



**上海百润香精香料股份有限公司**  
**SHANGHAI BAIRUN FLAVOR & FRAGRANCE CO., LTD.**

**2012 年度报告**

证券代码： 002568

证券简称： 百润股份

二〇一三年二月二十六日

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 03 月 28 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

### 2012 年度报告

一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要 .....	7
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	22
六、股份变动及股东情况 .....	25
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	30
八、公司治理.....	35
九、内部控制.....	40
十、财务报告.....	113
十一、备查文件目录 .....	113

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司	指	上海百润香精香料股份有限公司
《公司章程》	指	《上海百润香精香料股份有限公司公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
华龙证券	指	华龙证券有限责任公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本报告	指	2012 年度报告
报告期	指	2012 年
Flavour-one	指	信息管理系统

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	百润股份	股票代码	002568
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海百润香精香料股份有限公司		
公司的中文简称	百润股份		
公司的外文名称（如有）	SHANGHAI BAIRUN FLAVOR & FRAGRANCE CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	BAIRUN CORPORATION		
公司的法定代表人	刘晓东		
注册地址	上海市康桥工业区康桥东路 558 号		
注册地址的邮政编码	201319		
办公地址	上海市康桥工业区康桥东路 558 号		
办公地址的邮政编码	201319		
公司网址	<a href="http://www.bairun.net">http://www.bairun.net</a>		
电子信箱	bairun@bairun.net		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 06 月 19 日	上海市工商行政管理局	3100225000125570	310115632005686	63200568-6
报告期末注册	2012 年 10 月 12 日	上海市工商行政管理局	3100225000125570	310115632005686	63200568-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 7 楼
签字会计师姓名	肖菲、王许

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华龙证券有限责任公司	甘肃省兰州市静宁路 308 号	王保平、代礼正	2011.3.25-2013.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	164,213,159.40	117,930,665.77	39.25%	108,875,869.78
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,987,581.54	46,481,663.61	65.63%	42,925,849.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,889,716.78	43,147,323.81	68.93%	40,488,551.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	78,684,845.03	36,671,064.88	114.57%	39,360,489.86
基本每股收益（元/股）	0.48	0.31	54.84%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.31	54.84%	0.36
净资产收益率（%）	12.11%	9.52%	2.59%	41.07%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	651,404,286.83	623,209,379.75	4.52%	175,681,978.03
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	638,135,527.09	609,147,945.55	4.76%	118,482,281.54

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-29,932.84	-52,442.99	-11,620.61	
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）	4,689,603.32	4,040,843.49	2,921,122.65	
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、交易性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、交易性金融负债和			-11,182.19	

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	161,346.89	-65,647.79	-30,911.14	
所得税影响额	723,152.61	588,412.91	430,111.31	
合计	4,097,864.76	3,334,339.80	2,437,297.40	--

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年公司面对复杂的市场环境，始终坚持大客户战略，不断加大研发创新和市场开拓的投入，进一步提升精细化管理和成本控制水平。通过管理团队及全体员工的共同努力，生产经营稳步推进，公司主营业务继续呈现平稳、持续、健康的发展。

报告期内，公司的总体经营情况如下：

	2012年	2011年	本年比上年增减 (%)	2010年
营业收入（元）	164,213,159.40	117,930,665.77	39.25%	108,875,869.78
归属于上市公司股东的净利润 （元）	76,987,581.54	46,481,663.61	65.63%	42,925,849.20
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	72,889,716.78	43,147,323.81	68.93%	40,488,551.80

报告期内，公司实现营业收入164,213,159.40元，同比增长39.25%；归属于上市公司股东的净利润76,987,581.54元，同比增长65.63%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司实现主营业务收入162,943,270.25元，同比增长39.37%。报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年，公司抓住行业及市场发展的机遇，扩大产能、推进营销、增强研发实力，加快推进公司的战略发展目标，各项工作顺利开展，全面完成了年初制定的各项经营目标。

#### （一）报告期内开展的主要工作

##### 1、研发创新的持续投入

百润创意研发中心于2012年3月正式投入使用，创意中心在其定位、人员匹配、功能划分、仪器设备等方面均超过国内同行，达到国际香精香料同行研发中心的先进水平。公司以其为依托，紧跟行业前沿技术发展趋势，及时把握市场信息，加强对食品饮料市场的前瞻性研究，为客户及市场开发符合市场需求、引导市场潮流的香精产品。通过加强技术与产品研发，全面提升公司的研发创新与技术服务能力，使公司的研发能力居于行业领先水平。

##### 2、服务支持系统的全面提升

现代化的高科技公司的管理离不开相关系统的支持，公司在2012年全面提升和完善了相关的信息管理

系统，最新的flavor-one系统、ERP系统更能把公司的项目管理、研发、应用分析、客户资源体系、供应链及生产环节紧密的整合在一起，提高了公司的管理效率。为公司的管理需求及未来发展提供了有力的保障。

### 3、产品安全及质量管理体系的再提升

公司历来重视产品的安全生产保证，继2002年公司在行业内率先通过HACCP(食品安全关键控制点)体系认证后,2012年7月又通过了FSSC22000(食品安全体系)认证。目前的公司的质量管理体系处于行业内先进水平，为公司的可持续发展奠定了安全的基础。

#### (二) 扩大产能项目的报告期进展情况说明

报告期内公司全力推进扩大产能项目，基于公司所在地的行政区域划分及公司对项目的行政审批等预计不足，扩大产能项目报告期内进展缓慢，目前公司完成了所有审批工作，期间按照最新的食品安全生产要求优化设计，扩大产能项目已于2013年1月开工实施。公司将继续加快扩大产能投资项目的实施进度，力争项目早日投产并尽快实现经济效益。

报告期内公司通过原有的场地改造及设备换代等有效方法，基本上能够满足公司日益增长的产能需求，预计2013年底新的产能项目建成后，公司的生产能力能满足未来公司的全面发展需求。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内公司营业收入较去年同期增加39.25%，主营业务收入增长显著，增长达39.37%，主要系公司大客户战略得到进一步实施，与大客户进入更深层次的合作、业务拓展更加广泛、深入。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
香精香料制造行业	销售量	1,886,633	1,220,895	54.53%
	生产量	1,872,691	1,264,601	48.09%
	库存量	64,969	78,911	-17.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内公司营业收入较去年同期增加39.25%，主营业务收入增长显著，增长达39.37%，主要系公司大客户战略得到进一步实施，与大客户进入更深层次的合作、业务拓展更加广泛、深入。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	111,949,129.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	64.9%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	34,626,170.95	21.25%
2	第二名	33,842,046.95	20.77%
3	第三名	15,560,514.07	9.55%
4	第四名	14,406,679.53	8.84%
5	第五名	7,308,994.69	4.49%
合计	——	111,949,129.43	64.9%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
香精香料制造行业	原材料	37,355,767.66	90.79%	31,170,054.69	93.16%	-2.37%
香精香料制造行业	工资	2,082,928.95	5.06%	972,533.02	2.91%	2.16%
香精香料制造行业	折旧	489,589.72	1.19%	582,471.08	1.74%	-0.55%
香精香料制造行业	能源	640,151.58	1.56%	428,429.09	1.28%	0.28%
合计		40,568,437.91	98.6%	33,153,487.88	99.09%	-0.49%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
食用香精	原材料	37,355,767.66	90.79%	31,170,054.69	93.16%	-2.37%
食用香精	工资	2,082,928.95	5.06%	972,533.02	2.91%	2.16%
食用香精	折旧	489,589.72	1.19%	582,471.08	1.74%	-0.55%
食用香精	能源	640,151.58	1.56%	428,429.09	1.28%	0.28%
合计		40,568,437.91	98.6%	33,153,487.88	99.09%	-0.49%

说明

不适用。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	18,938,409.02
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	43.4%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	7,181,160.02	16.46%
2	第二名	5,613,852.00	12.86%
3	第三名	2,450,726.00	5.62%
4	第四名	1,955,729.00	4.48%
5	第五名	1,737,942.00	3.98%
合计	——	18,938,409.02	43.4%

#### 4、费用

项目	2012年度	2011年度	同比增减（%）
销售费用	12,868,076.51	11,606,720.76	10.87%
管理费用	38,052,547.97	30,363,186.72	25.32%
财务费用	-13,269,432.71	-9,006,717.07	47.33%
合计	37651191.77	32963190.41	14.22%

1. 报告期内公司管理费用较去年同期增加25.32%，主要系公司2012年度工资上涨及研究开发费增加所致。
2. 报告期内公司财务费用下降幅度较去年同期增加47.33%，主要系公司利息收入增加所致。

#### 5、研发支出

项目	2012年	2011年	同比增减
研发投入金额（元）	13,576,057.57	11,818,368.19	14.87%
研发投入占期末净资产的比例	2.13%	1.94%	0.19%
研发投入占主营业务收入比例	8.33%	10.11%	-1.78%

公司报告期内研发支出13,576,057.57元，较上年增加14.87%，占主营业务收入的比例为8.33%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
----	-------	-------	---------

