



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

2016 年半年度报告

证券代码： 002568

证券简称： 百润股份

二〇一六年八月

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本半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

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	97

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、百润股份	指	上海百润投资控股集团股份有限公司（更名前为“上海百润香精香料股份有限公司”）
百润发展	指	上海百润香精香料发展有限公司，百润股份之全资子公司
百润香料	指	上海百润香料有限公司，百润股份之全资子公司
巴克斯酒业	指	上海巴克斯酒业有限公司，百润股份之全资子公司
巴克斯营销	指	上海巴克斯酒业营销有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
巴克斯（天津）	指	巴克斯酒业（天津）有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
巴克斯（成都）	指	巴克斯酒业（成都）有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
巴克斯（佛山）	指	巴克斯酒业（佛山）有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
锐澳酒业	指	上海锐澳酒业有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
锐澳营销	指	上海锐澳酒业营销有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
锐澳商务	指	上海锐澳商务咨询有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
立信、审计机构、立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
重大资产重组、重组	指	百润股份向巴克斯酒业全体股东发行股份购买巴克斯酒业 100% 股权
非公开发行股票预案	指	《上海百润投资控股集团股份有限公司非公开发行股票预案》
本次非公开发行股票、本次非公开发行、本次发行	指	上海百润投资控股集团股份有限公司本次拟以非公开方式向包括控股股东及实际控制人刘晓东在内的不超过 10 名特定对象发行股票
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海百润投资控股集团股份有限公司章程》
本报告	指	2016 年半年度报告
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	百润股份	股票代码	002568
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海百润投资控股集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	百润股份		
公司的外文名称（如有）	SHANGHAI BAIRUN INVESTMENT HOLDING GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BAIRUN CORPORATION		
公司的法定代表人	刘晓东		

二、联系人和联系方式

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

三、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 2015 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 2015 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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	419,635,040.41	1,688,045,389.67	-75.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-144,862,502.13	612,861,876.08	-123.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-166,992,712.51	43,508,619.59	-483.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-255,198,010.38	683,999,712.01	-137.31%
基本每股收益（元/股）	-0.16	0.68	-123.53%
稀释每股收益（元/股）	-0.16	0.68	-123.53%
加权平均净资产收益率	-15.68%	48.68%	-64.36%
	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）	1,959,095,978.56	1,819,431,912.74	7.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	851,464,260.46	996,326,762.59	-14.54%

二、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。

三、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
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	29,367,869.85	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,512.73	
减：所得税影响额	7,352,172.20	
合计	22,130,210.38	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，香精香料业务运营方面，公司优化了业务架构和团队，在保持大客户战略优势的基础上，加强内部管理、努力控制成本、快速响应客户需求、积极开拓市场，生产经营稳步推进，香精香料业务呈现健康的发展趋势。

报告期内，预调鸡尾酒业务运营方面，公司继续实施通过短期调整、整固促进长期健康发展的经营策略，消化经销商库存，优化渠道策略，积极推进“ORIGINAL（本味）”及“STRONG（强爽）”新品的铺货和推广。截至报告期末，经销商库存消化显著，已略低于常规安全库存，公司将坚定维护正常的渠道库存；渠道优化过程中，公司将强化重点发达地区的营销资源投放，持续加大电商平台的建设；新产品方面，“ORIGINAL（本味）”系列已完成全渠道铺货，“STRONG(强爽)”系列已完成重点区域铺货，以上两个系列将成长为公司战略级产品线，同时，公司对原“微醺”系列进行了口味升级，并已完成部分重点系统的铺货。

综合来看，2016年上半年度，公司解决了前期积累的主要业务问题，下半年度将抓紧机遇、促进全面恢复，并为2017年的业务大发展打好各方面的基础。另外，在报告期内公司2016年度非公开发行股票工作顺利推进。

报告期内，公司实现营业收入4.20亿元；实现归属于上市公司股东的净利润-1.45亿元。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入419,635,040.41元，较上年同期下降75.14%，主要是预调鸡尾酒业务在2016年上半年继续消化渠道库存，导致预调鸡尾酒产品公司出货量减少。公司营业成本107,877,221.58元，较上年同期下降70.32%，主要是因为预调鸡尾酒业务产品销量减少，相应成本也减少。

报告期内，公司期间费用513,111,845.24元，较上年同期增加15.58%，主要是销售费用较去年同期增加，导致期间费用同比增加。

报告期内，公司香精香料业务毛利率为73.45%，较上年同期增加3.72%；预调鸡尾酒业务毛利率为74.47%，较上年同期下降4.44%，两项业务的毛利率保持平稳。

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	419,635,040.41	1,688,045,389.67	-75.14%	消化渠道库存，公司出货量随之减少所致。
营业成本	107,877,221.58	363,491,030.17	-70.32%	随营业收入减少而减少所致。
销售费用	430,312,973.61	386,289,309.15	11.40%	
管理费用	74,890,973.50	67,486,935.99	10.97%	

财务费用	7,907,898.13	-9,841,450.60	-180.35%	短期借款增加利息支出所致。
所得税费用	-46,510,656.14	199,560,252.41	-123.31%	本期利润总额为负数所致。
研发投入	31,305,255.67	33,880,758.12	-7.60%	
经营活动产生的现金流量净额	-255,198,010.38	683,999,712.01	-137.31%	销售收入减少，销售费用增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-178,555,645.81	-179,123,984.13	-0.32%	
筹资活动产生的现金流量净额	370,561,263.88	-10,042,461.06	-3,789.94%	公司本期借入短期借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-63,108,372.52	494,784,576.10	-112.75%	上述三项因素综合所致。

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在《2015年年度报告》中制定了2016年经营目标和计划，将“健康、进取”作为2016年公司经营主基调，强调借助资本市场巩固行业领先位，进一步扩大公司的业务规模。

1. 香精香料业务

报告期内，围绕积极开拓新市场、新客户，持续加大技术研发投入，努力提高核心竞争力的工作重点，公司对业务构架和团队进行了优化，维护和争取了大型优质客户，顺应食品饮料的创新趋势，开拓了食品饮料新产品市场，并着力培养了一批年轻的管理、技术骨干，为香精香料业务的长足发展打下了基础。

2. 预调鸡尾酒业务

(1) 促进行业发展，持续推出新产品

报告期内，公司按计划推出了酒精度5%的“ORIGINAL（本味）”系列和8%的“STRONG（强爽）”系列，同时，对原“微醺”系列进行了口味升级。以上三个系列的产品，均按计划逐步完成铺货，推广工作也有序进行中。

