



华宝香精股份有限公司

2019 年年度报告

公告编号：2020-010

2020 年 03 月

## 第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人夏利群、主管会计工作负责人王德华及会计机构负责人(会计主管人员)任玉津声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至 2019 年 12 月 31 日总股本 615,880,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 19.80 元(含税)，送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义 .....	2
第二节公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节公司业务概要 .....	10
第四节经营情况讨论与分析 .....	14
第五节重要事项 .....	31
第六节股份变动及股东情况 .....	48
第七节优先股相关情况 .....	54
第八节可转换公司债券相关情况 .....	55
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	56
第十节公司治理 .....	64
第十一节公司债券相关情况 .....	69
第十二节财务报告 .....	70
第十三节备查文件目录 .....	203

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、集团、本集团、华宝股份、华宝香精	指	华宝香精股份有限公司
华宝有限	指	华宝香精有限公司、华宝食用香精香料（上海）有限公司（2016年8月2日更名为华宝香精有限公司）
控股股东、华烽中国	指	华烽国际投资控股（中国）有限公司
香悦科技	指	上海香悦科技发展有限公司
共青城东证	指	共青城东证田鑫投资管理合伙企业（有限合伙）
共青城南土	指	共青城南土投资管理合伙企业（有限合伙）
曲水创新	指	曲水创新发展有限公司
鹰潭华宝	指	鹰潭华宝香精有限公司
广州华芳	指	广州华芳烟用香精有限公司
云南天宏	指	云南天宏香精有限公司
无锡华海	指	无锡华海香精有限公司
广州澳华达	指	澳华达香精（广州）有限公司
上海丹华	指	上海丹华香化科技有限公司
青岛华宝	指	青岛华宝香精有限公司
厦门琥珀	指	厦门琥珀日化科技股份有限公司
华宝孔雀	指	上海华宝孔雀香精有限公司
上海嘉萃	指	上海嘉萃生物科技有限公司
德国研发中心/ Aromascape Development (Germany)	指	Aromascape Development Centre GmbH
广州华宝	指	广州华宝食品有限公司
富铭投资/富铭投资（HK）	指	Rich Million Investments Limited, 富铭投资有限公司
拉萨华宝	指	拉萨华宝食品有限公司
华宝国际/华宝国际（百慕大）	指	Huabao International Holdings Limited, 华宝国际控股有限公司
华烽国际/华烽国际（HK）	指	Smart Sino International Limited, 华烽国际有限公司
股东大会	指	华宝香精股份有限公司股东大会
董事会	指	华宝香精股份有限公司董事会
监事会	指	华宝香精股份有限公司监事会

中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
A 股	指	在中国境内发行的人民币普通股
调香师	指	使用香料及辅料，进行香精或香水配方设计和调配的人员。调香师要具有丰富的香料香精知识、灵敏的辨香嗅觉、良好的艺术修养、丰富的想象能力及扎实的香精配备理论基础和合成工艺技术
食用香精	指	为公司的产品分类，包括食品用香精和烟草用香精
食品用香精、食用香精（食品用）	指	为食用香精的一种，应用于食品领域的香精，属于食品添加剂范畴；由食品用香料和（或）食品用热加工香味料与食品用香精辅料组成的用来起香味作用的浓缩调配混合物（只产生咸味、甜味或酸味的配置品除外），它含有或不含有食品用香精辅料。通常它们不直接用于消费，而是用于食品加工
烟草用香精、食用香精（烟草用）	指	为食用香精的一种，应用于烟草领域的食用香精，属于工业制品。可分为表香香精及加料香精。前者是以挥发性香料混合物对各种原料烟叶经加湿、混合、切细、干燥后加香，目的是使制品的烟味或香气多样化，显出制品的特色，修正原料的不良性质，加强其良好性质；后者是调和烟味或发挥某种香味特殊性的水溶性混合物，可含多种不挥发成分（如糖、甘草、可可、巧克力、天然提取物等），大多在切细原料烟叶前使用
日用香精	指	由日用香料和辅料组成的混合物，代表了一定的香精配方
食品添加剂	指	为改善食品品质和色、香、味，以及为防腐、保鲜和加工工艺的需要而加入食品中的人工合成或者天然物质
食品配料	指	公认的、安全的可食用物质，指用于生产制备某种食品并在成品中出现的任何物质，但不包括食品添加剂

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华宝股份	股票代码	300741
公司的中文名称	华宝香精股份有限公司		
公司的中文简称	华宝股份		
公司的外文名称（如有）	Huabao Flavours & Fragrances Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Huabao Limited		
公司的法定代表人	夏利群		
注册地址	西藏自治区拉萨经济技术开发区格桑路投资大厦 6 层		
注册地址的邮政编码	851418		
办公地址	上海市嘉定区叶城路 1299 号		
办公地址的邮政编码	201822		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hbflavor.com">http://www.hbflavor.com</a>		
电子信箱	ir@hbflavor.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
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	上海市嘉定区叶城路 1299 号公司董事会办公室

### 四、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	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼
签字会计师姓名	林崇云、裘小莹

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
浙商证券股份有限公司	浙江省杭州市江干区五星路 201 号	汪建华、洪涛	2018 年 3 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