经营活动现金流入小计	209,517,966.32	135,904,948.51	54.17%
经营活动现金流出小计	130,833,121.29	99,233,883.63	31.84%
经营活动产生的现金流量净额	78,684,845.03	36,671,064.88	114.57%
投资活动现金流入小计	58,846.15	77,480.76	-24.05%
投资活动现金流出小计	22,926,280.86	9,441,531.31	142.82%
投资活动产生的现金流量净额	-22,867,434.71	-9,364,050.55	144.2%
筹资活动现金流入小计		484,500,000.00	-100%
筹资活动现金流出小计	48,000,000.00	81,951,350.60	-41.43%
筹资活动产生的现金流量净额	-48,000,000.00	402,548,649.40	-111.92%
现金及现金等价物净增加额	7,817,410.32	429,855,663.73	-98.18%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1. 报告期内经营活动现金流量净额较去年同期增加114.57%，主要系公司本期销量增加，收入增加所致。
2. 报告期内投资性活动现金净额较去年同期增加144.2%，主要系公司研发中心购买设备所致。
3. 报告期内筹资活动现金净额较去年同期减少-111.92%，主要系公司2011年IPO募集资金和2012年增加分红所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
香精香料制造业	162,943,270.25	40,568,437.91	75.1%	39.37%	22.37%	3.46%
分产品						
食用香精	162,943,270.25	40,568,437.91	75.1%	39.37%	22.37%	3.46%
分地区						
华东地区	100,858,698.05	25,706,068.48	74.51%	80.87%	46.4%	6%
其他地区	62,084,572.20	14,862,369.43	76.06%	1.52%	-4.69%	1.56%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	457,243,084.68	70.19%	449,425,674.36	72.11%	-1.92%	
应收账款	31,841,610.62	4.89%	27,231,832.61	4.37%	0.52%	
存货	9,903,928.65	1.52%	9,935,484.77	1.59%	-0.07%	
固定资产	120,824,287.75	18.55%	25,395,393.31	4.07%	14.48%	
在建工程	5,049,474.89	0.78%	80,921,557.29	12.98%	-12.2%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		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 (%)		
短期借款		0%			0%	
长期借款		0%			0%	
		0%			0%	

## 五、核心竞争力分析

### (一) 公司专利情况

#### 1、近两年公司专利情况如下：

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	3	3	5
实用新型	2	7	13
外观设计	0	0	0
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无变动		
是否属于科技部认定高新企业	是		

目前公司的发明和实用新型专利拥有数量按照公司的营收规模，在业内保持领先。

## （二）专有技术及产品情况

公司具有一系列专有技术和专利产品。其中蔗糖口感香精为国内首创，达到国际先进水平，无负重乳化香精被认定为上海市高新技术成果转化A级。公司的主营业务中占比较大的饮料类及乳品类香精一直是公司的优势产品，报告期内推出的具有中国风味的天然水果系列产品，获得了较好的市场收益及客户认同。

## （三）技术创新

香精行业是配方行业，传统的调香更多的是依靠工程师的个人经验，公司率先把感官科学与高科技分析技术应用于公司产品的技术创新流程，实现经验调香与科学调香的有机结合，创造性的建立了系列化的口感体系、模块体系，大大提升了调香效率、提高了应用效果，有力的保障了公司产品的市场竞争力。

## （四）技术研发团队

报告期内公司共有调香、应用、分析、检验等技术人员50名，占公司职工总数的34.5%，技术人员的占比在行业内保持领先。

## （五）优质客户资源

公司始终坚持大客户战略，目前已与国际及国内众多的食品饮料、乳品企业建立了良好的合作关系，报告期内，公司前10名客户的营销占比达到80.15%，这也为公司的可持续发展奠定了良好的基础。

# 六、投资状况分析

## 1、募集资金使用情况

### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	47,618.4
报告期投入募集资金总额	2,229.43
已累计投入募集资金总额	10,361.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，募集资金使用 2,229.43 万元，其中，研发中心投入 1785.59 万元，扩大产能项目 443.84 万元。	

### （2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

研发中心建设项目		11,979.51	11,979.51	1,785.59	9,882.08	82.49%	2012年 05月31 日			否
扩建厂房、扩大产能项目		6,933.9	6,933.9	443.84	479.34	6.91%	2013年 12月31 日			否
承诺投资项目小计	--	18,913.41	18,913.41	2,229.43	10,361.42	--	--	0	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	18,913.41	18,913.41	2,229.43	10,361.42	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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 根据公司第一届董事会第十三次会议审议通过，关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案。以募集资金 74441930.31 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金									
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项帐户，按募集资金管理办法严格管理和使用。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是
--------	----------	------------	------------	------------	----------	------------	-----------	----------	------------



		资金总额 (1)		金额(2)	(%)(3)=(2)/ (1)	态日期			否发生重大 变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	无								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## 七、公司未来发展的展望

### (一) 行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司的产品香精是以天然香料和合成香料为原料,通过分析技术、生物工程技术等现代高科技手段萃取或混合而成的芳香类混合物。具有品种多、用量少、作用大以及专用性和配套性强等特点。公司的香精产品不能直接食用,是依附于下游行业的产品来体现价值,公司所涉及的主要是食品用行业。

中国食品工业发展形势良好,保持了持续、快速、健康发展的势态。除了传统食品以外,饮料、乳制品、冷饮、焙烤食品等市场还将有较大的增长。根据食品行业及香精香料行业的十二五规划来分析,香精行业能够保持高于食品行业的发展速度。这也给食品香精香料行业带来了全面发展的机遇。

由于中国香精香料市场拥有巨大的发展潜力与市场空间,国际前10名香精香料公司均在中国投资建厂,当前国内竞争格局主要表现为外资与民营企业的竞争。

总体来看,2013年食品行业经济总体保持稳步增长,香精香料行业依然属于高速发展的行业,内需的刚性增长以及国家对于食品产业规范、食品安全提升的政策导向都将有利于行业的正向发展,公司将密切关注产业发展政策以及行业政策的变化,适时优化调整以适应市场需求及国家产业政策,加大研发投入,提升公司运营效率和资金使用效率,实现公司健康、持续发展。

### (二) 公司发展战略及2013年经营目标

#### 1、公司发展战略

公司始终以技术研发为核心,实施大客户战略,依托资本市场,致力于发展成为一个专业的国际化香精香料公司。

#### 2、2013年经营思路

根据产业发展态势以及食品市场的变化,公司董事会制定了2013年经营目标及计划,重点做好以下工作:

##### (1) 保持平稳增长

2013年公司将继续保持较快增长,持续加大技术研发投入和新产品的推广。在原有的饮料市场的基础上,加大对乳制品、烘焙食品及糖果的市场推广。

##### (2) 完成新的生产基地建设

新的扩大产能项目计划于2013年底投入使用,新的生产基地将在规划、设备、工艺、环境等方面达到

国际水平，为公司的发展打下良好基础。

(3) 设立产学研合作项目

香精行业的未来发展取决于新技术、新原料、新工艺的创新发展，公司将加大与行业内高校的合作，在香精行业的一些前瞻性领域持续投入，为公司的可持续发展提供动力。

(4) 持续加大食品安全控制体系的建设

在人员培训、专有设备的引进、新型检测方法、制度、体系等方面全面提升，为客户提供安全、优质的产品和服务。

### 3、公司战略实施和经营目标达成所面临的风险

(1) 政策风险及措施

在《食品安全法》颁布后，各类食品企业对食品安全的控制与防范提出更高的要求。未来仍将会出台相关的法规及制度，在法规、制度出台的当期会对香精香料行业以及下游行业的发展带来一定的影响。

(2) 人力资源风险及措施

公司作为专业从事香精香料产品研发、生产和销售的高新技术企业，属于人才与技术密集型企业，人才的引进、保留、激励与成长对公司的发展至关重要。虽然公司在人力资源机制建设方面比较完善，但公司仍面临如何留住人才和吸引人才的风险。

(3) 成本上涨压力。

公司产品的原辅材料价格变化、人力资源成本的刚性上涨等，导致公司运营成本上涨压力较大。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对，力争2013年经营目标及计划如期顺利达成。

## 八、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用。

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

不适用。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	160,000,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	69,459,103.18
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2011 年中报分配现金红利 3200 万元

2012 年中报分配现金红利 4800 万元, 资本公积转增股本 8000 万元。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2012 年	0.00	76,987,581.54	0%
2011 年	48,000,000.00	46,481,663.61	100%
2010 年	32,000,000.00	42,925,849.20	100%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
因 2012 年度中期已经进行过利润现金分配, 年度不再进行分配。	作公司流动资金使用

### 十三、社会责任情况

公司历来重视企业社会价值的实现, 并一直秉承“释放香之魅力, 创造美味生活”的企业使命, 研发及生产优质安全的产品、践行企业社会责任。

#### (一) 股东和债权人权益保护

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

公司重视对投资者的投资回报, 在不影响公司正常经营和持续发展的前提下, 公司采取积极的利润分配方案。公司上市后的 2011-2012 年已连续两年进行了现金分红, 体现了公司良好的经营成果及积极回报股东的意愿。

