发、生产及销售		72.60%	设立

嘉萃欧洲有限公司	荷兰	荷兰	投资及贸易		72.60%	设立
江西华味食品科技发展有限公司	江西鹰潭	江西鹰潭	研发、生产及销售香精		100.00%	设立
鹰潭自然集萃企业咨询中心(有限合伙)	江西鹰潭	江西鹰潭	企业管理咨询、企业咨询、生物技术推广服务		99.00%	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配的股利	期末少数股东权益余额
云南天宏香精有限公司	40.00%	2,578,372	7,042,601	32,030,657

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
云南天宏香精有限公司	314,181,206	36,936,673	351,117,879	271,038,563		271,038,563	301,521,416	37,236,364	338,757,780	247,520,565	0	247,520,565

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
云南天宏香精有限公司	138,240,099	6,448,605	6,448,605	1,510,433	177,719,250	13,624,079	13,624,079	40,417,154

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	61,307,765	54,948,101
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	581,458	2,178,730
--综合收益总额	581,458	2,178,730

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和价格风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

1.市场风险

a.外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2020年度及2019年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

b.其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于本集团持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2.信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据及应收账款和其他应收款等。

3.流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	25,579,062		370,823,227	396,402,289
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,579,062		370,823,227	396,402,289
(1) 债务工具投资			370,823,227	370,823,227
(2) 权益工具投资	25,579,062			25,579,062
(三) 其他权益工具投资			21,180,006	21,180,006
二、非持续的公允价值计	--	--	--	--

量				
---	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值。

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

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

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

	2020年6月 30日公允价 值	估值技术	不可观察输入值		与公允价值之间的关系
			名称	范围/加权平 均值	
交易性金融资产—					
银行理财产品	207,700,000	贴现现金流量预测法	预期年利率	3.40%-4.20 %	预期年利率越高公允价值越高
结构性理财产品	163,123,227	贴现现金流量预测法	预期年利率	1.35%-4.5%	预期年利率越高公允价值越高
小计	370,823,227				
其他权益工具投资—					
All stars	21,180,006	分占资产净值法	资产净值	不适用	资产净值越高公允价值越高

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、应付款项和其他应付款等。本公司管理层认为资产负债表日不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

9、其他

十二、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
华烽中国	上海	投资及服务	5,564 万美元	81.10%	81.10%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是华宝国际控股有限公司。

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、1。

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九、3。

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
云南瑞升烟草技术(集团)有限公司	联营企业

其他说明

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
广东省肇庆香料厂有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
云南芯韵科技开发有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
盐城市春竹香料有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
广东省金叶科技开发有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
上海华宝生物科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
鹰潭华煜生物科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
永州山香香料有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
鹰潭中投科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
江西省华宝芯荟科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业

上海华千贸易有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
广东嘉豪食品有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
鹰潭味之家食品有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
立场电子科技发展(上海)有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
江西香海生物科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
广东省肇庆香料厂有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
盐城市春竹香料有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
广东金科再造烟叶有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
华烽国际有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
红塔烟草(集团)有限责任公司	重要子公司的少数股东
广东中烟工业有限责任公司	重要子公司的少数股东
颐中(青岛)实业有限公司	重要子公司的少数股东
上海牡丹香精香料有限公司	重要子公司的少数股东
云南中烟物资(集团)有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
海南红塔卷烟有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
红塔辽宁烟草有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
老挝寮中红塔好运烟草有限公司	重要子公司的少数股东的关联方
内蒙古昆明卷烟有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
云南中烟工业有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
山西昆明烟草有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
云南中烟新材料科技有限公司	重要子公司的少数股东的关联方
上海烟草集团有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
上海烟草集团北京卷烟厂	重要子公司的少数股东的关联方
上海新型烟草制品研究院有限公司	重要子公司的少数股东的关联方
云南红塔蓝鹰纸业有限公司	重要子公司的少数股东的关联方
山东中烟工业有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
红云红河烟草(集团)有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
云南瑞升烟草技术(集团)有限公司	联营企业
云南农垦高原食品有限公司	联营企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江西香海生物科技有限公司	商品	88,496	11,000,000	否	1,009,912
广东省肇庆香料厂有限公司	商品	1,502,453	11,000,000	否	1,472,338
盐城市春竹香料有限公司	商品	1,655,460	11,000,000	否	548,343
永州山香香料有限公司	商品	81,619	11,000,000	否	1,053
上海华千贸易有限公司	商品	2,212	11,000,000	否	173,463
云南瑞升烟草技术(集团)有限公司	商品	41,034	100,000	否	41,034
江西省华宝芯荟科技有限公司	服务	6,125,900	35,000,000	否	20,517
云南芯韵科技开发有限公司	商品	78,143	11,000,000	否	
鹰潭中投科技有限公司	商品	19,598	11,000,000	否	722,920