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

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,185,338,829	2,169,074,354	0.75%	2,197,726,124
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,235,528,865	1,175,693,277	5.09%	1,148,051,121
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,117,665,317	1,064,590,822	4.99%	1,034,202,330
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,297,541,773	1,267,574,109	2.36%	1,442,153,568
基本每股收益（元/股）	2.01	1.94	3.61%	2.07
稀释每股收益（元/股）	2.01	1.94	3.61%	2.07
加权平均净资产收益率	15.50%	14.57%	0.93%	22.29%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	8,378,706,551	9,627,082,061	-12.97%	6,220,790,520
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,772,240,105	8,988,630,484	-13.53%	5,604,468,679

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	443,726,725	532,332,863	521,508,237	687,771,004
归属于上市公司股东的净利润	293,310,068	275,393,026	264,363,435	402,462,336

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	236,704,426	257,361,900	252,930,749	370,668,242
经营活动产生的现金流量净额	154,500,403	282,914,424	364,873,334	495,253,612

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-2,990,860	2,770,415	440,648	
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）	143,046,541	127,189,619	142,493,527	主要为收到政府补助款所致
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,030,450	4,310,986	-7,831,221	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-445,674	-301,830	-519,501	
处置子公司及联营企业产生的投资收益		-2,539,176		
减：所得税影响额	23,945,647	19,347,664	18,024,034	
少数股东权益影响额（税后）	831,262	979,895	2,710,628	
合计	117,863,548	111,102,455	113,848,791	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司从事的主要业务

公司主要从事香精与食品配料的研发、生产和销售。公司设立以来，以“美味生活引领者”为发展愿景，坚持创新、务实、忠诚、协作的企业精神，以国际化视野整合国内外科研资源，为客户提供产品风格系统解决方案和综合技术服务。

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

##### (1) 香精产品

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

注：上述品牌指应用领域客户品牌。

##### (2) 食品配料

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

注：上述品牌指应用领域客户品牌。

#### 2、经营模式

##### (1) 管控模式

公司拥有33家下属企业，其中，厦门琥珀为非上市公众公司。公司对除厦门琥珀和上海嘉萃外的下属子公司采取直接管控模式。公司各职能部门对各下属子公司采用职能共享和条线管理相结合的方式进行管控。下属子公司的日常运营由其总经理负责，发展方向、经营计划、重要人事、财务管理等由公司总部进行条线管理，销售、技术、采购根据其业务特点实行公司间职能共享或由公司总部进行条线管理。

公司对厦门琥珀采用投资管控模式进行管理。厦门琥珀系新三板挂牌的非上市公众公司，主要经营日用香精类产品，已建立完善的公司治理制度，拥有独立的采购、生产、供销体系；公司通过股东大会、董事会进行投资管控。

上海嘉萃是公司与合作核心管理人员、战略投资者合资设立的创业型子公司，主要从事天然植物提取物的产品创新与业务发展。上海嘉萃协调各出资方建立了完善的管理制度，在公司授权范围内独立进行采购、生产、销售等方面的经营管理，公司通过向其委派董事、任命部分管理、财务人员等方式进行管控，并对其经营业绩进行考核。

以下对子公司采购模式、生产模式及销售模式的管理均不包含厦门琥珀与上海嘉萃。

## （2）采购模式

公司制订了全套采购管理制度，采购模式具体情况如下：

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

## （3）生产模式

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

## （4）销售模式

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

### 3、驱动业绩增长的主要因素

#### （1）经济发展及消费升级带动香精行业需求持续增长

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

#### （2）消费需求持续转变，推动香精行业精细化发展

随着生活质量的提升，人们对于食品的消费观念也在发生转变，对于食品安全健康的追求，以及对于食品“色、香、味”的消费诉求与日俱增。国家“十三五”规划中提出，食品行业要达到全面建成小康社会的目标，一是由生存性消费向健康型、享受型消费转变；二是要由过去的吃饱、吃好向基本保障食品安全和满足食品消费多样化需求转变。在消费观念与政策的双重推动下，多样性、高端健康型、享受型食品将是日后食品行业发展的重点领域。也必将推动行业整体向精细化发展，产品不断推陈出新，食品用香精仍存在广阔的发展空间。

随着下游食品制造业进入结构转换期，下游产品更新迭代速度加快，对上游食品用香精企业的研发能力带来了新的考验。研发能力薄弱的中小型企业跟不上于客户需求的变化，被迫逐渐退出市场，研发能力强且具有规模优势的大型香精企业有望

获得此部分市场份额，推动行业整合。

### (3) 国家产业政策大力扶持，推动行业集中度提升

香精行业是食品、日化、烟草等行业的重要原料配套产业，与居民生活水平、食品饮料行业发展、促进内需和消费密切相关。国家发改委《产业结构调整指导目录（2019年本）》，将“安全型食品添加剂”“天然食品添加剂、天然香料新技术开发与生产”列为国家鼓励类的产品目录。国家发改委和工信部《食品工业“十二五”发展规划》中提出食品添加剂和配料工业加快产业整合的发展方向，鼓励企业通过兼并重组等手段，提高产业集中度，改变食品添加剂和配料行业企业规模小、产业布局分散的局面，加快产业向规模化、集约化、效益化方向发展。

目前我国香精行业格局高度分散，行业聚合进程缓慢，与国际高度垄断的香精行业格局存在不少差距。顶层政策的推出，有利于大型龙头进一步拓展市场、扩大规模，获得规模效益。

### (4) 公司自身的竞争优势

公司自1996年成立以来一直从事香精的研发、生产和销售，在研发创新、技术专利、产品服务、营销网络以及客户资源方面取得了领先优势，成长为中国香精行业的领先企业，树立起良好的品牌形象。在保持香精与食品配料领域竞争优势的同时，公司加强新产品研发，积极开发天然健康产品，及时进行技术升级，优化公司产品结构，不断提升香精与食品配料业务的竞争能力，为公司带来持续增长。