## （二）关怀员工，重视员工权益

公司所处的行业是依靠人才发展的行业，以人为本，把人才战略作为企业发展的重点一直是公司的核心价值观，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和爱护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。2011年公司成立了EHS部门，目的就是保护环境，改进员工的工作场所的健康性和安全性，改善劳动条件，维护员工的合法利益。它的推行和实施，对增强公司的凝聚力、完善公司的内部管理、提升公司的形象、创造更好的经济效益和社会效益起到良好的推动作用。

## （三）供应商和客户权益保护

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

## （四）安全生产及质量管理

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

## （五）环境保护

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极投入践行企业环保责任。公司于2011年通过了环境的ISO14001的环境体系认证，同年获得上海市清洁生产企业称号。

## （六）公益活动及扶贫帮困

公司历年参加上海市慈善机构组织的“蓝天下的至爱”募捐活动，针对汶川大地震、玉树地震等重大灾难，公司积极组织捐款捐物，积极履行社会责任。

## （七）诚信建设

公司自成立以来，一直努力加强自身建设，重视商业信誉。从1999年至今，每年都被评为上海市守合同重信用企业，我们继续加强以合同管理和信用管理为重点的公司信用风险防范体系建设，树立公司守法履约的良好形象，努力为社会诚信体系建设承担应尽的社会责任。

## 十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2012年03月30日	公司总部	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况，未提供资料
2012年04月01日	公司总部	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况，未提供资料
2012年04月12日	公司总部	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况，未提供资料
2012年05月02日	公司总部	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况，未提供资料

2012年05月15日	公司研发中心	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况, 未提供资料
2012年06月01日	公司研发中心	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况, 未提供资料
2012年06月19日	公司研发中心	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况, 未提供资料
2012年08月08日	公司研发中心	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况, 未提供资料
2012年08月17日	公司研发中心	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况, 未提供资料
2012年08月31日	公司研发中心	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况, 未提供资料
2012年09月27日	公司研发中心	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况, 未提供资料
2012年11月13日	公司研发中心	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况, 未提供资料
2012年11月15日	公司研发中心	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况, 未提供资料
2012年12月12日	公司研发中心	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况, 未提供资料
2012年12月13日	公司研发中心	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况, 未提供资料
2012年12月18日	公司研发中心	实地调研	机构	机构投资者	已公开披露过的公司情况, 未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘晓东, 刘晓俊	自发行人首次公开发行股票并上市交易之日起 36 个月内, 不转让或委托他人管理本人所持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份	2011 年 03 月 25 日	3 年	按承诺严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	---------	---------

## 三、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	肖菲、王许
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

不适用

## 五、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 六、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

## 七、其他重大事项的说明

不适用。

## 八、公司子公司重要事项

不适用

## 九、公司发行公司债券的情况

不适用。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	60,000,000	75%			46,100,000	-14,220,000	31,880,000	91,880,000	57.43%
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	49,880,000	75%			35,980,000	-34,140,000	11,960,000	71,960,000	44.98%
其中：境内法人持股	0							0	
境内自然人持股	49,880,000	75%			35,980,000	-34,140,000	11,960,000	71,960,000	44.98%
4、外资持股	0							0	
其中：境外法人持股	0							0	
境外自然人持股	0							0	
5、高管股份	10,120,000	12.65%			10,120,000	19,920,000	19,920,000	19,920,000	12.45%
二、无限售条件股份	20,000,000	25%			33,900,000	14,220,000	48,120,000	68,120,000	42.57%
1、人民币普通股	20,000,000	25%			33,900,000	14,220,000	48,120,000	68,120,000	42.57%
2、境内上市的外资股	0							0	
3、境外上市的外资股	0							0	
4、其他	0							0	
三、股份总数	80,000,000	100%			80,000,000		80,000,000	160,000,000	100%

股份变动的原因

- 1、报告期内，公司实施2012年半年度权益分派方案，以公司现有总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派6元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增前本公司总股本为80,000,000股，转增后总股本增至160,000,000股。
- 2、报告期内，公司股本变动是由于公司部分首发前限售股份解禁上市流通及公司董事、监事、高管限售股份部分解禁引起。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

无。

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

无。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011年03月16日	26	20,000,000	2011年03月25日	20,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]332号文件核准，2011年3月16日上海百润香精香料股份有限公司（下称“公司”）采用网下向询价对象配售（下称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（下称“网上发行”）相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股面值1.00元，发行价格26.00元/股，其中网下配售400万股，网上发行1,600万股。

公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由6,000万股增加到8,000万股，其中，网上定价发行的1600万股股票于2011年3月25日起上市交易，网下配售的400万股限售三个月，已于2011年6月27日上市交易。其余6000万股为首次公开发行前已发行股份，其可上市交易时间按照有关规定以及公司股东的相关承诺执行。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用。

### 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	12,313	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	12,142					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘晓东	境内自然人	38.8%	62,080,000		62,080,000	62,080,000		
柳海彬	境内自然人	15.64%	25,020,000	-410,000	14,560,000	10,460,000		
刘晓俊	境内自然人	6.18%	9,880,000		9,880,000	9,880,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘晓俊先生为公司实际控制人、第一大股东刘晓东先生的弟弟。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类						
		股份种类	数量					
柳海彬	10,460,000	人民币普通股	10,460,000					
温浩	4,320,000	人民币普通股	4,320,000					
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,629,800	人民币普通股	1,629,800					
胡必正	1,180,000	人民币普通股	1,180,000					
郑小柏	1,016,000	人民币普通股	1,016,000					
蔡云华	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
中国农业银行-银河稳健证券投资基金	962,958	人民币普通股	962,958					
广发证券-工行-广发金管家新型高成长集合资产管理计划	857,086	人民币普通股	857,086					
全国社保基金一零五组合	638,418	人民币普通股	638,418					
叶滢滢	569,300	人民币普通股	569,300					
前 10 名无限售流通股股东之间,	温浩先生为公司第二大股东柳海彬先生的姐夫。对于其他股东,公司未知他们之间是否							

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	存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘晓东	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1997 年至今，任上海百润香精香料股份有限公司董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

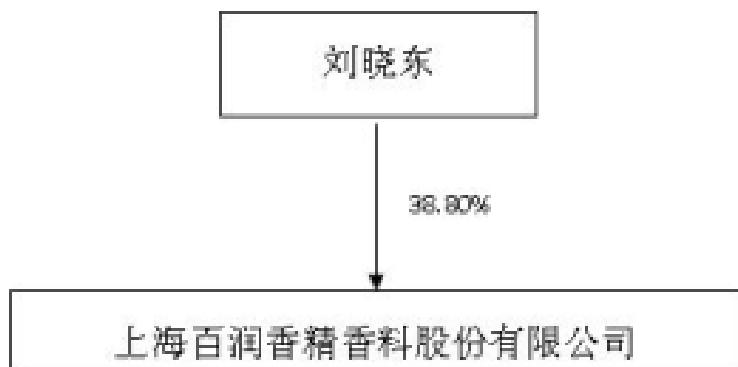
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘晓东	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1997 年至今，任上海百润香精香料股份有限公司董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期

其他情况说明

无

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
刘晓东	董事长;总经理	现任	男	45	2012年07月31日	2014年11月18日	31,040,000			62,080,000
王贻镇	董事;总经理	离任	男	52	2012年03月26日	2012年07月23日	0			0
张其忠	董事;副总经理;财务总监	现任	男	43	2011年11月18日	2014年11月18日	800,000		45,000	1,555,000
程显东	董事;董事会秘书	现任	男	40	2011年11月18日	2014年11月18日	480,000			960,000
汤云为	独立董事	现任	男	68	2011年11月18日	2014年11月18日	0			0
肖作兵	独立董事	现任	男	47	2011年11月18日	2014年11月18日	0			0
姚毅	独立董事	现任	男	40	2012年04月20日	2014年11月18日	0			0
林丽莺	监事	现任	女	36	2011年11月18日	2014年11月18日	320,000			640,000
喻晓春	监事	离任	男	49	2011年11月18日	2012年03月26日	320,000			640,000
谢霖	监事	现任	男	47	2012年04月20日	2014年11月18日	480,000		115,000	845,000
罗艳召	监事	现任	男	34	2011年11月18日	2014年11月18日	0			0
周永生	副总经理	现任	男	48	2011年11月18日	2014年11月18日	640,000		120,000	1,160,000
孙晓峰	副总经理	现任	男	43	2011年11月18日	2014年11月18日	640,000			1,280,000
吴明德	独立董事	离任	男	66	2011年11月18日	2012年04月19日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	34,720,000	0	280,000	69,160,000

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事会成员

刘晓东先生：1967年出生，硕士学位，中国国籍，无永久境外居留权；1997年至今，在上海百润香精香料股份有限公司工作，现任董事长兼总经理。

张其忠先生：1969年出生，硕士学位，中国注册会计师，高级会计师，中国国籍，无永久境外居留权；1999年至今，在上海百润香精香料股份有限公司工作，现任董事、副总经理、财务负责人。