(2) 基于中长期发展需求，扩大和优化产能布局

报告期内，公司继续积极建设巴克斯酒业（成都）生产基地，筹备巴克斯酒业（佛山）生产基地，工作开展顺利，正常推进。

(3) 优化品牌传播组合，紧抓品牌传播机遇

报告期内，公司持续加大品牌营销投入，强化了品牌代言人、电视节目冠名/赞助、电视剧植入/广告等传播组合，并向互联网传播方式进行了倾斜。

(4) 搭建电商平台，打造全方位销售体系

报告期内，公司基于“RIO（锐澳）”牌预调鸡尾酒产品与生俱来的时尚、互联基因，公司以锐澳商务作为具体的运营平台，开始加大电商平台的建设投入。

3. 持续推进非公开发行股票项目进程

报告期内，公司于2016年1月16日发布《上海百润投资控股集团股份有限公司非公开发行股票预案》，2016年2月6日，中国证监会正式受理本次非公开申请文件，2016年3月22日发布《关于公司调整非公开发行股票方案的议案》等相关内容，2016年5月13日本次非公开发行获中国证监会发行审核委员会审核通过。公司和各中介机构将全力推进本次非公开发行项目，并密切关注资本市场的运行状况，择机实施本次非公开发行工作。

总体来说，公司按照年初制定的经营目标和计划有序开展相关工作，并实现了阶段性的目标。

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						
食用香精	71,644,026.97	19,024,365.19	73.45%	-12.59%	-23.33%	3.72%
预调鸡尾酒	347,827,754.70	88,789,221.38	74.47%	-78.34%	-73.77%	-4.44%
其他	163,258.74	63,635.01	61.02%	-71.89%	-68.94%	-3.71%
分产品						
食用香精	71,644,026.97	19,024,365.19	73.45%	-12.59%	-23.33%	3.72%
预调鸡尾酒	347,827,754.70	88,789,221.38	74.47%	-78.34%	-73.77%	-4.44%
其他	163,258.74	63,635.01	61.02%	-71.89%	-68.94%	-3.71%
分地区						
华北区域	71,479,558.20	18,246,428.67	74.47%	-82.26%	-79.07%	-3.90%
华东区域	186,314,968.60	48,296,162.77	74.08%	-61.45%	-51.98%	-5.11%
华南区域	89,118,857.75	22,749,173.63	74.47%	-79.79%	-76.14%	-3.90%
华西区域	72,558,397.12	18,521,821.50	74.47%	-79.86%	-76.90%	-3.27%
其他	163,258.74	63,635.01	61.02%	-71.89%	-68.94%	-3.71%

四、核心竞争力分析

1. 品牌优势

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

2. 双主营业务发展格局

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

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

对于公司的预调鸡尾酒业务，经过2012-2015年的爆发式增长阶段后，目前处于阶段平台期，随着巴克斯酒业新产品的推出、新产能的释放以及营销结构的优化，从中长期来看，业绩将保持持续增长。

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

3. 业务整合、协同效应

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

4. 稳定可靠的品质保证体系

公司的香精香料业务历来把食品安全放在首位，严格执行食品行业的卫生标准要求及食品安全相关法律法规，持续投入资源建立和完善了相关的设施及体系建设，先后通过了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。

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

目前，香精香料业务和预调酒鸡尾酒业务的品质保证体系均运行良好。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、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

公司报告期不存在委托理财。

(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。

3、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	47,618.4
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	17,310.18
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
募集资金总额 47,618.40 万元。其中：项目募集资金 18,913.41 万元，实际使用 17,310.18 万元，节余 1,603.23 万元。根据 2016 年 1 月 15 日第三届董事会第六次会议及 2016 年 2 月 1 日 2016 年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于以节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，用于永久性补充流动资金(以资金转出当日余额为准)。其中：超募资金总额	

为 28,704.99 万元，根据公司第二届董事会第十一次会议及 2013 年度股东大会审议通过的《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，2014 年公司用超募资金 8,000.00 万元永久补充流动资金。根据公司第三届董事会第二次会议及 2015 年度第二次临时股东大会审议通过的《关于公司将部分超募资金用于子公司项目建设议案》及《关于公司以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司将超募资金 12,100.00 万元用于子公司项目建设，将超募资金 8,604.99 万元用于永久补充流动资金。公司已将超募资金 12,100.00 万元划入子公司用于子公司项目建设，已将 8,604.99 万元划入公司一般户用于永久补充流动资金。截至本报告期末，公司募集资金专用账户资金已按照上述募集资金用途支出完毕，利息结余已转至公司自有资金账户，募集资金账户余额为 0 元，该募集资金专用账户不再使用。经公司与保荐机构、开户银行三方商议，公司对上述 2 个募集资金专项账户均已办理了注销手续。上述账户注销后，公司与中信银行上海分行南汇支行、中国农业银行股份有限公司上海南汇支行及保荐机构华龙证券有限责任公司签订的《募集资金专户存储三方监管协议》随之终止。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
研发中心建设项目	否	11,979.51	11,979.51	0	10,052.97	83.92%	2012年05月31日	0	是	否
扩建厂房、扩大产能项目	否	6,933.9	6,933.9	0	7,257.21	104.66%	2014年06月30日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	18,913.41	18,913.41	0	17,310.18	--	--	0	--	--
超募资金投向										
子公司项目建设	否				12,100		2017年03月01日			
补充流动资金(如有)	--			4,200	16,604.99		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			4,200	28,704.99	--	--		--	--
合计	--	18,913.41	18,913.41	4,200	46,015.17	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金余额为 28,704.99 万元，根据公司第二届董事会第十一次会议及 2013 年度股东大会审议通									

	过的《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，2014 年公司用超募资金 8,000.00 万元永久补充流动资金。本期根据公司第三届董事会第二次会议及 2015 年度第二次临时股东大会审议通过的《关于公司将部分超募资金用于子公司项目建设议案》及《关于公司以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司将超募资金 12,100.00 万元用于子公司项目建设，将超募资金 8,604.99 万元用于永久补充流动资金。本期公司已将超募资金 12,100.00 万元划入子公司用于子公司项目建设，已将 4,404.99 万元划入公司一般户用于永久补充流动资金，剩余 4,200.00 万元于 2016 年 1 月从募集资金账户划出用于补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司以 7,444.19 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 7,444.19 万元。
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	募集资金 18,913.41 万元，实际使用 17,310.18 万元，结余 1,603.23 万元。公司于 2016 年 1 月 15 日第三届董事会第六次会议及 2016 年 2 月 1 日 2016 年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于以节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，用于永久性补充流动资金(以资金转出当日余额为准)。2016 年 3 月将节余募集资金及利息转至公司自有资金账户并完成了募集资金专户的销户手续。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
百润股份：募集资金存放及使用情况专项报告	2016 年 08 月 02 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海巴克斯酒业有限公司	子公司	制造业	预调鸡尾酒	120,000,000.00	1,445,298,423.79	72,074,101.73	366,586,968.74	-233,095,755.01	-154,659,082.06

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2016 年 1-9 月净利润（万元）	-15,000	至	-5,000
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	70,102.57		
业绩变动的原因说明	2016 年第一、二季度，公司预调鸡尾酒业务持续消化经销商库存，导致公司出货量下降；进入三季度，经销商库存相对合理，预计环比二季度经营状况将明显改善。		