报告期内，公司实施精细化管理，对期间费用增强管控，针对不同的业务板块运营模式，细化考核要求，优化费用支出结构，逐步走向精细化管理，在加大研发投入的同时对销售费用与管理费用进行了有效控制，提升利润能力。报告期内，公司销售净利率57.38%，较去年同期略有上升。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末长期股权投资及其他权益工具投资共计 8,154.64 万元，较报告期初增加 54.53%，主要由于本期新增其他权益工具投资所致。
固定资产	报告期末余额为 29,820.02 万元，较报告期初增加 22.23%，主要由于华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产基地项目一期在建工程转固所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	报告期末余额为 1,891.20 万元，较报告期初减少 75.33%，主要由于华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产基地项目一期在建工程转固所致。
货币资金	报告期末余额为 472,870.33 万元，较报告期初减少 22.69%，主要由于本期向股东支付现金股利所致。
应收票据	报告期末余额为 13,781.03 万元，较报告期初增加 31.84%，主要由于期末未到期的银行承兑汇票余额上升所致
应收账款	报告期末余额为 50,611.00 万元，较报告期初减少 21.02%，主要由于本期应收账款回款良好所致
交易性金融资产	报告期末余额为 76,811.15 万元，较报告期初增加 33.75%，主要由于本期新增购入银行理财产品及结构性存款所致

## 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、技术优势

#### (1) 强大的研发实力

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

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

#### (2) 优秀的人才团队

公司历来高度重视人才的引进和培养，经过多年的努力，公司已拥有一支经验丰富的高素质经营管理团队，并拥有由多名具有国际影响力的外籍专家、多名国内知名调香专家及博士、硕士等组成的专家团队，形成了一支具有相当规模和深度开发能力的研发人才梯队，有利于推动公司可持续发展。截至2019年12月31日，公司拥有研发技术人员183名，其中调香师67名（副高级以上的资深调香师41名）。

#### (3) 专利与配方创新

香精配方是香精生产的技术核心，公司始终坚持以技术创新为动力，拥有业内一流的调香师队伍，对产业链的上下游技术和行业相关技术进行高投入的持续研究，能及时满足客户对于香精产品的各类需求，不断创新出畅销市场的香精配方。截至2019年12月31日，公司拥有专利134项，其中发明专利109项，实用新型专利25项；拥有实现销售的香精配方总数上万个。以上各项专利和配方有效提升了公司的技术水平和行业影响力。

### 2、规模优势

公司经过多年发展，目前已有33家下属企业，在广东、江西、云南、福建等地设有生产基地，具有生产规模优势。公司对食用香精及食品配料的大宗原料实行集团化采购管理，建立并不断完善供应链管理体系，有效保障原材料供应并降低采购成本，显著提高了公司管理效率。公司大力拓展销售渠道，在全国各地设立了完善的销售网络，经过多年的发展，销售额在同行业一直名列前茅。公司在行业内具有明显的规模优势。

### 3、品牌优势

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

### 4、服务优势

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

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

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年度，国家经济运行总体平稳，发展水平迈上新台阶，发展质量稳步提升。据国家统计局数据显示，全年全国居民人均可支配收入30,733元，比上年增长8.9%，扣除价格因素，实际增长5.8%；我国社会消费品零售总额411,649亿元，比上年增长8.0%。消费市场总体呈现稳中有升态势。但当前国内外经济形势依然复杂严峻，全球经济增长有所放缓，外部不稳定不确定因素增多，经济面临下行压力。

面对市场环境压力和行业发展的机遇，公司践行“美味生活引领者”愿景，在保持香精与食品配料领域竞争优势的同时，加强新产品研发，积极开发天然健康产品，及时进行技术升级，优化公司产品结构，不断提升香精与食品配料业务的竞争能力。报告期内，公司荣获中国轻工业联合会颁发的“2018年度中国轻工业科技百强企业”、“香精行业2018年度中国轻工业行业十强企业”、中国上市公司百强高峰论坛颁发的“中国百强企业奖”、中国香料香精化妆品协会颁发的“优秀研发奖”、中国冰淇淋及冷冻食品产品博览会颁发的“优秀产品奖”等奖项，以及“中国焙烤食品糖制品工业协会领军企业”、“中国食品工业学会坚果炒货专业委员会优质服务会员企业”等称号。

报告期内，公司营业收入基本保持稳定，实现营业总收入218,533.88万元，较上年同期增长0.75%。食用香精作为公司核心业务，收入保持稳定；公司着力拓展的食品配料业务本期销售收入实现增幅约41.34%；日用香精板块加强液体微胶囊香精研发与推广、加速LTB添加剂产能落地，随着新产品投入市场以及新客户的开发，收入同比亦呈增长趋势，增幅约16.56%。公司经营业绩实现同比增长，实现利润总额144,555.10万元，较上年同期增长1.99%；归属于上市公司股东的净利润123,552.89万元，较上年同期增长5.09%。基本每股收益为2.01元，较上年同期增长3.61%；加权平均净资产收益率15.50%，较上年同期增长0.93个百分点。