程显东先生：1972年出生，硕士学位，中国国籍，无永久境外居留权；1997年至2006年在上海百润香精香料有限公司工作，任副总经理；2006年至2008年在上海锐澳酒业有限公司工作，任总经理；现任公司董事，兼董事会秘书。

汤云为先生：1944年出生，博士学位，中国注册会计师，中国国籍，无永久境外居留权；曾任上海财经大学校长、安永大华会计师事务所合伙人，高级顾问等职；现任公司独立董事。汤云为先生目前还兼任上海市会计学会会长，中国会计标准委员会委员，财政部审计准则委员会委员，中国平安保险（集团）股份有限公司、江苏中南建设集团股份有限公司等公司的独立董事。

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

肖作兵先生：1965年出生，博士学位，中国国籍，无境外永久居留权；2002年被聘为上海应用技术学院教授，历任香料香精教研室主任、食品工程系副主任；现任公司独立董事。肖作兵先生目前还兼任上海应用技术学院香精香料学院院长，中国香料香精化妆品国家职业技能培训中心主任，中国药物生物技术理事会常务理事，中国生物工程杂志理事会常务理事，中国香料香精化妆品工业协会常务理事，中国烘焙糖制品工业协会、冰淇淋专业委员会理事，中国香料香精化妆品标准技术委员会委员，中国食品科学技术委员会委员，上海市食品学会理事，上海市工程系列轻工专业高级专业技术职务评审委员会副主任委员。

### 2、监事会成员

林丽莺女士：1976年出生，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。1999年至今，在上海百润香精香料股份有限公司工作，历任行政助理、工厂经理；现任公司监事会主席、工厂经理。

谢霖先生：1965年出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权；2005年至今，在上海巴克斯酒业有限公司工作，任总经理。现任公司监事。

罗艳召先生：1978年出生，大专学历，中国国籍，无永久境外居留权。1999年至今，在上海百润香精香料股份有限公司工作；现任公司职工监事，烟草技术部副经理、应用工程师。

### 3、高级管理人员

总经理刘晓东先生，副总经理、财务负责人张其忠先生，董事会秘书程显东先生简历详见本节“现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历”之“1、董事会成员”。

周永生先生：1964年出生，硕士学位，中国国籍，无永久境外居留权。2004年至今在上海百润香精香料股份有限公司工作，现任公司副总经理。

孙晓峰先生：1969年出生，大专学历，中国国籍，无永久境外居留权。2002年至今在上海百润香精香料股份有限公司工作，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘晓东	上海巴克斯酒业有限公司	董事长	2012年06月08日	2015年06月08日	否
刘晓东	上海锐澳酒业有限公司	执行董事	2011年11月01日	2014年11月01日	否
张其忠	上海巴克斯酒业有限公司	董事	2012年06月08日	2015年06月08日	否
张其忠	上海锐澳酒业有限公司	监事	2011年11月01日	2014年11月01日	否
孙晓峰	上海巴克斯酒业有限公司	监事	2012年06月08日	2015年06月08日	否
谢霖	上海巴克斯酒业有限公司	总经理	2012年06月08日	2015年06月08日	是
在其他单位任职情况的说明	上海巴克斯酒业有限公司、上海锐澳酒业有限公司为公司实际控制人刘晓东先生控制的其他企业。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据公司发起人会议暨第一次股东大会决议，董事不领取董事薪酬；监事不领取监事薪酬。

在公司任职的高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度领取薪酬。报告期内，高级管理人员薪酬经第二届董事会第三次会议审议通过。

独立董事根据公司2010年度第一次临时股东大会决议，公司独立董事津贴为每年8万元，按月领取。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘晓东	董事长;总经理	男	45	现任	893,000.00		893,000.00
张其忠	董事;副总经理;财务总监	男	43	现任	759,810.00		759,810.00
程显东	董事;董事会秘书	男	40	现任	647,691.00		647,691.00
王贻镇	董事;总经理	男	52	离任	2,481,667.00		2,481,667.00
姚毅	独立董事	男	40	现任	46,666.69		46,666.69
汤云为	独立董事	男	68	现任	80,000.00		80,000.00
肖作兵	独立董事	男	47	现任	80,000.00		80,000.00
林丽莺	监事	女	36	现任	514,235.00		514,235.00
谢霖	监事	男	47	现任	0.00		0.00



罗艳召	监事	男	34	现任	231,750.00		231,750.00
周永生	副总经理	男	48	现任	2,408,897.00		2,408,897.00
孙晓峰	副总经理	男	43	现任	667,331.00		667,331.00
喻晓春	监事	男	49	离任	421,500.00		421,500.00
吴明德	独立董事	男	66	离任	33,333.35		33,333.35
合计	--	--	--	--	9,265,881.04	0.00	9,265,881.04

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘晓东	总经理	离职	2012年03月26日	公司经营规模的扩大及公司未来发展的需要，辞去总经理职务
谢霖	董事	离职	2012年03月26日	因工作考虑，辞去董事职务。
喻晓春	监事	离职	2012年03月26日	因个人原因，辞去监事职务。
王贻镇	董事、总经理	离职	2012年07月23日	因个人原因，辞去董事、总经理职务。

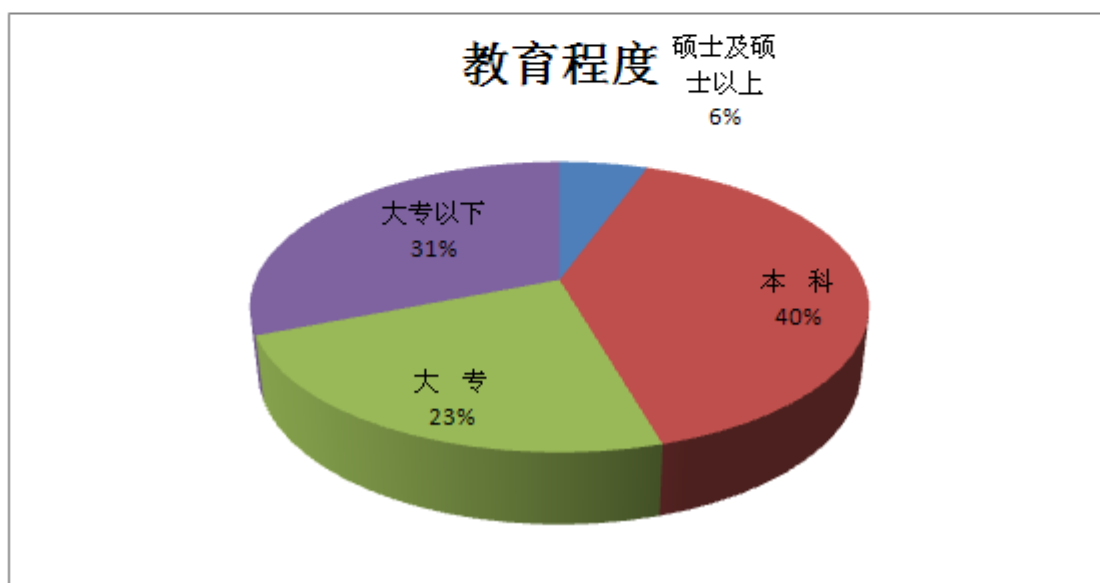
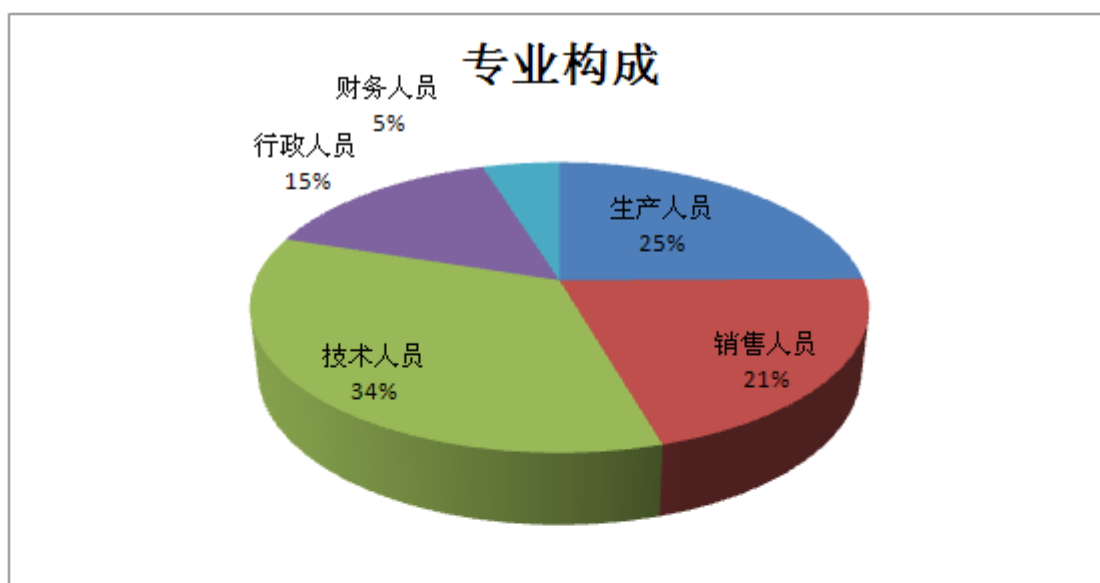
#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队、关键技术人员无变动。