七、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

八、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

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

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。

十一、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
2016年03月29日	实地调研	实地调研	机构	国金证券等22家机构	详见公司披露于深交所互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002568/) 投资者关系活动记录表 -2016.3.29

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
巴克斯酒业(成都)有限公司	中国电子系统工程第四建设有限公司	巴克斯酒业(成都)有限公司鸡尾酒生产项目	2015年11月25日			无		市场公允价格	17,800	否	无	完成60%

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	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	刘晓东	股份限售承诺	2014年09月10日	2018年06月17日	按承诺严格履行

	刘晓东	避免同业竞争承诺	2014年09月10日	长期	按承诺严格履行
	柳海彬	股份限售承诺	2014年09月10日	2016年06月17日	按承诺严格履行
	柳海彬	股份限售承诺	2014年09月10日	2017年12月31日	按承诺严格履行
	刘晓东、柳海彬	业绩承诺及补偿	2014年09月10日	2017年12月31日	按承诺严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘晓东	避免同业竞争承诺	2011年03月25日	长期	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（如有）	不适用				

十、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。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司于2016年1月15日召开的第三届董事会第六次会议、2016年2月1日召开的2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案。结合近期国内证券市场的变化情况，为确保本次非公开发行的顺利进行，公司对本次非公开发行股票方案进行修订，并于2016年3月21日召开的第三届董事会第八次会议、2016年4月12日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司调整非公开发行股票方案的议案》等相关议案。2016年5月13日本次非公开发行获中国证监会发行审核委员会审核通过。公告内容登载于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

截至本报告出具日，本次非公开发行尚需取得中国证监会的书面核准文件，特此提请广大投资者注意本次非公开发行股票的审批风险。

十三、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	677,917,520	75.66%				-159,362,698	-159,362,698	518,554,822	57.87%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	677,917,520	75.66%				-159,362,698	-159,362,698	518,554,822	57.87%
其中：境内法人持股	44,400,000	4.96%				-7,085,066	-7,085,066	37,314,934	4.16%
境内自然人持股	633,517,520	70.70%				-152,277,632	-152,277,632	481,239,888	53.71%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	218,082,480	24.34%				159,362,698	159,362,698	377,445,178	42.13%
1、人民币普通股	218,082,480	24.34%				159,362,698	159,362,698	377,445,178	42.13%
三、股份总数	896,000,000	100.00%						896,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股本结构变动是由于

1. 公司董事、监事、高管所持股份年度解锁引起。
2. 公司重大资产重组部分限售股份锁定期届满，部分解除限售股份上市流通引起。
3. 公司董事、监事、高管所持重大资产重组限售股份上市流通后根据相关规定高管股锁定引起。

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘晓东	302,638,080	0		302,638,080	首发后个人类限售股	2018年6月17日
柳海彬	110,545,896	37,946,951		72,598,945	首发后个人类限售股	2016年6月20日
喻晓春	26,560,008	9,117,220		17,442,788	首发后个人类限售股	2016年6月20日
马晓华	19,200,000	6,590,759		12,609,241	首发后个人类限售股	2016年6月20日
温浩	18,720,000	6,425,990		12,294,010	首发后个人类限售股	2016年6月20日
张其忠	13,840,008	4,750,842		9,089,166	首发后个人类限售股	2016年6月20日
高原	9,312,000	3,196,518		6,115,482	首发后个人类限售股	2016年6月20日
谢霖	5,280,000	1,812,458		3,467,542	首发后个人类限售股	2016年6月20日
孙晓峰	5,119,992	1,757,533		3,362,459	首发后个人类限售股	2016年6月20日
万晓丽	4,992,000	1,713,597		3,278,403	首发后个人类限售股	2016年6月20日
曹磊	4,960,008	1,702,615		3,257,393	首发后个人类限售股	2016年6月20日
林丽莺	4,480,008	1,537,846		2,942,162	首发后个人类限售股	2016年6月20日
程显东	3,840,000	1,318,151		2,521,849	首发后个人类限售股	2016年6月20日
汪晓红	2,112,000	724,983		1,387,017	首发后个人类限售股	2016年6月20日
旌德投资	23,760,000	0		23,760,000	首发后机构类限售股	2018年6月17日
民勤投资	20,640,000	7,085,066		13,554,934	首发后机构类限售股	2016年6月20日
合计	576,000,000	85,680,529	0	490,319,471	--	--

二、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		38,827	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘晓东	境内自然人	47.68%	427,238,106	0	320,428,579	106,809,527	质押	16,000,000
柳海彬	境内自然人	16.27%	145,805,896	-7,000,000	72,598,945	73,206,951	质押	70,790,000
喻晓春	境内自然人	3.11%	27,843,114	0	17,442,788	10,400,326	质押	3,210,000
上海旌德投资合伙企业(有限合伙)	其他	2.65%	23,760,000	0	23,760,000	0		
上海民勤投资合伙企业(有限合伙)	其他	2.30%	20,640,000	0	13,554,934	7,085,066		
刘晓俊	境内自然人	2.21%	19,760,000	0	0	19,760,000	质押	14,000,000
马晓华	境内自然人	2.14%	19,200,000	0	12,609,241	6,590,759		
温浩	境内自然人	2.09%	18,720,000	0	12,294,010	6,425,990		
张其忠	境内自然人	1.67%	14,970,008	-2,000,000	12,727,506	2,242,502		
高原	境内自然人	1.04%	9,312,000	0	6,984,000	2,328,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘晓东与刘晓俊为兄弟关系，柳海彬与马晓华为夫妻关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
刘晓东	106,809,527		人民币普通股	106,809,527				
柳海彬	73,206,951		人民币普通股	73,206,951				
刘晓俊	19,760,000		人民币普通股	19,760,000				
喻晓春	10,400,326		人民币普通股	10,400,326				
上海民勤投资合伙企业（有限合伙）	7,085,066		人民币普通股	7,085,066				

马晓华	6,590,759	人民币普通股	6,590,759
温浩	6,425,990	人民币普通股	6,425,990
叶健颜	3,583,768	人民币普通股	3,583,768
万晓丽	2,503,597	人民币普通股	2,503,597
高原	2,328,000	人民币普通股	2,328,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	刘晓东与刘晓俊为兄弟关系，柳海彬与马晓华为夫妻关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

三、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 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

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)
刘晓东	董事长;总 经理	现任	427,238,106			427,238,106	0	0	0
张其忠	董事;副总 经理;财务 总监	现任	16,970,008		-2,000,000	14,970,008	0	0	0
林丽莺	董事;副总 经理	现任	5,760,008			5,760,008	0	0	0
高原	董事	现任	9,312,000			9,312,000	0	0	0
姚毅	独立董事	现任	0			0	0	0	0
王方华	独立董事	现任	0			0	0	0	0
谢荣	独立董事	现任	0			0	0	0	0
曹磊	监事会主 席	现任	5,680,008			5,680,008	0	0	0
陈进博	监事	现任	0			0	0	0	0
蔡佩瑛	监事	现任	0			0	0	0	0
马良	副总经理; 董事会秘 书	现任	0			0	0	0	0
合计	--	--	464,960,130	0	-2,000,000	462,960,130	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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海百润投资控股集团股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	517,784,476.33	580,892,848.85
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,470,460.00	1,767,980.00
应收账款	44,426,818.74	74,946,622.85
预付款项	20,066,636.47	42,520,728.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	339,312.10	7,046,606.60
应收股利		
其他应收款	23,761,603.38	22,884,990.44
买入返售金融资产		
存货	85,036,158.90	107,976,170.21