报告期内，公司主要进行了以下重点工作：

1、升级商业模式，提升客户服务能力。公司搭建了为下游客户提供全面解决方案的平台，以终端市场研究、消费者洞察为起点，通过产品研究与供应链整合，为下游企业提供全套具有创新性和前瞻性的产品策划提案，帮助客户成为行业领先的品牌，实现公司与客户共同成长、合作共赢。报告期内，公司内部提升效率，外部整合资源，在爆珠、冷饮等诸多项目取得突破，建立并巩固了与客户的合作关系。

2、持续加强技术研究，开发创新品类。食品香精与配料板块持续加强乳化、植物提取、酶解发酵等技术，并通过技术成果的转化，对公司产品进行持续改进与升级。在保持现有产品行业领先地位的同时，公司积极关注食品行业新趋势下的发展机遇，重点拓展天然食品香精、健康食品配料业务，带动公司产品品类创新，更好地满足消费者追求健康、安全、多样化的产品需求。报告期内，公司成功研制抗光照乳化、透明乳化类产品；植物提取类产品已经能够应用于坚果炒货领域；酶解乳制品型的香精成功获得市场认可；开发了多种食品香精与配料新品类产品。

公司采取灵活的方式与高校和研究机构进行日用香精技术合作，持续进行国际潮流产品和领先技术的研究。报告期内，公司对日用微胶囊香精的研发和应用取得进展，已经开始小范围的试销；LTB天然素产品完成了中试实验室分溜设备的论证和设计工作，并签订了设备建造合同。

3、优化生产基地，实现产能与质量的双重提升。华宝孔雀在2019年上半年完成了生产基地整体搬迁至江西鹰潭的工作。江西生产基地经过一年运行，实现“规范化、系统化、制度化”管理，人员技能水平、产能、配置效率等方面目前已经达到原生产要求，并持续提升。广州华宝向江西鹰潭搬迁的工作也已经启动，目前鹰潭生产基地建设工程已完成设计招标工作，公司正在对项目的具体落实进行进一步优化。

4、公司加大日用香精市场开拓力度，在华东、华北、华南多地布局，以点带面，拓展全国市场。公司日用香精板块在中国织物洗涤产品的生产集散基地——石家庄设立了华北办事处，并建立了配套的应用实验室和现货仓库以配合当地业务

点；对广州办事处进行了升级，并创建了研发室，为进一步拓展华南市场充分准备。

5、加强内部控制管理，有效执行各项制度。报告期内，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，各项制度符合国家有关法律、法规及监管部门的要求，也符合公司目前生产经营情况的需要。公司内部控制体系贯穿于公司经营活动的各个方面，能够保证公司经营管理规范、资产安全、财务信息真实完整。

6、控制成本费用，提升利润能力。报告期内，公司实施精细化管理，对期间费用加强管控，针对不同的业务板块运营模式，细化考核要求，优化费用支出结构，在加大研发投入的同时对销售费用与管理费用进行了有效控制。报告期内，公司销售净利率57.38%，较去年同期略有上升。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,185,338,829	100.00%	2,169,074,354	100.00%	0.75%
分行业					
香精	2,185,338,829	100.00%	2,169,074,354	100.00%	0.75%
分产品					
食用香精	1,979,424,950	90.58%	2,007,738,433	92.56%	-1.41%
食品配料	97,625,873	4.47%	69,069,305	3.18%	41.34%
日用香精	78,778,178	3.60%	67,584,856	3.12%	16.56%
其他	29,509,828	1.35%	24,681,760	1.14%	19.56%
分地区					
境内	2,175,433,826	99.55%	2,157,688,779	99.48%	0.82%
境外	9,905,003	0.45%	11,385,575	0.52%	-13.00%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	2,185,338,829	508,193,341	76.75%	0.75%	4.78%	-0.89%
分产品						
食用香精	1,979,424,950	368,870,646	81.36%	-1.41%	-2.14%	0.14%
分地区						
境内	2,175,433,826	503,224,767	76.87%	0.82%	4.94%	-0.91%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
香精	销售量	吨	11,553.62	11,530.21	0.20%
	生产量	吨	11,643.04	11,550.96	0.80%
	库存量	吨	1,201.08	1,111.66	8.04%

本表统计数据不含香精辅料、辣椒制品以及非自产成品的对外销售量及库存量。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 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	直接材料	455,724,492	89.67%	434,274,130	89.54%	4.94%
香精	直接人工	13,755,489	2.71%	14,418,012	2.97%	-4.60%
香精	制造费用	38,713,360	7.62%	36,338,678	7.49%	6.53%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

**a. 合并范围增加**

本公司之全资子公司上海华宝孔雀香精有限公司于2019年2月设立了海口市华臻食品科技有限公司。

本公司之控股子公司拉萨味天下食品有限公司于2019年3月设立上海味满天下食品有限公司。

本公司之控股子公司上海嘉萃生物科技有限公司于2019年4月以现金300,000美元出资设立了BETTER WORLD NATURALS,US CO.,LTD.(嘉萃美国有限责任公司)。

本公司之全资子公司上海华宝孔雀香精有限公司于2019年5月设立了江西华味食品科技发展有限公司。

本公司之全资子公司江西华味食品科技发展有限公司于2019年6月与任上海嘉萃生物科技有限公司总经理的郑志刚先生以现金1,500,000元出资设立了鹰潭自然集萃企业咨询中心(有限合伙)，其中江西华味食品科技发展有限公司出资1,485,000元，持有鹰潭自然集萃企业咨询中心(有限合伙)的99%股权。