#### 六、公司员工情况

在职员工的人数	145
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	36
销售人员	30
技术人员	50
财务人员	7
行政人员	22
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	8

本科	58
大专	34
高中及以下	45



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

1、上市后公司经股东大会或董事会审议通过的正在执行的制度及对应披露时间如下：

序号	制度名称	最新披露时间
1	(1) 《独立董事年报工作制度》 (2) 《外部信息使用人管理制度》 (3) 《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份变动管理办法》 (4) 《内幕信息知情人备案登记制度》 (5) 《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2011.04
2	(1) 《内部审计制度》	2011.07
3	(1) 《信息披露管理制度》（2011年10月） (2) 《印章管理制度》（2011年10月） (3) 《重大事项报告制度》（2011年10月）	2011.10
4	(1) 《内幕信息知情人登记管理制度》（2011.12）	2012.01
5	(1) 《公司章程》	2012.08

2、公司上市前制定的目前仍有效的制度如下表：

制度名称	会议时间	会议名称
(1) 《总经理工作细则》	2009年5月15日	董事会一届二次会议
(1) 《股东大会议事规则》 (2) 《董事会议事规则》 (3) 《监事会议事规则》 (4) 《重大事项处置制度》 (5) 《关联交易公允决策制度》 (6) 《累积投票制度实施细则》	2009年6月8日	2008年年度股东大会
(1) 《董事会审计委员会实施细则》 (2) 《董事会提名委员会实施细则》 (3) 《董事会薪酬与考核委员会实施细则》 (4) 《董事会战略委员会实施细则》 (5) 《募集资金管理细则》 (6) 《董事会秘书工作制度》 (7) 《投资者关系管理制度》	2009年12月25日	2009年股东第二次临时股东大会
(1) 《内部控制制度》 (2) 《独立董事工作制度》	2010年2月22日	2010年股东第一次临时股东大会

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况已通过专项报告披露，公告刊登于 2012 年 1 月 12 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及《中国证券报》。投资者也可登陆巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>)，了解以上公告的详细内容。

## 二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 20 日	1、《关于<公司 2011 年度董事会工作报告>的议案》2、《关于<公司 2011 年度监事会工作报告>的议案》3、《关于<公司 2011 年度报告>全文及摘要的议案》4、《关于<公司 2011 年度财务决算报告>的议案》5、《关于<公司内部控制自我评价报告>的议案》6、《关于<公司募集资金存放与使用情况报告的专项报告>的议案》7、《关于<公司 2011 年度利润分配预案>的议案》8、《关于续聘会计师事务所的议案》9、《关于选举董事及独立董事的议案》10、《关于选举监事的议案》11、《关于公司董事、高级管理人员 2012 年度薪酬的议案》	审议通过	2012 年 04 月 20 日	公告(013-百润股份-2011 年年度股东大会决议公告)刊登于 2012 年 4 月 20 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及《中国证券报》。投资者也可登陆巨潮资讯网站 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )，了解以上公告的详细内容。

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 21 日	1、《关于公司 2012 年半年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》2、《关于变更公司注册资本、修改<公司章程>并办理工商变更登记的议案》	审议通过	2012 年 08 月 21 日	公告(024-百润股份-2012 年第一次临时股东大会决议公告)刊登于 2012 年 8 月 21 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及《中国证券报》。投资者也可登陆巨潮资讯网站 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 了解以上公告的详细内容。

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
汤云为	5	5	0	0	0	否
肖作兵	5	5	0	0	0	否
姚毅	3	3	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2012年，董事会各专门委员会按照监管部门相关规范和公司制订的专门委员会议事规则开展工作，发挥了董事会专门委员会的各项职能。

##### 1、审计委员会

报告期内，审计委员会召开4次会议，审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，并认真听取了公司内审部门2012年内审工作计划，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

在2012年度审计工作过程中，审计委员会会同独立董事、审计机构、公司内审部门共同协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围，并要求审计机构密切关注中国证监会、深圳证券交易所等监管部门对年报审计工作的相关政策和要求，确保审计的独立性和审计工作保质保量如期完成。审计委员会对审计机构2012年度审计工作进行了评价和总结，认为立信会计师事务所在对公司2012年度财务报告的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专业能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好地完成了对公司2012年度财务报告的审计工作，同时，审计机构也对公司2012年募集资金存放和使用情况、2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况等进行了认真核查，出具了鉴证意见和专项审核说明。审计机构较为出色地完成了委托的各项审计工作，审计委员会提议续聘其作为公司2013年度的审计机构。

##### 2、薪酬委员会

报告期内，董事会薪酬委员会召开1次会议，对公司董事、监事、高级管理人员2012年度履职情况、报酬情况及年度绩效考核报告进行了审议。

##### 3、提名委员会

报告期内，提名委员会召开2次会议，对公司高级管理人员结构及是否符合公司经营管理需要进行了评议，在第二届董事会补选、高级管理人员变更之时，根据相关规定，向董事会提名了董事、高级管理人员候选人。

##### 4、战略委员会

报告期内，董事会战略委员会召开1次会议，对公司2012年度战略进行了规划，向董事会提供了具有建设性意见的报告。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

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

薪酬等方面均独立于控股股东和其他关联方。

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

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

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

## 七、同业竞争情况

不适用。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

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

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### (一)公司内部控制结构

##### 1.公司的治理机构

公司严格按照《公司法》等法律法规的要求,建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构、议事规则和决策程序,履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。重大决策事项,如批准公司的经营方针和投资计划,选举和更换董事、监事,修改公司章程等,须由股东大会审议通过。董事会负责执行股东大会作出的决定,向股东大会负责并报告工作。在重大投资项目、收购兼并、购置重要资产和签订重要合同、协议等方面的重要决策由董事会在股东大会授权范围内作出决议。董事长是公司的法定代表人,在董事会闭会期间,董事会授权董事长行使董事会部份职权。监事会是公司的监督机关,向股东大会负责并报告工作,主要负责对董事和高级管理人员执行公司职务时是否违反法律法规和侵害公司和股东利益的行为进行监督,对公司财务状况进行检查。为规范控股股东与公司的关系,控股股东与公司之间的机构、人员、资产、财务、业务分开,控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利。公司建立董事会领导下总经理负责制。按照《公司章程》的规定,公司高级管理人员(包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书)由董事会聘任和解聘。总经理是公司管理层的负责人,在重大业务、大额资金借贷和现金支付、工程合同的签订等方面,由董事会授权总经理在一定限额内作出决定。副总经理和其他高级管理人员在总经理的领导下负责处理分管的工作。

##### 2.公司的组织结构

公司建立了的管理架框体系包括人力资源部、财务部、信息部、市场部、采购部、销售部、品控部、生产部、客户服务部、技术部、应用部、总务部,明确规定了各部门的主要职责,形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系,为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

#### (二)公司内部控制制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的规定,制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《独立董事工作制度》、《重大事项处置制度》、《关联交易公允决策制度》、《募集资金管理细则》等重大规章制度,确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础,涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程,确保各项工作都有章可循,形成了规范的管理体系。

#### (三)会计系统

公司设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限,并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确,实行岗位责任制,各岗位能够起到互相牵制的作用,批准、执行和记录职能分开。公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则和《公司会计政策》及有关财务会计补充规定,并建立了公司具体的财务管理制度,并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序,公司目前已制定并执行的财务会计制度包括:会计政策、财务部门职责、预算管理辦法、固定资产管理办法、现金管理办法等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确,防止错弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为:公司现有内部控制制度已基本建立健全并已得到有效执行,公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的需要和发展的需要,能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证,能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供保证。随着公司未来经营发展的需要,公司将不断深化管理,进一步完善内部控制制度,使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。



### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司遵循合法性原则、全面性原则、重要性原则、有效性原则、制衡性原则、适应性原则和成本效益原则设计和建立内部控制制度体系。内部控制制度必须符合国家有关法律、法规、财政部《内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》，以及公司的实际情况；内部控制制度约束公司内部所有人员，全体员工必须遵照执行，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力；内部控制制度必须涵盖公司内部各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；内部控制制度要保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；内部控制制度的制定应遵循效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；内部控制制度应随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
详见公司 2013 年 2 月 28 日在巨潮资讯网站 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《内部控制自我评价报告》全文。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 02 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网站 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 百润股份公告

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 02 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网站 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 百润股份公告

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

无重大差错

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 02 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所
审计报告文号	信会师报字[2013]第 110116 号

审计报告正文

上海百润香精香料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海百润香精香料股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表、2012年度的利润表、2012年度的现金流量表、2012年度的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、资产负债表