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	137,710,399.65	54,869,591.63
流动资产合计	830,595,865.57	892,905,539.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	652,836,759.53	343,494,983.32
在建工程	125,920,839.25	314,986,585.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	150,091,411.73	151,674,088.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,200,295.26	2,685,050.08
递延所得税资产	61,530,685.65	75,573,910.73
其他非流动资产	134,920,121.57	38,111,754.83
非流动资产合计	1,128,500,112.99	926,526,373.17
资产总计	1,959,095,978.56	1,819,431,912.74
流动负债：		
短期借款	781,000,000.00	400,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	184,385,275.37	125,340,281.80
预收款项	39,540,175.86	86,841,951.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,633,841.93	40,739,627.50
应交税费	18,248,218.56	50,020,425.78
应付利息	597,575.84	463,187.33
应付股利		
其他应付款	15,996,353.72	21,491,209.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	40,593,319.60	90,035,872.43
流动负债合计	1,099,994,760.88	814,932,555.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,636,957.22	8,172,594.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,636,957.22	8,172,594.84
负债合计	1,107,631,718.10	823,105,150.15
所有者权益：		
股本	896,000,000.00	896,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	0.00	0.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	104,738,039.01	104,738,039.01
一般风险准备		
未分配利润	-149,273,778.55	-4,411,276.42
归属于母公司所有者权益合计	851,464,260.46	996,326,762.59
少数股东权益		
所有者权益合计	851,464,260.46	996,326,762.59
负债和所有者权益总计	1,959,095,978.56	1,819,431,912.74

法定代表人：刘晓东

主管会计工作负责人：张其忠

会计机构负责人：郁卿

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	275,693,777.04	392,047,848.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,470,460.00	1,767,980.00
应收账款	24,996,783.13	43,653,432.24
预付款项	1,717,040.86	2,411,755.26
应收利息	339,312.10	7,046,606.60
应收股利		
其他应收款	291,535,193.84	136,410,627.37
存货	11,528,965.49	15,022,705.91
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	607,281,532.46	598,360,955.69

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	893,572,591.87	893,572,591.87
投资性房地产		
固定资产	162,796,244.46	169,083,809.36
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,872,417.10	4,960,266.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	373,635.27	468,090.98
其他非流动资产	2,035,588.50	
非流动资产合计	1,063,650,477.20	1,068,084,758.61
资产总计	1,670,932,009.66	1,666,445,714.30
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,912,384.22	7,288,499.71
预收款项	112,746.89	174,872.56
应付职工薪酬		
应交税费	4,139,226.93	7,331,875.52
应付利息		
应付股利		
其他应付款	331,616.76	2,557,783.85
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	8,495,974.80	17,353,031.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,906,464.89	2,157,348.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,906,464.89	2,157,348.67
负债合计	10,402,439.69	19,510,380.31
所有者权益：		
股本	896,000,000.00	896,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	504,537,301.22	504,537,301.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	104,738,039.01	104,738,039.01
未分配利润	155,254,229.74	141,659,993.76
所有者权益合计	1,660,529,569.97	1,646,935,333.99
负债和所有者权益总计	1,670,932,009.66	1,666,445,714.30

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	419,635,040.41	1,688,045,389.67
其中：营业收入	419,635,040.41	1,688,045,389.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	640,490,581.26	888,899,589.90
其中：营业成本	107,877,221.58	363,491,030.17
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	20,072,969.28	80,800,058.54
销售费用	430,312,973.61	386,289,309.15
管理费用	74,890,973.50	67,486,935.99
财务费用	7,907,898.13	-9,841,450.60
资产减值损失	-571,454.84	673,706.65
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）	-220,855,540.85	799,145,799.77
加：营业外收入	29,671,184.65	13,276,335.86
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	188,802.07	7.14
其中：非流动资产处置损失	58,799.54	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-191,373,158.27	812,422,128.49
减：所得税费用	-46,510,656.14	199,560,252.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-144,862,502.13	612,861,876.08
归属于母公司所有者的净利润	-144,862,502.13	612,861,876.08

少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-144,862,502.13	612,861,876.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-144,862,502.13	612,861,876.08
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.16	0.68
（二）稀释每股收益	-0.16	0.68

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

法定代表人：刘晓东

主管会计工作负责人：张其忠

会计机构负责人：郁卿

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	71,879,947.80	84,044,009.54
减：营业成本	19,105,233.68	26,274,070.72
营业税金及附加	558,375.91	360,210.86
销售费用	7,444,554.68	8,484,830.59
管理费用	30,743,844.39	23,444,117.04
财务费用	-2,295,745.99	-6,421,925.52
资产减值损失	-377,521.01	136,651.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		518,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,701,206.14	549,766,054.13
加：营业外收入	367,193.92	479,879.18
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	182,959.44	
其中：非流动资产处置损失	52,959.44	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,885,440.62	550,245,933.31
减：所得税费用	3,291,204.64	4,342,169.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,594,235.98	545,903,763.38
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	13,594,235.98	545,903,763.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	441,657,039.65	2,354,998,620.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43,976,099.24	25,812,171.70
经营活动现金流入小计	485,633,138.89	2,380,810,792.25