本公司之控股子公司上海嘉萃生物科技有限公司于2019年12月设立BETTER WORLD NATURALS EU B.V.(嘉萃欧洲有限公司)。

**b. 合并范围的减少**

主要为注销子公司，截止2019年12月31日止12个月期间，具体信息如下：

公司名称	股权处置方式	股权处置时点
江苏华宝香精有限公司	注销	2019年5月
上海衡欣检测技术有限公司	注销	2019年7月
上海丹华香化科技有限公司	注销	2019年12月

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,231,746,020
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.36%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	30.57%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	566,483,813	25.92%
2	客户二	260,331,316	11.91%
3	客户三	225,220,547	10.31%
4	客户四	101,672,424	4.65%
5	客户五	78,037,920	3.57%

合计	--	1,231,746,020	56.36%
----	----	---------------	--------

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	151,414,974
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	64,037,298	12.26%
2	供应商二	26,548,673	5.08%
3	供应商三	22,563,230	4.32%
4	供应商四	19,155,411	3.67%
5	供应商五	19,110,362	3.66%
合计	--	151,414,974	28.99%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	168,358,942	185,958,814	-9.46%	主要由于业务及市场宣传费用支出减少。
管理费用	163,545,143	190,841,363	-14.30%	主要由于增强费用管控，交通差旅费用及中介专业服务费用下降。
财务费用	-151,203,776	-156,861,969	-3.61%	无重大变动。
研发费用	164,528,697	149,740,767	9.88%	主要由于研发项目调研及咨询费用增加。

### 4、研发投入

适用  不适用

公司的研发策略始终以市场为原动力，注重技术创新及核心原料技术的掌握，密切跟踪国际行业的最新动向，通过持续领先的研发实力不断推出具有高附加值的创新型产品，开发适合市场需求的产品，在维护产品质量、改善生产工艺、产品创新方面不断实现技术突破，并围绕客户需求提供高质量的技术支持和服务工作。经过不断的研发投入，公司在香精与食品配料领域已拥有了一支国内领先、具有国际水平的研发队伍。

2019年度，公司研发投入16,452.87万元，占营业总收入的比例达7.53%。报告期内，公司获得了“一种蟹香精及其制备方

法和应用”、“一种烟用香料的制备方法及其应用”等10项发明专利和“一种香精搅拌釜”等4项实用新型专利。公司根据市场对天然健康产品的需求，加大生物技术、提取技术方面的投入，开发的酶解青稞粉、酶解芝士等产品广受市场好评，目前公司已完成酶解生产线的改造，为将来大批量的生产销售该系列天然产品奠定了技术基础。在内部研发攻关之外，公司积极学习海外先进技术，独家引进日本的生产工艺与设备，生产出国内领先的食用无缝胶囊产品，可运用于槟榔、糖果、烘焙等食品中，该技术已申请“一种凝胶糖果槟榔及其制备方法”专利。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	183	196	173
研发人员数量占比	19.22%	19.44%	18.40%
研发投入金额（元）	164,528,697	149,740,767	186,019,765
研发投入占营业收入比例	7.53%	6.90%	8.46%
研发支出资本化的金额（元）	0	0	0
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,888,746,449	2,892,453,373	-0.13%
经营活动现金流出小计	1,591,204,676	1,624,879,264	-2.07%
经营活动产生的现金流量净额	1,297,541,773	1,267,574,109	2.36%
投资活动现金流入小计	3,295,518,052	1,191,461,286	176.59%
投资活动现金流出小计	4,638,262,476	3,210,806,284	44.46%
投资活动产生的现金流量净额	-1,342,744,424	-2,019,344,998	33.51%
筹资活动现金流入小计	915,000	2,379,174,000	-99.96%
筹资活动现金流出小计	2,477,221,661	208,980,266	1,085.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,476,306,661	2,170,193,734	-214.11%
现金及现金等价物净增加额	-2,515,021,208	1,434,554,361	-275.32%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

公司经营活动产生的现金流量净额无重大变动；

投资活动现金流入同比增长，主要由于报告期收回三个月以上定期存款以及交易性金融资产到期收回金额增加；

投资活动现金流出同比增长，主要由于报告期支付三个月以上定期存款、购买交易性金融资产以及进行股权投资支出增加；

筹资活动现金流入同比下降，主要由于去年同期公开发行股票募集资金，本年无；

筹资活动现金流出同比增加，主要由于报告期支付分配上年度利润所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,322,119	0.92%	交易性金融资产处置收益以及权益法核算长期股权投资收益	是
公允价值变动损益	-4,746,033	-0.33%	交易性金融资产公允价值波动	否
资产减值	-6,127,601	-0.42%	包含信用减值及资产减值损失，主要为计提坏账损失及存货减值准备	是
营业外收入	883,886	0.06%	无需支付的应付款项	否
营业外支出	2,685,595	0.19%	固定资产报废损失及捐赠	否
其他收益	142,961,938	9.89%	收到政府补助	不确定

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,728,703,283	56.44%	6,116,741,391	63.54%	-7.10%	主要由于本期向股东支付现金股利所致
应收账款	506,109,990	6.04%	640,824,401	6.66%	-0.62%	主要由于本期应收账款回款良好所致
存货	423,104,827	5.05%	386,400,562	4.01%	1.04%	主要由于原材料采购增加所致