编制单位：上海百润香精香料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	457,243,084.68	449,425,674.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	209,520.00	830,000.00
应收账款	31,841,610.62	27,231,832.61
预付款项	1,019,062.80	396,053.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,420,956.00	8,078,958.00
应收股利		
其他应收款	15,285,711.58	15,266,747.68
买入返售金融资产		
存货	9,903,928.65	9,935,484.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	519,923,874.33	511,164,750.56
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	120,824,287.75	25,395,393.31

在建工程	5,049,474.89	80,921,557.29
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,505,035.72	5,640,035.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	101,614.14	87,642.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	131,480,412.50	112,044,629.19
资产总计	651,404,286.83	623,209,379.75
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	5,694,147.24	8,271,183.15
预收款项	21,916.01	206,533.68
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		
应交税费	4,962,463.65	4,830,142.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,590,232.84	753,574.81
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	13,268,759.74	14,061,434.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	13,268,759.74	14,061,434.20
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	160,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	377,007,170.41	457,007,170.41
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,669,253.50	20,121,116.27
一般风险准备		
未分配利润	69,459,103.18	52,019,658.87
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	638,135,527.09	609,147,945.55
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	638,135,527.09	609,147,945.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	651,404,286.83	623,209,379.75

法定代表人：刘晓东

主管会计工作负责人：张其忠

会计机构负责人：何敏

## 2、利润表

编制单位：上海百润香精香料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	164,213,159.40	117,930,665.77
其中：营业收入	164,213,159.40	117,930,665.77

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	80,026,761.53	67,437,984.10
其中：营业成本	41,143,832.43	33,458,513.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,138,595.57	833,365.86
销售费用	12,868,076.51	11,606,720.76
管理费用	38,052,547.97	30,363,186.72
财务费用	-13,269,432.71	-9,006,717.07
资产减值损失	93,141.76	182,914.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	84,186,397.87	50,492,681.67
加：营业外收入	4,851,850.21	4,097,595.70
减：营业外支出	30,832.84	174,842.99
其中：非流动资产处置损失	29,932.84	54,842.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	89,007,415.24	54,415,434.38
减：所得税费用	12,019,833.70	7,933,770.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,987,581.54	46,481,663.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		

归属于母公司所有者的净利润	76,987,581.54	46,481,663.61
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.48	0.31
（二）稀释每股收益	0.48	0.31
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	76,987,581.54	46,481,663.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,987,581.54	46,481,663.61
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00

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。

法定代表人：刘晓东

主管会计工作负责人：张其忠

会计机构负责人：何敏

### 3、现金流量表

编制单位：上海百润香精香料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	187,642,275.89	130,118,463.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,875,690.43	5,786,485.33
经营活动现金流入小计	209,517,966.32	135,904,948.51

购买商品、接受劳务支付的现金	51,133,896.03	39,114,631.45
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,146,435.97	24,079,030.26
支付的各项税费	32,927,642.80	22,543,555.38
支付其他与经营活动有关的现金	15,625,146.49	13,496,666.54
经营活动现金流出小计	130,833,121.29	99,233,883.63
经营活动产生的现金流量净额	78,684,845.03	36,671,064.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,846.15	77,480.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	58,846.15	77,480.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,926,280.86	9,441,531.31
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,926,280.86	9,441,531.31
投资活动产生的现金流量净额	-22,867,434.71	-9,364,050.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		476,184,000.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		



发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,315,999.60
筹资活动现金流入小计		484,500,000.00
偿还债务支付的现金		45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,000,000.00	32,749,469.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		4,201,881.00
筹资活动现金流出小计	48,000,000.00	81,951,350.60
筹资活动产生的现金流量净额	-48,000,000.00	402,548,649.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	7,817,410.32	429,855,663.73
加：期初现金及现金等价物余额	449,425,674.36	19,570,010.63
六、期末现金及现金等价物余额	457,243,084.68	494,425,674.36

法定代表人：刘晓东

主管会计工作负责人：张其忠

会计机构负责人：何敏

#### 4、所有者权益变动表

编制单位：上海百润香精香料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	80,000,000.00	457,007,170.41			20,121,162.7		52,019,658.87			609,147,945.55
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	80,000,000.00	457,007,170.41			20,121,162.7		52,019,658.87			609,147,945.55
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	80,000,000.00	-80,000,000.00			11,548,372.3		17,439,444.31			28,987,581.54

(一) 净利润							76,987,581.54			76,987,581.54
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							76,987,581.54			76,987,581.54
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					11,548,137.23		-59,548,137.23			-48,000,000.00
1. 提取盈余公积					11,548,137.23		-11,548,137.23			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-48,000,000.00			-48,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,000,000.00	-80,000,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	160,000,000.00	377,007,170.41			31,669,253.50		69,459,103.18			638,135,527.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								其他		
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			

	本(或 股本)	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	60,000,000.00	823,170.01			13,148,866.73		44,510,244.80			118,482,281.54
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	60,000,000.00	823,170.01			13,148,866.73		44,510,244.80			118,482,281.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	20,000,000.00	456,184.00			6,972,249.54		7,509,414.07			490,665,664.01
(一) 净利润							46,481,663.61			46,481,663.61
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							46,481,663.61			46,481,663.61
(三) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	456,184.00								476,184.00
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	456,184.00								476,184.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					6,972,249.54		-38,972,249.54			-32,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,972,249.54		-6,972,249.54			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-32,000,000.00			-32,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	80,000,000.00	457,007,170.41			20,121,116.27		52,019,658.87		609,147,945.55

法定代表人：刘晓东

主管会计工作负责人：张其忠

会计机构负责人：何敏

### 三、公司基本情况

上海百润香精香料股份有限公司（以下简称“本公司”）前身系由刘晓东、杜宇红、马小花、陆斌以及兰州津源化工有限责任公司于1997年6月19日共同出资设立的有限公司。根据本公司各股东于2008年10月31日做出股东会决议，以2008年9月30日为基准日，将上海百润香精香料有限公司整体设立为股份有限公司，已经立信会计师事务所有限公司信会师报字（2008）第23937号验资报告验证。根据该《验资报告》，截至2008年11月18日，股份公司的注册资本为60,000,000.00元。经上海市工商行政管理局批准取得注册号为310225000125570的企业法人营业执照。现法定代表人为刘晓东。

中国证券监督管理委员会证监许可[2011]332号文核准，2011年3月21日公司向社会公开发行人民币普通股（A股）20,000,000股，增加注册资本人民币20,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币80,000,000.00元。立信会计师事务所有限公司就上述公开发行股票的实际收资本情况进行了审验，并出具了信会师报字（2011）第11137号验资报告。

根据本公司2012年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币80,000,000.00元，以资本公积向全体股东转增股份总额80,000,000股，每股面值1元，合计增加股本80,000,000.00元，变更后，本公司注册资本增至人民币160,000,000.00元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）就上述资本公积转增股本情况进行了审验，并出具了信会师报字（2012）第114036号验资报告。

本公司主要经营范围：香精香料的制造加工。香精香料化工原料及产品批发零售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），本企业包括本企业控股的成员企业。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准

则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

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

## 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当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

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值

进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。



### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	2%	2%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%

4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	账龄分析法

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、产成品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

### (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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产

公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产

使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	10%	4.5%
机器设备	10	10%	9%
电子设备	5	10%	18%
运输设备	5	10%	18%
通用设备	5	10%	18%
其他设备	5	10%	18%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (5) 其他说明

无

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

## (2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

## (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合

资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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



无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

#### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量

的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 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；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## **20、长期待摊费用**

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

### (2) 预计负债的计量方法

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。具体而言，内销收入的核算方法为：当商品已发送至客户，并经客户验收合格后，确认收入的实现；外销收入的核算方法为：当商品已办妥报关手续，并实际运送出关时，确认收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 26、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

## (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本公司报告期内没有发现前期会计差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税	本公司报告期内未涉及	0
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

2011年8月17日，公司取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年，证书编号GF201131000028。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2011年、2012年以及2013年本公司适用的企业所得税税率为15%。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司

																					年初所有者权益中所享有份额后的余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用



**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	909.64	--	--	667.43
人民币	--	--	909.64	--	--	667.43
银行存款：	--	--	57,242,175.04	--	--	44,425,006.93
人民币	--	--	57,054,812.71	--	--	44,247,832.62
美元	29,808.66	628.55%	187,362.33	28,118.89	630.09%	177,174.31
小计			57,242,175.04			44,425,006.93
其他货币资金：	--	--	400,000,000.00	--	--	405,000,000.00
人民币	--	--	400,000,000.00	--	--	405,000,000.00
合计	--	--	457,243,084.68	--	--	449,425,674.36

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

#### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	209,520.00	830,000.00
合计	209,520.00	830,000.00

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息收入	8,078,958.00	12,840,748.00	16,498,750.00	4,420,956.00
合计	8,078,958.00	12,840,748.00	16,498,750.00	4,420,956.00

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的 应收账款	32,491,439. 41	100%	649,828.79	2%	27,787,58 4.30	100%	555,751.69	2%
组合小计	32,491,439. 41	100%	649,828.79	2%	27,787,58 4.30	100%	555,751.69	2%
合计	32,491,439. 41	--	649,828.79	--	27,787,58 4.30	--	555,751.69	--