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鹰潭中投科技有限公司	商品	2,465,871	766,841
鹰潭华煜生物科技有限公司	商品	1,266,390	6,581,735
云南中烟工业有限责任公司	商品及服务	0	65,189
云南中烟物资(集团)有限责任公司	商品	177,738,839	202,309,971
红塔烟草(集团)有限责任公司	服务	221,897	48,276
海南红塔卷烟有限责任公司	商品	6,647,496	7,063,443
红塔辽宁烟草有限责任公司	商品及服务	1,700,290	3,120,568
内蒙古昆明卷烟有限责任公司	商品及服务	26,747,775	38,511,892
广东中烟工业有限责任公司	商品及服务	33,878,501	34,381,266
云南中烟新材料科技有限公司	商品	363,070	49,987
山西昆明烟草有限责任公司	商品	228,880	31,547
上海牡丹香精香料有限公司	商品及服务	42,323,228	58,190,121
颐中(青岛)实业有限公司	商品	13,177,680	10,232,986

上海烟草集团有限责任公司	服务	0	3,113
上海新型烟草制品研究院有限公司	商品及服务	0	19,614
上海烟草集团北京卷烟厂	商品	0	795,950
山东中烟工业有限责任公司	商品及服务	6,675,707	7,840,220
云南红塔蓝鹰纸业	商品	0	8,530
上海华宝生物科技有限公司	商品及服务	0	33,868
广东嘉豪食品有限公司	商品	382,425	1,054,835
广东金科再造烟叶有限公司	服务	0	5,660
盐城市春竹香料有限公司	服务	0	755
江西省华宝芯荟科技有限公司	商品	181,029	
立场电子科技发展(上海)有限公司	商品	8,535	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

①采购商品情况表中除云南瑞升烟草技术(集团)有限公司外，其余关联方均为华宝国际控股有限公司的子公司，获批的交易额度以华宝国际控股有限公司整体计算的1,100万元，本期发生额342.80万元，未超过交易额度；接受劳务情况表中除云南瑞升烟草技术(集团)有限公司外，其余关联方均为华宝国际控股有限公司的子公司，获批的交易额度以华宝国际控股有限公司整体计算的3,500万元，本期发生额612.59万元，未超过交易额度

②本集团向关联方销售及采购的非专卖的商品和服务主要采用市场价格定价；对于烟草专卖产品，主要与烟草公司采用竞争性谈判、单一来源采购、协商定价等方式确定价格，并接受烟草专卖局的监管；对于不存在市场价格的产品和服务，由双方按成本加成进行协商定价。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海华宝生物科技有限公司	房屋建筑物	215,089	215,089

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华烽国际有限公司	房屋建筑物	1,009,280	0
上海牡丹香精香料有限公司	房屋建筑物	0	1,636

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 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	12,923,266	11,636,089