长期股权投资	60,726,307	0.72%	52,769,371	0.55%	0.17%	主要由于新增联营公司投资以及确认联营公司收益所致
固定资产	298,200,158	3.56%	243,957,243	2.53%	1.03%	主要由于华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产基地项目一期在建工程转固所致
在建工程	18,911,952	0.23%	76,668,112	0.80%	-0.57%	主要由于华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产基地项目一期在建工程转固所致
交易性金融资产	768,111,482	9.17%	574,298,227	5.97%	3.20%	主要由于本期新增购入银行理财产品及结构性存款所致
商誉	1,194,550,741	14.26%	1,194,550,741	12.41%	1.85%	无重大变动
其他权益工具投资	20,820,126	0.25%	0	0.00%	0.25%	主要由于本期新增权益性投资所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	574,298,227	-4,746,033	0	0	1,020,000,000	822,429,995	989,283	768,111,482
4.其他权益工具投资	0		-765,799		20,642,004		943,921	20,820,126
金融资产小计	574,298,227	-4,746,033	-765,799	0	1,040,642,004	822,429,995	1,933,204	788,931,608
上述合计	0	0	0	0	0	0	0	0
金融负债	0	0	0	0	0	0	0	0

其他变动的内容

其他变动为外币金融资产外币报表折算差异。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,048,153,304	1,098,160,164	-4.55%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	58,493,072	-18,190,926		0	0		41,920,036	自有资金
其他	200,000,000	4,438,356			200,000,000	9,125,000	0	自有资金
其他	200,000,000	3,150,000		200,000,000			203,150,000	自有资金
其他	100,000,000				100,000,000	2,100,000	0	自有资金
其他	100,000,000	886,667		100,000,000			100,886,667	自有资金
其他	200,000,000	1,073,833		200,000,000			201,073,833	自有资金
其他	12,000,000	103,562			12,000,000	159,828	0	自有资金
其他	20,000,000	197,186		20,000,000			20,197,186	自有资金
其他	100,000,000				100,000,000	1,948,113	0	募集资金
其他	100,000,000	1,741,667		100,000,000	100,000,000	1,762,578	0	募集资金

其他	100,000,000	346,500		100,000,000			100,346,500	募集资金
其他	100,000,000				100,000,000	1,599,380	0	募集资金
其他	100,000,000	378,082		100,000,000	100,000,000	488,498	0	募集资金
其他	100,000,000	591,780		100,000,000	100,000,000	765,314	0	募集资金
其他	100,000,000	537,260		100,000,000			100,537,260	募集资金
合计	1,590,493,072	-4,746,033	0	1,020,000,000	812,000,000	17,948,711	768,111,482	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018	公开发行股票	231,184.21	3,297.09	76,453.17	0	0	0.00%	163,999.51	存放于募集资金专户和进行现金管理,并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。	0
合计	--	231,184.21	3,297.09	76,453.17	0	0	0.00%	163,999.51	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

(1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准华宝香精股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2018]261号)核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)股票61,590,000股(每股面值人民币1.00元),发行价格为38.60元/股,本次发行募集资金总额2,377,374,000.00元,扣除相关发行费用后实际募集资金净额为2,311,842,118.86元。以上募集资金已于2018年2月26日划至公司指定账户。普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并于2018年2月27日出具了普华永道中天验字(2018)第0108号《验资报告》。(2) 募集资金使用及结余情况:报告期内公司使用募集资金32,970,909.96元,累计使用募集资金764,531,747.28元,募集资金专用账户累计收到利息收入及理财收益92,684,745.35元,尚未使用的募集资金余额(包括累计收到利息收入)为1,639,995,116.93元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产基地项目	否	103,459.27	103,459.27	2,496.21	9,784.49	9.46%	2023年12月31日			不适用	否
华宝拉萨净土健康食品项目	否	47,051.39	47,051.39	800.82	1,771.84	3.77%	2022年12月31日			不适用	否
华宝孔雀食品用香精及食品技术研发项目	否	15,793.69	15,793.69	0.06	16.97	0.11%	2022年12月31日			不适用	否
补充流动资金	否	64,879.87	64,879.87		64,879.87	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	231,184.21	231,184.21	3,297.09	76,453.17	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	231,184.21	231,184.21	3,297.09	76,453.17	--	--	0	0	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>“补充流动资金项目”已于 2018 年度完成，用于公司补充营运资金，满足后续发展的实际需求，间接获得综合效益，故无法单独核算效益。华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产基地项目（以下简称“华宝鹰潭项目”）前期由于江西鹰潭雨水较多，施工进展不及预期。同时，为适应市场需求变化、控制项目投入风险，公司采取逐步投入的优化方式。截至目前，公司已完成华宝鹰潭项目一期建设工程，二期建设工程已完成设计招标工作，公司正在对后续建设项目的具体落实进行进一步优化。华宝拉萨净土健康食品项目（以下简称“华宝拉萨项目”）由于受市场、原材料等因素的影响，以及华宝拉萨项目实施地区高原气候、施工时间短等综合考虑，公司控制项目投入，项目建设有所放缓。华宝孔雀食品用香精及食品技术研发项目（以下简称“华宝研发项目”）前期由于华宝鹰潭项目施工进度不及预期，上海华宝孔雀香精有限公司于 2019 年 2 月才完成相应的生产过渡，导致项目开工滞后；2019 年度，公司对华宝研发项目的具体落实做了进一步优化设计，同时综合考虑当前地方政府产业扶持政策及公司发展战略等因素后，公司拟对华宝研发项目实施地点进行重新规划，待实施地点确定后，公司将加快实施。出于对公司和全体股东负责的原则，为尽可能降低投资风险，结合当前募集资金投资项目的实施进度，综合考虑行业发展、宏观经济波动等外部环境变化因素以及公司整体战略规划布局，经审慎研究，公司决定对华宝鹰潭项目、华宝拉萨项目和华宝研发项目达到预定可使用状态日期进行了延期。具体内容详见 2020 年 2 月 25 日刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	截至公告日，项目可行性尚未发生重大变化，公司董事会将定期对募集资金投资项目资金使用等情况进行评估。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2018 年 8 月 24 日，本公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自有资金的议案》，独立董事、监事会和保荐机构均就上述事项出具了同意意见，同意本公司使用募集资金人民币 7,276.05 万元置换公司预先已投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用自有资金。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对本次公司拟以募集资金置换预先已投入自筹资金情况进行了专项审核，并出具普华永道中天特审字(2018)第 2450 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》。2018 年度，本公司已置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付发行费用自有资金金额为人民币 7,276.05 万元，待置换的金额为人民币 0.00 万元。</p>
用闲置募集	不适用