应收账款种类的说明

按组合计提坏账准备的应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	32,491,439.41	100%	649,828.79	27,787,584.30	100%	555,751.69
1 年以内小计	32,491,439.41	100%	649,828.79	27,787,584.30	100%	555,751.69
合计	32,491,439.41	--	649,828.79	27,787,584.30	--	555,751.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	10,629,688.00	1年以内	32.72%
客户二	非关联方	3,529,895.00	1年以内	10.86%
客户三	非关联方	1,725,000.00	1年以内	5.31%
客户四	非关联方	1,670,375.00	1年以内	5.14%
客户五	非关联方	1,290,665.00	1年以内	3.97%
合计	--	18,845,623.00	--	58%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	15,000,000.00	97.95%			15,000,000.00	98.07%		

款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	313,310.40	2.05%	27,598.82	8.81%	295,281.84	1.93%	28,534.16	9.66%
组合小计	313,310.40	2.05%	27,598.82	8.81%	295,281.84	1.93%	28,534.16	9.66%
合计	15,313,310.40	--	27,598.82	--	15,295,281.84	--	28,534.16	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大的其他应收款1500万元是我公司支付给上海市南汇区康桥镇人民政府基本建设专户的购买土地意向金。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	202,001.07	64.47%	4,040.02	118,409.01	40.1%	2,368.18
1 年以内小计	202,001.07	64.47%	4,040.02	118,409.01	40.1%	2,368.18
1 至 2 年	66,940.00	21.37%	6,694.00	146,849.33	49.73%	14,684.93
2 至 3 年	35,349.33	11.28%	10,604.80	26,403.50	8.94%	7,921.05
3 年以上	5,520.00	1.76%	2,760.00	120.00	0.04%	60.00
5 年以上	3,500.00	1.12%	3,500.00	3,500.00	1.19%	3,500.00
合计	313,310.40	--	27,598.82	295,281.84	--	28,534.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	15,000,000.00	3-4 年	97.95%
第二名	非关联方	88,390.00	1 年以内	0.58%
第三名	非关联方	37,553.40	1 年以内	0.25%
第四名	非关联方	36,676.64	1 年以内	0.24%
第五名	非关联方	33,749.33	2-3 年	0.22%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元



单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,019,062.80	100%	396,053.14	100%
合计	1,019,062.80	--	396,053.14	--

预付款项账龄的说明

主要为预付甘肃皓思玫瑰制品有限公司的原料款。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联关系	566,480.00	2012年12月05日	预付货款
第二名	非关联关系	147,848.91	2012年12月01日	预付货款
第三名	非关联关系	175,908.95	2012年12月17日	预付油费
第四名	非关联关系	59,087.37	2012年12月03日	预付电费
合计	--	949,325.23	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,203,561.11		6,203,561.11	6,403,478.95		6,403,478.95
库存商品	3,509,727.99		3,509,727.99	3,269,941.40		3,269,941.40
周转材料	53,834.36		53,834.36	75,898.83		75,898.83
包装物	136,805.19		136,805.19	186,165.59		186,165.59
合计	9,903,928.65		9,903,928.65	9,935,484.77		9,935,484.77

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 本期重分类的金额元, 该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	-------------	--------------------	--------	--------	---------	----------	-------

一、合营企业
二、联营企业

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位：元

	本期

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	46,701,793.93	100,363,835.14		887,789.93	146,177,839.14
其中：房屋及建筑物	25,097,299.30	83,115,778.95			108,213,078.25
机器设备	9,400,360.11	9,916,848.39			19,317,208.50
运输工具	7,059,964.87	1,702,276.00		887,789.93	7,874,450.94
通用设备	1,626,415.88	4,946,197.20			6,572,613.08
其他设备	3,517,753.77	682,734.60			4,200,488.37
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	21,306,400.62		4,846,161.71	799,010.94	25,353,551.39
其中：房屋及建筑物	8,198,674.55		2,292,407.66		10,491,082.21
机器设备	5,723,123.40		1,005,224.09		6,728,347.49
运输工具	4,245,185.07		697,029.69	799,010.94	4,143,203.82
通用设备	1,109,823.50		575,042.93		1,684,866.43
其他设备	2,029,594.10		276,457.34		2,306,051.44
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	25,395,393.31	--			120,824,287.75
其中：房屋及建筑物	16,898,624.75	--			97,721,996.04
机器设备	3,677,236.71	--			12,588,861.01
运输工具	2,814,779.80	--			3,731,247.12
通用设备	516,592.38	--			4,887,746.65
其他设备	1,488,159.67	--			1,894,436.93
通用设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	25,395,393.31	--			120,824,287.75
其中：房屋及建筑物	16,898,624.75	--			97,721,996.04
机器设备	3,677,236.71	--			12,588,861.01
运输工具	2,814,779.80	--			3,731,247.12
通用设备	516,592.38	--			4,887,746.65
其他设备	1,488,159.67	--			1,894,436.93

本期折旧额 4,846,161.71 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 97,997,165.39 元。

## (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	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	9,811,698.48

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
张江园区研发大楼				80,577,236.78		80,577,236.78
厂房扩建	5,049,474.89		5,049,474.89	344,320.51		344,320.51
合计	5,049,474.89		5,049,474.89	80,921,557.29		80,921,557.29

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
张江园区研发大楼	119,795,100.00	80,577,236.78	17,419,928.61	97,997,165.39		81.8%						
厂房扩建	69,339,000.00	344,320.51	4,705,154.38			7.28%						5,049,474.89
合计	189,134,100.00	80,921,557.29	22,125,082.99	97,997,165.39		--	--			--	--	5,049,474.89

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,179,003.67	75,145.30		7,254,148.97
(1).土地使用权	6,741,995.10			6,741,995.10
(2).软件	437,008.57	75,145.30		512,153.87
二、累计摊销合计	1,538,967.95	210,145.30		1,749,113.25
(1).土地使用权	1,309,274.79	138,951.60		1,448,226.39
(2).软件	229,693.16	71,193.70		300,886.86
三、无形资产账面净值合计	5,640,035.72	-135,000.00		5,505,035.72
(1).土地使用权	5,432,720.31			5,293,768.71
(2).软件	207,315.41			211,267.01



(1).土地使用权				
(2).软件				
无形资产账面价值合计	5,640,035.72	-135,000.00		5,505,035.72
(1).土地使用权	5,432,720.31			5,293,768.71
(2).软件	207,315.41			211,267.01

本期摊销额 210,145.30 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

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	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	101,614.14	87,642.87
小计	101,614.14	87,642.87

递延所得税负债：

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	677,427.61	584,285.85
合计	677,427.61	584,285.85

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	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	101,614.14		87,642.87	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	584,285.85	93,141.76			677,427.61
合计	584,285.85	93,141.76			677,427.61

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	5,694,147.24	8,271,183.15

合计	5,694,147.24	8,271,183.15
----	--------------	--------------

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	21,916.01	206,533.68
合计	21,916.01	206,533.68

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		25,586,667.53	25,586,667.53	
二、职工福利费		525,000.17	525,000.17	
三、社会保险费		3,880,409.41	3,880,409.41	
四、住房公积金		733,767.00	733,767.00	
五、辞退福利		402,561.86	402,561.86	
六、其他		18,030.00	18,030.00	
合计		31,146,435.97	31,146,435.97	

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,814,953.80	1,892,845.66
企业所得税	2,628,007.94	2,614,601.54
个人所得税	202,262.98	
城市维护建设税	18,149.54	18,928.46
教育费附加	280,939.85	284,838.44
河道管理费	18,149.54	18,928.46
合计	4,962,463.65	4,830,142.56

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

**36、应付利息**

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	2,590,232.84	753,574.81
合计	2,590,232.84	753,574.81

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

**43、应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

专项应付款说明

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00			80,000,000.00		80,000,000.00	160,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

本公司2012年第一次临时股东大会决议，以资本公积向全体股东转增股份总额80,000,000股，每股面值1元，合计增加股本80,000,000.00元，变更后，公司注册资本增至人民币160,000,000.00元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）就上述资本公积转增股本情况进行了审验，并出具了信会师报字（2012）第114036号验资报告。

**48、库存股**

库存股情况说明

**49、专项储备**

专项储备情况说明



## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	457,007,170.41		80,000,000.00	377,007,170.41
合计	457,007,170.41		80,000,000.00	377,007,170.41

资本公积说明

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,414,077.51	7,698,758.15		21,112,835.66
任意盈余公积	6,707,038.76	3,849,379.08		10,556,417.84
合计	20,121,116.27	11,548,137.23		31,669,253.50

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	52,019,658.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,987,581.54	--
减：提取法定盈余公积	7,698,758.15	10%
提取任意盈余公积	3,849,379.08	5%
应付普通股股利	48,000,000.00	
期末未分配利润	69,459,103.18	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的

经审计的利润数

**54、营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	162,943,270.25	116,916,723.52
其他业务收入	1,269,889.15	1,013,942.25
营业成本	41,143,832.43	33,458,513.65