购买商品、接受劳务支付的现金	390,190,517.46	1,047,329,242.74
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	175,218,655.05	143,485,472.56
支付的各项税费	96,363,870.87	420,298,112.25
支付其他与经营活动有关的现金	79,058,105.89	85,698,252.69
经营活动现金流出小计	740,831,149.27	1,696,811,080.24
经营活动产生的现金流量净额	-255,198,010.38	683,999,712.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	176,504.85	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,550,000.00
投资活动现金流入小计	176,504.85	1,550,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	178,732,150.66	174,793,984.13
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		5,880,000.00
投资活动现金流出小计	178,732,150.66	180,673,984.13
投资活动产生的现金流量净额	-178,555,645.81	-179,123,984.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	481,000,000.00	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	481,000,000.00	
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,438,736.12	
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		10,042,461.06
筹资活动现金流出小计	110,438,736.12	10,042,461.06
筹资活动产生的现金流量净额	370,561,263.88	-10,042,461.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	84,019.79	-48,690.72
五、现金及现金等价物净增加额	-63,108,372.52	494,784,576.10
加：期初现金及现金等价物余额	580,892,848.85	747,312,289.40
六、期末现金及现金等价物余额	517,784,476.33	1,242,096,865.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	103,293,743.87	94,438,010.98
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,051,212.89	5,435,178.37
经营活动现金流入小计	112,344,956.76	99,873,189.35
购买商品、接受劳务支付的现金	15,945,290.22	29,039,826.86
支付给职工以及为职工支付的现金	25,237,047.15	20,384,144.53
支付的各项税费	16,741,188.37	14,920,883.38
支付其他与经营活动有关的现金	13,875,918.67	9,095,512.66
经营活动现金流出小计	71,799,444.41	73,440,367.43
经营活动产生的现金流量净额	40,545,512.35	26,432,821.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	176,504.85	
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	176,504.85	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,160,108.26	1,683,747.71
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	155,000,000.00	
投资活动现金流出小计	157,160,108.26	1,683,747.71
投资活动产生的现金流量净额	-156,983,603.41	-1,683,747.71
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		10,042,461.06
筹资活动现金流出小计		10,042,461.06
筹资活动产生的现金流量净额		-10,042,461.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	84,019.79	-48,690.72
五、现金及现金等价物净增加额	-116,354,071.27	14,657,922.43
加：期初现金及现金等价物余额	392,047,848.31	410,116,366.91
六、期末现金及现金等价物余额	275,693,777.04	424,774,289.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	896,000,000.00									104,738,039.01		-4,411,276.42		996,326,762.59
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	896,000,000.00									104,738,039.01		-4,411,276.42		996,326,762.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												-144,862,502.13		-144,862,502.13
（一）综合收益总额												-144,862,502.13		-144,862,502.13
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
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. 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												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	896,000,000.00							104,738,039.01			-149,273,778.55	851,464,260.46

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	160,000,000.00				512,007,170.41					60,983,492.51		221,180,892.51	954,171,555.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	160,000,000.00				512,007,170.41					60,983,492.51		221,180,892.51	954,171,555.43

	00				,170.41				492.51		,892.51		,555.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	288,000,000.00				-298,042,461.06				81,885,564.51		530,976,311.57		602,819,415.02
(一)综合收益总额											612,861,876.08		612,861,876.08
(二)所有者投入和减少资本	288,000,000.00				-298,042,461.06								-10,042,461.06
1. 股东投入的普通股	288,000,000.00												288,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-298,042,461.06								-298,042,461.06
(三)利润分配									81,885,564.51		-81,885,564.51		
1. 提取盈余公积									81,885,564.51		-81,885,564.51		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	448,000,000.00				213,964,709.35			142,869,057.02		752,157,204.08			1,556,990,970.45

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	896,000,000.00				504,537,301.22				104,738,039.01	141,659,993.76	1,646,935,333.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	896,000,000.00				504,537,301.22				104,738,039.01	141,659,993.76	1,646,935,333.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										13,594,235.98	13,594,235.98
（一）综合收益总额										13,594,235.98	13,594,235.98
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	896,000,000.00				504,537,301.22				104,738,039.01	155,254,229.74	1,660,529,569.97

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				377,007,170.41				46,494,707.20	65,470,007.49	648,971,885.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				377,007,170.41				46,494,707.20	65,470,007.49	648,971,885.10
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	288,000,000.00				575,530,130.81				81,885,564.51	464,018,198.87	1,409,433,894.19

(一) 综合收益总额										545,903,763.38	545,903,763.38
(二) 所有者投入和减少资本	288,000,000.00				575,530,130.81						863,530,130.81
1. 股东投入的普通股	288,000,000.00				575,530,130.81						863,530,130.81
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									81,885,564.51	-81,885,564.51	
1. 提取盈余公积									81,885,564.51	-81,885,564.51	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	448,000,000.00				952,537,301.22				128,380,271.71	529,488,206.36	2,058,405,779.29

三、公司基本情况

上海百润投资控股集团股份有限公司始创于1997年6月19日。根据本公司各股东于2008年10月31日做出股东会决议，以2008年9月30日为基准日，将上海百润香精香料有限公司整体设立为股份有限公司，已经立

信会计师事务所有限公司信会师报字（2008）第23937号验资报告验证。公司统一社会信用代码：91310000632005686K，企业法人营业执照的证照编号：00000000201512160050。

截止2016年06月30日，本公司累计发行股本总数89,600万股，注册资本为89,600万元，注册地：上海市康桥工业区康桥东路558号，总部地址：上海市康桥工业区康桥东路558号。本公司主要经营活动为：香精香料的制造加工。香精香料化工原料及产品批发零售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），本企业包括本企业控股的成员企业，企业管理，投资与资产管理。本公司的实际控制人为刘晓东个人。

截止2016年06月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：	
子公司名称	
上海百润香精香料发展有限公司	
上海百润香料有限公司	
上海巴克斯酒业有限公司	
上海巴克斯酒业营销有限公司	
上海锐澳酒业有限公司	
上海锐澳酒业营销有限公司	
巴克斯酒业（天津）有限公司	
巴克斯酒业（成都）有限公司	
巴克斯酒业（佛山）有限公司	
上海锐澳商务咨询有限公司	
本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。	

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力不存在任何问题。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合

并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

1）、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2）、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1）、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融

负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2)、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4)、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5)、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6)、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

11、存货**1)、存货的分类**

存货分类主要为：原材料、包装物、产成品、低值易耗品等。

2)、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3)、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4)、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

1)、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2)、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3)、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位

编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。折旧方法按本段第 2) 项方法执行。

14、在建工程

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

15、借款费用

1)、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2)、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3)、暂停资本化期间

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

4)、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

费用的资本化金额。

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

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

17、长期资产减值

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

入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

18、长期待摊费用

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

20、收入

1)、销售商品收入的确认一般原则：

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

2)、具体原则

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

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

21、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、类型

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

2、确认时点

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

3、会计处理

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、类型

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

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

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

3、会计处理

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

23、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税	按应税销售收入计征	10%
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、增值税及消费税计征	1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
河道管理费	按实际缴纳的营业税、增值税计征	1%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海百润投资控股集团股份有限公司	15%

上海百润香精香料发展有限公司	25%
上海百润香料有限公司	25%
上海巴克斯酒业有限公司	25%
上海巴克斯酒业营销公司	25%
上海锐澳酒业有限公司	25%
上海锐澳酒业营销有限公司	25%
巴克斯酒业（天津）有限公司	25%
巴克斯酒业（成都）有限公司	25%
巴克斯酒业（佛山）有限公司	25%
上海锐澳商务咨询有限公司	25%

2、税收优惠

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,409.29	23,365.81
银行存款	373,754,067.04	274,909,483.04
其他货币资金	144,010,000.00	305,960,000.00
合计	517,784,476.33	580,892,848.85

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	3,050,000.00	
保函保证金	960,000.00	960,000.00
合计	4,010,000.00	960,000.00