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	鹰潭中投科技有限公司	1,914,875	1,199	0	0
应收账款	鹰潭华煜生物科技有限公司	400,039	250	5,179,614	3,242
应收账款	云南中烟物资(集团)有限责任公司	113,275,909	70,899	78,483,946	49,123
应收账款	海南红塔卷烟有限责任公司	9,745,892	6,100	13,709,509	8,581
应收账款	红塔辽宁烟草有限责任公司	3,385,552	2,119	3,964,224	2,481
应收账款	内蒙古昆明卷烟有限责任公司	28,041,714	17,551	45,566,729	28,520
应收账款	山西昆明烟草有限责任公司	258,635	162	0	0
应收账款	广东中烟工业有限责任公司	26,047,942	16,303	23,834,166	14,918
应收账款	云南中烟新材料科技有限公司	1,326,979	831	1,071,490	671
应收账款	上海牡丹香精香料有限公司	2,897,436	1,813	0	0
应收账款	颐中(青岛)实业有限公司	14,165,924	104,606	13,227,592	104,019
应收账款	上海烟草集团北京卷烟厂			349,776	219
应收账款	山东中烟工业有限责任公司	4,885,726	3,058	5,094,930	3,189
应收账款	老挝寮中红塔好运烟草有限公司	143,509	43,421	141,415	42,788
应收账款	广东嘉豪食品有限公司	369,940	232	290,280	182

应收账款	上海华宝生物科技有限公司			2,149,186	1,345
应收账款	江西省华宝芯荟科技有限公司	159,930	100	364,800	228
应收账款	立场电子科技发展(上海)有限公司	2,180	1	4,875	3
应收账款	云南红塔蓝鹰纸业 有限公司			48,194	30

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东省肇庆香料厂有限公司	1,586,061	683,389
应付账款	盐城市春竹香料有限公司	1,870,169	108,000
应付账款	江西省华宝芯荟科技有限公司	6,922,267	4,803,275
应付账款	上海华千贸易有限公司	2,500	9,975
应付账款	鹰潭中投科技有限公司	0	776,825
应付账款	江西香海生物科技有限公司	100,000	50,000
应付账款	上海华宝生物科技有限公司	0	679,412
应付账款	永州山香香料有限公司	10,900	800
其他应付款及应付股利	上海牡丹香精香料有限公司		4,018,004
应付账款	云南芯韵科技开发有限公司	88,301.50	0
其他应付款	上海华宝生物科技有限公司	0	215,089

7、关联方承诺

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
租出—		
上海华宝生物科技有限公司	860,356	215,089
小计	860,356	215,089
租入—		
华烽国际有限公司	3,827,950	4,588,152
小计	3,827,950	4,588,152

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、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

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	6,287,694	10,115,822

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的报告分部是提供不同产品的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有2个报告分部，分别为：

-食用香精分部，负责生产并销售食用香精、食品配料及其他相关产品

-日用香精分部，负责生产并销售日用香精产品

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	食用香精	日用香精	分部间抵销	合计
对外交易收入	888,916,227	46,732,705	0	935,648,932
分部间交易收入	5,204	3,969	-9,173	0
营业成本	-193,886,003	-23,537,826	0	-217,423,829
利息收入	69,654,221	88,234	0	69,742,455
对联营和合营企业的投资收益	581,458	0	0	581,458

资产减值损失	2,744,444	51,544	0	2,795,988
折旧费和摊销费	-15,436,615	-707,553	0	-16,144,168
利润总额	637,186,700	12,603,905	0	649,790,605
所得税费用	-93,503,966	-1,927,084	0	-95,431,050
净利润	543,682,734	10,676,821	0	554,359,555
资产总额	7,612,963,395	109,170,704	0	7,722,134,099
负债总额	462,133,685	15,504,775	0	477,638,461
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	14,716,203	167,459	0	14,883,663
对联营企业和合营企业的长期股权投资	61,307,765	0	0	61,307,765
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	45,433,916	-133,473	0	45,300,443

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	252,238,847	100.00%	513,944	0.20%	251,724,903	264,067,397	100.00%	498,230	0.19%	263,569,167
其中：										
合计	252,238,847	100.00%	513,944	0.20%	251,724,903	264,067,397	100.00%	498,230	0.19%	263,569,167

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 513,944

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款	252,238,847	513,944	0.20%
合计	252,238,847	513,944	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	251,421,212
1 至 2 年	457,361
3 年以上	360,274
3 至 4 年	82,000
5 年以上	278,274
合计	252,238,847