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
香精香料制造业	162,943,270.25	40,568,437.91	116,916,723.52	33,153,487.88
合计	162,943,270.25	40,568,437.91	116,916,723.52	33,153,487.88

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食用香精	162,943,270.25	40,568,437.91	116,916,723.52	33,153,487.88
合计	162,943,270.25	40,568,437.91	116,916,723.52	33,153,487.88

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	100,858,698.05	25,706,068.48	55,764,474.56	17,559,351.86
其他地区	62,084,572.20	14,862,369.43	61,152,248.96	15,594,136.02
合计	162,943,270.25	40,568,437.91	116,916,723.52	33,153,487.88

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	34,626,170.95	21.09%
第二名	33,607,876.00	20.47%
第三名	5,641,675.18	3.44%
第四名	5,082,155.47	3.09%
第五名	4,916,666.66	2.99%
合计	83,874,544.26	51.08%

营业收入的说明

以上为单一客户的销售额排名

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	35,545.06	35,545.06	
城市维护建设税	183,842.43	132,970.15	
教育费附加	919,208.08	664,850.65	
合计	1,138,595.57	833,365.86	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	354,002.99	343,835.15

车辆费用	206,512.45	301,739.77
展览费	172,770.49	293,533.00
广告费	172,554.00	142,345.00
差旅费	880,519.59	897,271.84
业务招待费	1,962,505.79	1,812,893.72
运输费	1,987,992.96	1,630,703.89
职工薪酬	6,180,688.81	5,627,770.46
折旧费	204,320.47	110,821.09
租赁费	330,472.23	161,746.80
其他	415,736.73	284,060.04
合计	12,868,076.51	11,606,720.76

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,306,558.42	8,788,496.84
修理费	677,378.00	345,252.92
其他资产摊销	210,145.30	199,731.83
低值易耗品摊销	107,993.06	21,008.22
办公费	798,162.06	787,479.62
差旅费	795,812.32	352,692.48
培训费	236,300.00	97,093.50
咨询费	525,036.85	1,248,970.09
车辆费用	517,905.88	568,197.52
保险费	296,170.04	258,995.57
业务招待费	394,046.93	641,956.87
税金	1,156,727.36	1,204,601.95
研发支出	13,576,057.57	11,818,368.19
水电费	459,260.53	359,237.08
折旧费	2,340,052.46	1,457,692.03
综合外劳力保险费	2,150.00	11,219.80
公司餐费	304,858.22	294,781.44
其他	2,347,932.97	1,907,410.77
合计	38,052,547.97	30,363,186.72

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		749,469.60
减：利息收入	-13,365,838.22	-9,824,599.84
汇兑损益	5,152.43	18,779.75
其他	91,253.08	49,633.42
合计	-13,269,432.71	-9,006,717.07

**60、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

**61、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	93,141.76	182,914.18
合计	93,141.76	182,914.18

### 63、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		2,400.00	
其中：固定资产处置利得		2,400.00	
政府补助	4,689,603.32	4,040,843.49	4,689,603.32
其他	162,246.89	54,352.21	162,246.89
合计	4,851,850.21	4,097,595.70	4,851,850.21

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补贴	4,689,603.32	4,040,843.49	
合计	4,689,603.32	4,040,843.49	--

#### 营业外收入说明

项目	形式	本期金额
科技发展基金知识产权专项资助	上海市浦东生产力促进中心拨付	9,000.00
税收返还	上海市浦东新区国库收付中心拨付	2,569,000.00
专利费资助	上海市市级财政收付中心	9,730.00
科技发展基金研发投入补贴	上海市浦东新区科学技术委员会	320,000.00
职工教育补贴	上海市浦东新区教育局	337,873.32
高新技术成果转化项目	新区企业所得税、货物与劳务税处	444,000.00
企业改制上市资助拨款	张江高科技园区管理委员会	1,000,000.00
合计		4,689,603.32

### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	29,932.84	54,842.99	29,932.84
其中：固定资产处置损失	29,932.84	54,842.99	29,932.84
对外捐赠		120,000.00	

其他	900.00		900.00
合计	30,832.84	174,842.99	30,832.84

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,033,804.97	7,961,207.89
递延所得税调整	-13,971.27	-27,437.12
合计	12,019,833.70	7,933,770.77

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	17,023,840.22
补贴收入	4,689,603.32
其他收入	162,246.89
合计	21,875,690.43

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	金额
经营费用等	15,625,146.49
合计	15,625,146.49

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	金额
----	----

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	金额
----	----

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	金额
----	----

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	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明



**69、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	76,987,581.54	46,481,663.61
加：资产减值准备	93,141.76	-247,218.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,846,161.71	2,494,517.44
无形资产摊销	210,145.30	199,731.83
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）	29,932.84	52,442.99
财务费用（收益以“-”号填列）		749,469.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,971.27	-27,437.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,556.12	-424,511.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,066,411.33	-14,469,331.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,433,291.64	1,861,737.71
经营活动产生的现金流量净额	78,684,845.03	36,671,064.88
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	457,243,084.68	449,425,674.36
减：现金的期初余额	449,425,674.36	19,570,010.63
现金及现金等价物净增加额	7,817,410.32	429,855,663.73

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	457,243,084.68	449,425,674.36

其中：库存现金	909.64	667.43
可随时用于支付的银行存款	57,242,175.04	44,425,006.93
可随时用于支付的其他货币资金	400,000,000.00	405,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	457,243,084.68	449,425,674.36

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	----------	-----------	--------

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	-------------	----------------	------	--------

							(%)		
一、合营企业									
二、联营企业									

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海巴克斯酒业有限公司	销售商品	成本加成	23,395.70	0.02%	2,572.65	0%
上海巴克斯酒业有限公司	提供动力	成本价格	438,555.86	100%	214,799.80	100%

##### (2) 关联托管/承包情况

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	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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	受托/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	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
上海百润香精香料股份有限公司	上海巴克斯酒业有限公司	生产车间、办公楼	2012年01月01日	2012年12月31日	租赁合同	496,692.00
上海百润香精香料股份有限公司	上海锐澳酒业有限公司	办公楼	2012年01月01日	2012年12月31日	租赁合同	214,209.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 其他关联交易**

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,844,381.04	6,864,840.00

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

## 1、重大承诺事项

## 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

## 1、重要的资产负债表日后事项说明

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、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					

## 7、年金计划主要内容及重大变化

## 8、其他

## 十五、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.11%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.47%	0.46	0.46

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 一、资产负债表项目

1. 报告期末公司应收票据较年初减少74.76%，主要系公司银行承兑汇票到期承兑所致
2. 报告期末公司预付款项较年初增加157.30%，主要系公司期末原材料采购预付货款增加所致
3. 报告期末公司应收利息较年初减少45.28%，主要系公司定期存款期末到期结算，尚未结算定期存款利息减少所致
4. 报告期末公司固定资产较年初增加375.77%，主要系公司本期研发中心投入使用，从在建工程转入固定资产所致。
5. 报告期末公司在建工程较年初减少93.76%，主要系公司本期研发中心投入使用，从在建工程转入固定资产所致
6. 报告期末公司应付账款较年初减少31.16%，主要系公司支付前期欠款所致
7. 报告期末公司预收账款较年初减少89.39%，主要系公司期末预收货款到期结算所致
8. 报告期末公司其他应付款较年初增加243.73%，主要系公司期末尚有部分工程尾款未付所致
9. 报告期末公司实收资本较年初增加100%，主要系公司资本公积转增股本所致

#### 二、利润表项目

1. 报告期内公司营业收入较去年同期增加39.25%，主要系公司本期销量增加，收入增加
2. 报告期内公司营业税金及附加较去年同期增加36.63%，主要系公司销售收入增加，增加流转税所致
3. 报告期内公司管理费用较去年同期增加25.32%，主要系公司2012年度工资上涨及研究开发费增加所致
4. 报告期内公司财务费用较去年同期下降47.33%，主要系公司本期定期存单利息收入增加，另外本期无利息支出所致
5. 报告期内公司营业外支出较去年同期下降82.37%，主要系公司2011年公益性捐赠支出120,000.00元所致
6. 报告期内公司所得税较去年同期增加51.5%主要系本期销量增大，利润增长，相应所得税增加所致

#### 三、现金流量表项目

1. 报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加44.21%，主要系公司本期销量增加，收入增加

2. 报告期内收到其他与经营活动有关的现金较去年同期增加278.05%，主要系公司定期银行存款利息，政府补贴收入所致
3. 报告期内支付的各项税费较去年同期增加46.06%，主要系公司收入增加所致
4. 报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期增加142.82%，主要系公司购买设备所致
5. 报告期内吸收投资收到的现金较去年同期减少100%，主要系公司去年IPO募集资金所致
6. 报告期内分配股利、利润或偿付利息支付的现金较去年同期增加46.57%，要系公司分红较去年增加，今年无利息支出所致



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2012年度报告正文及摘要；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表正本；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上文件存放于董事会办公室备查。