截止2016年06月30日，其他货币资金中人民币960,000.00元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		200,000.00
商业承兑票据	1,470,460.00	1,567,980.00
合计	1,470,460.00	1,767,980.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,375,577.33	100.00%	948,758.59	2.09%	44,426,818.74	76,535,309.86	100.00%	1,588,687.01	2.08%	74,946,622.85
合计	45,375,577.33	100.00%	948,758.59	2.09%	44,426,818.74	76,535,309.86	100.00%	1,588,687.01	2.08%	74,946,622.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	44,843,739.37	895,574.79	2.00%
1至2年	531,837.96	53,183.80	10.00%
合计	45,375,577.33	948,758.59	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 638,628.42 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,300.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款（按客户）	应收账款	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备	计提比例
客户一	8,917,666.68	19.65%	178,353.33	2%
客户二	3,479,967.00	7.67%	69,599.34	2%
客户三	2,160,000.00	4.76%	43,200.00	2%
客户四	2,034,355.35	4.48%	40,687.11	2%
客户五	1,290,885.75	2.84%	25,817.72	2%
合计	17,882,874.78	39.41%	357,657.50	2%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,066,636.47	100.00%	42,518,158.99	99.99%

1至2年			2,570.00	0.01%
合计	20,066,636.47	--	42,520,728.99	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额比例	
		金额	比例
第一名	5,035,047.58		25.09%
第二名	3,977,996.10		19.82%
第三名	2,827,704.39		14.09%
第四名	1,462,176.96		7.29%
第五名	943,888.39		4.70%
合计	14,246,813.42		71.00%

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	339,312.10	7,046,606.60
合计	339,312.10	7,046,606.60

(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：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	15,000,000.00	62.20%			15,000,000.00	15,000,000.00	64.73%			15,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,115,809.62	37.80%	354,206.24	3.98%	8,761,603.38	8,172,023.10	35.27%	287,032.66	3.51%	7,884,990.44
合计	24,115,809.62	100.00%	354,206.24		23,761,603.38	23,172,023.10	100.00%	287,032.66		22,884,990.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,808,932.15	157,654.49	2.00%
1 至 2 年	1,087,917.47	108,791.75	10.00%
2 至 3 年	170,000.00	51,000.00	30.00%
3 年以上	48,960.00	36,760.00	
3 至 4 年	24,400.00	12,200.00	50.00%
4 至 5 年	10,000.00	10,000.00	100.00%
5 年以上	14,560.00	14,560.00	100.00%
合计	9,115,809.62	354,206.24	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 67,173.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 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：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
购买土地意向金	15,000,000.00	15,000,000.00
押金及保证金	4,206,078.50	3,920,424.03
办事处备用金	106,141.35	81,125.38
个人社保及公积金	917,900.16	2,966,960.39
暂支款	2,238,392.72	651,974.58
其他	1,647,296.89	551,538.72
合计	24,115,809.62	23,172,023.10

(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
第一名	购买土地意向金	15,000,000.00	5 年以上	62.20%	0.00
第二名	保证金	2,287,152.50	1 年以内	9.48%	45,743.05
第三名	国网天津武清供电有限公司	960,000.00	1 年以内	3.98%	19,200.00
第四名	个人社保及公积金	917,900.16	1 年以内	3.81%	18,358.00
第五名	上海益流天然气销售有限公司	500,000.00	1 年以内	2.07%	10,000.00
合计	--	19,665,052.66	--	81.54%	93,301.05

(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：

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,915,628.05		28,915,628.05	16,857,788.37		16,857,788.37
库存商品	25,297,819.26		25,297,819.26	55,284,822.89		55,284,822.89
包装物	23,371,137.14		23,371,137.14	27,954,199.50		27,954,199.50
低值易耗品	2,026,217.72		2,026,217.72	4,350,534.83		4,350,534.83
发出商品	5,425,356.73		5,425,356.73	3,528,824.62		3,528,824.62
合计	85,036,158.90		85,036,158.90	107,976,170.21		107,976,170.21

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	33,918,766.29	17,424,323.98
预缴所得税	103,791,633.36	37,445,267.65
合计	137,710,399.65	54,869,591.63

其他说明：

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	235,645,568.66	16,955,543.55	117,228,101.15	15,086,111.18	22,327,301.55	407,242,626.09
2.本期增加金额						
(1) 购置	22,935.13	7,458,842.39	77,609,370.23		24,358.98	85,115,506.73
(2) 在建工程转入	109,482,078.83	3,347,076.05	119,904,966.65	3,123,820.50	3,190,088.18	239,048,030.21
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废			58,401.00	2,294,642.90		2,353,043.90
4.期末余额	345,150,582.62	27,761,461.99	314,684,037.03	15,915,288.78	25,541,748.71	729,053,119.13
二、累计折旧						
1.期初余额	23,712,655.97	6,458,981.56	19,179,758.26	7,747,847.45	6,648,399.53	63,747,642.77
2.本期增加金额						
(1) 计提	3,852,062.39	907,596.81	6,281,626.35	778,134.86	2,767,035.93	14,586,456.34
3.本期减少金额						

额						
(1) 处置或 报废			52,560.90	2,065,178.61		2,117,739.51
4.期末余额	27,564,718.36	7,366,578.37	25,408,823.71	6,460,803.70	9,415,435.46	76,216,359.60
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	317,585,864.26	20,394,883.62	289,275,213.32	9,454,485.08	16,126,313.25	652,836,759.53
2.期初账面价 值	211,932,912.69	10,496,561.99	98,048,342.89	7,338,263.73	15,678,902.02	343,494,983.32

(2) 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
----	------	------	------	------	----

(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
房屋及建筑物	122,968,290.34	尚在办理中

其他说明

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
巴克斯上海工程	37,887,430.12		37,887,430.12	35,181,565.84		35,181,565.84
天津武清工厂新建工程	0.00		0.00	243,699,261.01		243,699,261.01
成都邛崃工厂新建工程	83,050,994.13		83,050,994.13	32,029,413.40		32,029,413.40
佛山新建厂房	1,042,415.00		1,042,415.00	819,231.00		819,231.00
sap 系统	3,940,000.00		3,940,000.00	3,257,114.15		3,257,114.15
合计	125,920,839.25		125,920,839.25	314,986,585.40		314,986,585.40

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
巴克斯上海工程	55,000,000.00	35,181,65.84	2,705,864.28			37,887,430.12						其他
天津武清工厂新建工程	500,000,000.00	243,699,261.01		239,048,030.21	4,651,230.80	0.00						其他
成都邛崃工厂新建工程	500,000,000.00	32,029,413.40	51,021,580.73			83,050,994.13						其他

程												
佛山新建厂房	553,000.00	819,231.00	223,184.00			1,042,415.00						其他
SAP 项目	6,400,000.00	3,257,114.15	682,885.85			3,940,000.00						其他
合计	1,614,400,000.00	314,986,585.40	54,633,514.86	239,048,030.21	4,651,230.80	125,920,839.25	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	156,224,774.10			572,837.64	156,797,611.74
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	156,224,774.10			572,837.64	156,797,611.74
二、累计摊销					
1.期初余额	4,634,037.86			489,485.07	5,123,522.93
2.本期增加金额	1,564,303.58			18,373.50	1,582,677.08