资金暂时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户和进行现金管理，并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
鹰潭华宝香精有限公司	子公司	食用香精（烟草用）的研发、生产和销售	9650 万元人民币	1,127,239,305	662,918,667	1,354,929,417	1,033,945,473	883,408,777

华宝香精(香港)有限公司	子公司	食用香精(烟草用)的研发、生产和销售	300 万港币	910,517,805	936,562,366	206,737,499	89,547,165	75,889,990
云南天宏香精有限公司	子公司	食用香精(烟草用)的研发、生产和销售	255 万美元	338,757,780	91,237,215	371,582,870	21,799,385	19,445,150
广州华芳烟用香精有限公司	子公司	食用香精(烟草用)的研发、生产和销售	2338 万元人民币	130,710,980	91,026,617	116,449,773	19,323,971	16,423,294
澳华达香精(广州)有限公司	子公司	食用香精(烟草用)的生产和销售	6000 万港币	189,119,515	139,941,842	104,728,023	9,861,934	8,951,174
上海华宝孔雀香精有限公司	子公司	食用香精(食品用)的研发、生产和销售	26000 万元人民币	334,603,468	318,591,866	155,958,164	5,140,833	4,944,428
江西省华宝孔雀食品科技发展有限公司	子公司	食用香精(食品用)、食品配料研发、生产、销售及相关应用	30000 万元人民币	248,901,997	221,020,345	84,182,241	6,103,604	6,017,249
广州华宝食品有限公司	子公司	食用香精(食品用)、食品添加剂以及食品配料的研发、生产和销售	1000 万元人民币	99,939,813	6,098,128	98,232,808	12,159,077	14,940,948
厦门琥珀日化科技股份有限公司	子公司	日用香精的研发、生产和销售	3000 万元人民币	94,099,129	74,423,911	79,306,857	13,556,869	12,030,147

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏华宝香精有限公司	注销	无重大影响
上海衡欣检测技术有限公司	注销	无重大影响
上海丹华香化科技有限公司	注销	无重大影响
海口市华臻食品科技有限公司	设立	无重大影响
上海味满天下食品有限公司	设立	无重大影响
嘉萃美国有限责任公司	设立	无重大影响
嘉萃欧洲有限公司	设立	无重大影响
江西华味食品科技发展有限公司	设立	无重大影响
鹰潭自然集萃企业咨询中心(有限合伙)	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司始终以“美味生活引领者”为公司愿景，发扬“创新、务实、忠诚、协作”的企业精神，坚持“客户至上、价值创造、共享共赢”的企业价值观，确立了“做实业、专业化、做规模、出效益、增强竞争力、形成高效协同机制”的战略定位。公司践行工匠精神和规范运作的理念，以技术创新进步和商业模式升级驱动内生增长，凭借先进的核心技术能力，从消费者和客户需求洞察出发，基于客户需求提供整体解决方案；通过收购兼并、行业整合实现外延增长，发挥上下游产业链的协同效应，做强做大公司主业。公司将抓住国内消费升级和行业快速发展的历史机遇，力争成为香精行业全球领先企业。

### （二）2020年经营计划

2020年，公司将继续围绕核心战略，结合行业发展现状和发展趋势，重点做好以下工作：

1、加强技术研发，提升产品附加值。公司将继续加强技术创新，食用香精与配料板块将加强酶解与发酵、天然植物提取、乳化等核心技术能力提升；加大肉制品技术储备与开发，建立肉制品实验室，壮大研发团队，开拓休闲肉制品业务。日用香精板块将加强液体微胶囊香精研发与推广；加速LTB添加剂产能落地，形成清凉驱虫行业标杆；重视跨界业务的开发，依靠技术突破传统业务界限，寻求业务创新。公司通过持续领先的研发实力不断开拓业务范围，推出具有高附加值的创新型产品，保证公司核心竞争力。

2、产品结构优化升级，以品类拓展驱动销售增长。公司将构建贴近市场的产品体系，打造多元化的产品结构。食用香精与配料板块重点关注槟榔、坚果炒货、乳品、饮料、休闲膨化、餐饮等领域，构建“香精+配料”的产品体系，驱动公司转型升级；日用香精板块重点关注个人护理、化妆品、织物洗涤、空气护理、家居护理、香水香氛等市场，进一步丰富产品线，填补公司现有业务的空白区，获得更加广阔的市场空间。