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	498,230	15,714				513,944

合计	498,230	15,714				513,944
----	---------	--------	--	--	--	---------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	50,230,684.15	19.91%	26,743.54
客户二	25,204,805.12	9.99%	13,419.40
客户三	22,051,664.84	8.74%	11,740.62
客户四	20,048,576.15	7.95%	10,674.15
客户五	15,580,834.05	6.18%	8,295.46
合计	133,116,564.31	52.77%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	33,615,292	25,091,424
应收股利		153,132,011

其他应收款	50,530,054	57,522,071
合计	84,145,346	235,745,506

(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	33,615,292	25,091,424
合计	33,615,292	25,091,424

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
鹰潭华宝香精有限公司		150,000,000
上海丹华香化科技有限公司		3,132,011
合计		153,132,011

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)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
应收关联方款项	44,153,144	53,011,342
员工借支及备用金	3,192,458	1,279,416
押金及保证金	3,072,332	3,309,513
其他	1,904,250	2,720,444
合计	52,322,184	60,320,715

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	413,079			413,079
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	134,797		1,244,254	1,379,051
2020 年 6 月 30 日余额	547,876		1,244,254	1,792,130

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	16,449,877
1 至 2 年	2,268,538
2 至 3 年	28,575,681
3 年以上	5,028,088
3 至 4 年	1,143,715
4 至 5 年	3,732,285
5 年以上	152,088

合计	52,322,184
----	------------

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收本集团合并范围内公司的款项						
应收非日用第三方客户的款项	413,079	1,379,051				1,792,130
合计	413,079	1,379,051				1,792,130

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

5)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
广州华宝食品有限公司	往来款	28,100,000	两到三年		
上海嘉萃生物科技有限公司	往来款	8,608,546	一年以内： 8,608,546 元		
青岛华宝香精有限公司	往来款	4,732,286	一年以内：200,000 元；三到四年：400,000 元；四到五		

			年：3,332,286 元		
重庆中烟工业有限责任公司	押金及保证金	1,420,000	一到两年： 1,420,000 元；	9.86%	140,000
上海华宝孔雀香精有限公司	往来款	1,350,540	一年以内		
合计	--	44,211,372	--	9.86%	140,000

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,636,958,825		1,636,958,825	1,636,958,825		1,636,958,825
合计	1,636,958,825		1,636,958,825	1,636,958,825		1,636,958,825

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
鹰潭华宝香精有限公司	96,500,000					96,500,000	
华宝香精(香港)有限公司	83,199,689					83,199,689	
华置贸易有限公司	1,120,718					1,120,718	
力昇国际发展有限公司	47,846,816					47,846,816	

富铭投资有限公司	691,752,012						691,752,012	
中投科技有限公司	55,839,864						55,839,864	
广州华芳烟用香精有限公司	32,567,995						32,567,995	
厦门琥珀日化科技股份有限公司	15,795,796						15,795,796	
上海华宝孔雀香精有限公司	235,335,935						235,335,935	
江西省华宝孔雀食品科技发展有限公司	220,000,000						220,000,000	
上海嘉萃生物科技有限公司	7,000,000						7,000,000	
拉萨华宝食品有限公司	150,000,000						150,000,000	
合计	1,636,958,825						1,636,958,825	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 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	507,800,520	367,293,237	586,162,005	411,313,920
其他业务	1,375,352	790,948	1,594,204	790,948

合计	509,175,872	368,084,185	587,756,209	412,104,868
----	-------------	-------------	-------------	-------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	食用香精	合计
其中：				
食用香精			507,800,520	507,800,520
其他			1,375,352	1,375,352
合计			509,175,872	509,175,872
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,431,500	2,103,750
处置长期股权投资产生的投资收益	10,786	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-415,926	2,100,000
合计	5,026,360	4,203,750

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,607	
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）	97,083,378	主要为收到政府补助款所致
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-5,655,978	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,671	
处置子公司产生的投资收益	-1,456,577	
减：所得税影响额	13,804,645	
少数股东权益影响额	504,542	
合计	75,599,358	--

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	7.54%	0.89	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.49%	0.76	0.76

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、载有法定代表人夏利群先生签名的2020年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人夏利群先生、主管会计工作负责人王德华先生、会计机构负责人任玉津女士签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室