(1) 计提	1,564,303.58			18,373.50	1,582,677.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,198,341.44			507,858.57	6,706,200.01
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	150,026,432.66			64,979.07	150,091,411.73
2.期初账面价值	151,590,736.24			83,352.57	151,674,088.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(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
房屋及建筑	121,003,371.90	尚在办理中

其他说明：

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间改造	2,685,050.08	978,076.92	462,831.74		3,200,295.26

合计	2,685,050.08	978,076.92	462,831.74	3,200,295.26
----	--------------	------------	------------	--------------

其他说明

13、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,302,964.83	267,297.62	1,875,719.67	372,604.14
内部交易未实现利润	22,324,270.57	4,671,964.06	12,439,446.31	2,652,670.05
递延收益	7,636,957.22	1,718,592.82	8,172,594.84	1,827,413.83
超过当期税前列支限额的广告费	99,174,581.53	24,793,645.38	87,180,721.36	21,795,180.34
计提的与税务时间性差异的费用	79,723,423.87	19,930,855.97	105,668,297.06	26,417,074.26
预计负债	40,593,319.60	10,148,329.80	90,035,872.43	22,508,968.11
合计	250,755,517.62	61,530,685.65	305,372,651.67	75,573,910.73

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购设备预付款	134,920,121.57	38,111,754.83
合计	134,920,121.57	38,111,754.83

其他说明：

15、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	490,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	291,000,000.00	200,000,000.00
合计	781,000,000.00	400,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，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：

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	184,385,275.37	125,340,281.80
合计	184,385,275.37	125,340,281.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	39,540,175.86	86,841,951.22
合计	39,540,175.86	86,841,951.22

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

18、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,739,627.50	136,016,720.53	159,258,931.99	17,497,416.04
二、离职后福利-设定提存计划		19,192,420.47	17,055,994.58	2,136,425.89
三、辞退福利		6,036,724.21	6,036,724.21	
合计	40,739,627.50	161,245,865.21	182,351,650.78	19,633,841.93

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,739,627.50	116,587,767.09	141,677,906.89	15,649,487.70
2、职工福利费		2,816,212.17	2,816,212.17	
3、社会保险费		9,237,072.99	8,223,077.32	1,013,995.67
其中：医疗保险费		8,093,094.44	7,206,946.47	886,147.97
工伤保险费		499,605.18	447,051.36	52,553.82
生育保险费		644,373.37	569,079.49	75,293.88
4、住房公积金		7,365,978.28	6,532,045.61	833,932.67
其他短期薪酬		9,690.00	9,690.00	
合计	40,739,627.50	136,016,720.53	159,258,931.99	17,497,416.04

(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		18,117,832.18	16,066,535.78	2,051,296.40
2、失业保险费		1,074,588.29	989,458.80	85,129.49
合计		19,192,420.47	17,055,994.58	2,136,425.89

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,655,578.16	8,331,854.12
消费税	6,605,403.59	4,928,837.48
营业税		39,237.60
企业所得税	2,170,222.50	34,869,039.95
个人所得税	708,948.43	788,419.93
城市维护建设税	252,383.66	133,019.03
教育费附加	713,068.52	665,095.14
土地使用税		131,903.50
河道管理费	142,613.70	133,019.03
合计	18,248,218.56	50,020,425.78

其他说明：

20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	597,575.84	463,187.33
合计	597,575.84	463,187.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他应付款	15,996,353.72	21,491,209.25
合计	15,996,353.72	21,491,209.25

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计销售返利	40,593,319.60	90,035,872.43
合计	40,593,319.60	90,035,872.43

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,172,594.84		535,637.62	7,636,957.22	技改补贴
合计	8,172,594.84		535,637.62	7,636,957.22	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
锐澳鸡尾酒产能升级生产线技术改造项目	6,015,246.17		284,753.84		5,730,492.33	与资产相关
天然食用香精扩大生产技术改造项目	2,157,348.67		250,883.78		1,906,464.89	与资产相关
合计	8,172,594.84		535,637.62		7,636,957.22	--

其他说明：

其他说明：

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

(2) 根据上海市浦东新区经济和信息化委员会文件浦经信委工字（2013）131号“关于上海百润香精香料股份有限公司天然食用香精扩大生产技术改造项目专项资金的批复”，公司于2013年12月收到由上海市浦东新区财政局下拨的重点技改下达资金2,910,000.00元，项目在2014年6月完成验收，递延收益从2014年7月起开始摊销。

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	896,000,000.00						896,000,000.00

其他说明：

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	0.00			0.00
其他资本公积	0.00			0.00
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	89,239,803.27			89,239,803.27
任意盈余公积	15,498,235.74			15,498,235.74
合计	104,738,039.01			104,738,039.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-4,411,276.42	221,180,892.51
调整后期初未分配利润	-4,411,276.42	221,180,892.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-144,862,502.13	612,861,876.08
减：提取法定盈余公积		54,590,376.34
提取任意盈余公积		27,295,188.17
期末未分配利润	-149,273,778.55	752,157,204.08

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	419,471,781.67	107,813,586.57	1,687,464,549.15	363,286,174.18
其他业务	163,258.74	63,635.01	580,840.52	204,855.99
合计	419,635,040.41	107,877,221.58	1,688,045,389.67	363,491,030.17

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	16,795,165.31	64,203,904.89
城市维护建设税	889,911.09	4,200,338.74
教育费附加	2,387,892.88	12,395,814.91
合计	20,072,969.28	80,800,058.54

其他说明：

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	154,244,385.40	127,114,101.20

职工薪酬	115,276,714.50	118,866,171.87
运输费	28,373,906.45	74,442,297.89
低值易耗品摊销	7,129,157.99	27,756,108.20
市场活动费	94,654,760.24	18,769,969.32
办公人员费用	29,372,274.40	17,051,427.98
折旧费	372,828.97	272,971.99
车辆费用	91,782.35	108,697.48
其他	797,163.31	1,907,563.22
合计	430,312,973.61	386,289,309.15

其他说明：

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	31,305,255.67	33,880,758.12
职工薪酬	22,771,004.24	13,010,875.92
办公费人员费用	5,790,883.89	5,732,498.41
税金	1,820,350.96	3,132,236.07
折旧费	3,629,228.18	2,298,158.13
修理费	140,372.44	822,871.90
其他资产摊销	1,582,677.08	591,129.12
低值易耗品摊销	2,288,031.87	519,697.30
咨询费	380,737.72	498,637.14
物业管理费	249,126.05	303,161.60
车辆费用	124,281.14	302,412.41
保险费	268,212.62	296,903.77
公司餐费	154,850.14	139,216.58
其他	4,385,961.50	5,958,379.52
合计	74,890,973.50	67,486,935.99

其他说明：

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	10,573,124.63	
减：利息收入	2,971,118.62	10,155,484.50
汇兑损益	-84,019.79	48,690.72
其他	389,911.91	265,343.18
合计	7,907,898.13	-9,841,450.60

其他说明：

33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-571,454.84	673,706.65
合计	-571,454.84	673,706.65

其他说明：

34、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	29,367,869.85	12,434,806.55	29,367,869.85
其他	303,314.80	841,529.31	303,314.80
合计	29,671,184.65	13,276,335.86	29,671,184.65

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
税收返还						113,537.47	58,790.77	与收益相关
专利费资助							18,832.00	与收益相关
扶持企业发展 发展补贴						28,218,694.7 6	12,076,300.0 0	与收益相关
技术改造项 目						535,637.62	250,883.78	与资产相关
优秀企业奖 励							30,000.00	与收益相关
产业转型升级 发展专项 资金(品牌经						500,000.00		与资产相关

济发展)项目 补贴								
合计	--	--	--	--	--	29,367,869.8 5	12,434,806.5 5	--

其他说明:

35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	58,799.54		58,799.54
其中：固定资产处置损失	58,799.54		58,799.54
对外捐赠	130,000.00		130,000.00
其他	2.53	7.14	2.53
合计	188,802.07	7.14	188,802.07

其他说明:

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-32,467,431.06	193,827,391.81
递延所得税费用	-14,043,225.08	5,732,860.60
合计	-46,510,656.14	199,560,252.41

(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	-191,373,158.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	-46,510,656.14
所得税费用	-46,510,656.14

其他说明

37、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入及其他收入等	43,976,099.24	25,812,171.70
合计	43,976,099.24	25,812,171.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用及往来款等	79,058,105.89	85,698,252.69
合计	79,058,105.89	85,698,252.69

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
收回信用证保证金		1,550,000.00
合计		1,550,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目履约保证金		5,000,000.00
返还工程投标保证金		880,000.00
合计		5,880,000.00

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
发行费用		10,042,461.06
合计		10,042,461.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-144,862,502.13	612,861,876.08
加：资产减值准备	-571,454.84	673,706.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,468,716.83	6,839,024.49
无形资产摊销	1,582,677.08	591,129.12
长期待摊费用摊销	462,831.74	214,295.65
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）	58,799.54	
财务费用（收益以“-”号填列）	7,907,898.13	48,690.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,043,225.08	5,732,860.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,940,011.31	-96,791,286.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,822,258.82	-44,754,502.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-150,405,954.30	198,583,917.66
经营活动产生的现金流量净额	-255,198,010.38	683,999,712.01
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	517,784,476.33	1,242,096,865.50
减：现金的期初余额	580,892,848.85	747,312,289.40

现金及现金等价物净增加额	-63,108,372.52	494,784,576.10
--------------	----------------	----------------

(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
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	517,784,476.33	580,892,848.85
其中：库存现金	20,409.29	23,365.81
可随时用于支付的银行存款	373,754,067.04	274,909,483.04
可随时用于支付的其他货币资金	144,010,000.00	305,960,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	517,784,476.33	580,892,848.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	4,010,000.00	960,000.00

其他说明：

39、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：

不适用。

40、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,010,000.00	保函保证金及信用证保证金
合计	4,010,000.00	--

其他说明：

41、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	--	--	198,844.29
其中：美元	29,986.17	6.6312	198,844.29

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

42、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：

43、其他**八、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海百润香精香料发展有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		出资设立
上海百润香料有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		出资设立

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

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

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	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
--	--	--	---	-----	--	--	---	-----

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：

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘晓东。

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八、在其他主体权益。

十、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、销售退回

十一、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,529,552.83	100.00%	532,769.70	2.08%	24,996,783.13	44,546,814.94	100.00%	893,382.70	2.01%	43,653,432.24
合计	25,529,552.83	100.00%	532,769.70	2.08%	24,996,783.13	44,546,814.94	100.00%	893,382.70	2.01%	43,653,432.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	25,236,069.83	503,421.40	2.00%
1 至 2 年	293,483.00	29,348.30	10.00%
合计	25,529,552.83	532,769.70	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 359,313.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,300.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款（按客户）	应收账款	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备	计提比例
客户一	3,479,967.00	13.63%	69,599.34	2%
客户二	2,160,000.00	8.46%	43,200.00	2%
客户三	1,270,150.00	4.98%	25,403.00	2%
客户四	869,743.62	3.41%	17,394.87	2%
客户五	682,380.00	2.67%	13,647.60	2%
合计	8,462,240.62	33.15%	169,244.81	2%

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	291,000,000.00	99.80%			291,000,000.00	136,000,000.00	99.65%			136,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	586,861.02	0.20%	51,667.18	8.80%	535,193.84	480,502.56	0.35%	69,875.19	14.54%	410,627.37
合计	291,586,861.02	100.00%	51,667.18		291,535,193.84	136,480,502.56	100.00%	69,875.19		136,410,627.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海市浦东新区康桥镇人民政府基本建设专户	15,000,000.00			购买土地意向金，不存在坏账风险
上海巴克斯酒业有限公司	276,000,000.00			全资子公司

司				
合计	291,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	416,984.68	9,815.55	2.00%
1 至 2 年	120,916.34	12,091.63	10.00%
2 至 3 年	10,000.00	3,000.00	30.00%
3 年以上	38,960.00	26,760.00	
3 至 4 年	24,400.00	12,200.00	50.00%
5 年以上	14,560.00	14,560.00	100.00%
合计	586,861.02	51,667.18	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 18,208.01 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 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：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金往来	276,000,000.00	121,000,000.00
购买土地意向金	15,000,000.00	15,000,000.00
押金及保证金	258,926.00	368,697.01
办事处备用金	106,141.35	81,125.38
其他	221,793.67	30,680.17
合计	291,586,861.02	136,480,502.56

(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
------	-------	------	----	------------------	----------

(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
------	----------	------	------	---------------

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	893,572,591.87	0.00	893,572,591.87	893,572,591.87	0.00	893,572,591.87
合计	893,572,591.87	0.00	893,572,591.87	893,572,591.87		893,572,591.87

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海百润香精香料发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		0.00
上海巴克斯酒业	873,572,591.87			873,572,591.87		0.00

有限公司					
上海百润香料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	0.00
合计	893,572,591.87			893,572,591.87	0.00

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	71,644,026.97	19,024,365.19	81,960,396.64	24,814,788.35
其他业务	235,920.83	80,868.49	2,083,612.90	1,459,282.37
合计	71,879,947.80	19,105,233.68	84,044,009.54	26,274,070.72

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		518,000,000.00
合计		518,000,000.00

十二、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
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）	29,367,869.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,512.73	
减：所得税影响额	7,352,172.20	
合计	22,130,210.38	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-15.68%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.29%	-0.19	-0.19

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

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2016年半年度报告全文及摘要；
- 二、载有公司负责人、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、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；
- 四、以上文件存放于董事会办公室备查。