3、强化市场研究工作，提高服务水平。公司将继续加强各品类市场研究的广度和深度，将行业研究、趋势研究与公司技术体系有机接合，建立与客户发展相匹配的研究能力和市场洞察能力，为概念产品开发提供必要方向，深度服务市场、服务客户。

4、开拓海外市场，加强对外贸易出口。公司在近年来一直加强对东南亚市场的研究与拓展，目前已形成一定的规模。在2020年，公司将继续保持对东南亚市场的开发力度，同时积极布局非洲、中东和南美市场，筹备海外业务部，前往多国实地考察，建立海外市场数据库，参与国际展会，把握海外市场的发展机会。

5、进一步完善制度建设，保持规范运作。随着公司各业务板块不断发展，公司将进一步健全内部管理和科学决策机制，持续完善管理制度，在规范生产、产品质量、环保合规、上市公司规范运作等各方面，继续加强内控体系及管理制度的建设，促进公司全体员工强化规范意识，严格落实各项控制措施，确保公司在规范运行的前提下获得持续、健康、稳定发展。

6、完善人力资源管理体系，扩大人才队伍。公司将完善人力资源管理体系，充分调动员工的积极性和创造性。一方面，继续加强员工内部培养制度建设，建立良好的人才梯队及人才储备；另一方面，健全内部激励政策及员工福利制度，进一步引进高端人才，壮大研究开发队伍与市场推广队伍，打造研发与销售紧密结合的高水平服务团队。

7、加强资本运作，提升公司价值。公司将充分利用上市公司资本运作平台，积极关注国内外行业发展状况，加强香精与食品配料及上下游相关行业的研究及标的筛选，在合理的估值范围内，通过收购兼并、行业整合等手段，选择符合公司发展战略、与公司业务有协同效应的目标公司进行强强联合，进一步做强做大主业，并寻求新的业绩增长点，提升公司规模及影响力，深化公司国际化、集团化运作能力。同时，公司高度重视投资者关系管理工作，通过多种渠道加强与投资者的联系和沟通，为公司树立良好的资本市场形象。

### （三）公司可能面临的风险及应对措施

#### 1、宏观经济波动带来的风险

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

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

#### 2、商誉减值风险

截至2019年底，公司合并报表商誉账面价值为人民币119,455.07万元，占公司期末净资产的比重较高，该商誉不作摊销处理，但需要在未来每期末进行减值测试。截至2019年底，商誉减值准备余额为3,636.56万元，主要系日用香精-厦门琥珀资产组的减值准备。

除此之外，目前被收购的业务经营状况符合预期。但是商誉可收回金额受未来相关资产组或资产组组合的销售毛利率、销售增长率、折现率等参数影响。若未来宏观经济、市场环境、监管政策发生重大变化，公司销售毛利率、净利率和销售增长率下滑，或未来股东内含报酬率提高导致折现率上升，相关资产组或资产组组合商誉发生减值，公司整体经营业绩存在因商誉减值而大幅下滑的风险。

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

#### 3、核心技术和配方失密的风险

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

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

#### 4、客户集中度较高的风险

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

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

#### 5、募集资金投资项目的风险

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

募集资金项目投产后，公司固定资产规模将大幅增加，存在固定资产折旧增加影响公司经营业绩等风险。

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

#### 6、生产经营受新冠肺炎疫情影响的风险

2020年初新冠肺炎疫情在全国爆发，截至目前，新冠肺炎疫情的防控工作尚未结束。近期，世界多个国家也发生新冠肺炎疫情，世界卫生组织称新冠肺炎疫情已经全球“大流行”。鉴于新冠肺炎疫情的结束时间存在不确定性，其对公司生产经营的影响存在一定不确定性。

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

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年03月15日	其他	其他	2018年度业绩说明会 <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> (全景网)
2019年04月10日	实地调研	机构	深交所互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a>
2019年04月23日	实地调研	机构	深交所互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a>
2019年05月15日	实地调研	机构	深交所互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a>
2019年05月20日	其他	其他	2019年西藏辖区上市公司投资者集体接待日 <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> (全景网)
2019年05月21日	实地调研	机构	深交所互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a>
2019年06月05日	实地调研	机构	深交所互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a>
2019年09月24日	实地调研	机构	深交所互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a>

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2017年4月11日，公司召开第一届董事会第八次会议，根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监会[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）等有关规定，制定了公司《上市后三年度分红回报规划》。2017年4月26日，公司2017年度第一次临时股东大会审议通过了《上市后三年度分红回报规划》。

公司严格按照有关规定实施公司的利润分配方案，相关审议程序和决策机制完备。公司分配预案拟定和决策时，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，公司也听取了中小股东的意见和诉求，议案审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2019年4月3日，经公司2018年度股东大会审议批准，公司2018年权益分派方案为：以公司总股本615,880,000股为基数，向全体股东每10股派发40元（含税）现金股利，共计派送现金2,463,520,000元（含税）。母公司剩余未分配利润结转以后年度分配，不进行公积金转增股本，不送红股。该利润分配方案已于2019年4月16日实施完毕。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	19.8
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	615,880,000
现金分红金额（元）（含税）	1,219,442,400
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	1,219,442,400

可分配利润（元）	1,564,385,832
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2020年3月27日，公司召开第一届董事会第二十六次会议，审议通过了《2019年度利润分配预案》，拟以截至2019年12月31日总股本615,880,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币19.80元（含税），合计派发现金股利人民币1,219,442,400元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。本利润分配预案尚需提交公司2019年度股东大会审议。	

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

#### 2017年利润分配及资本公积金转增股本方案

2018年6月26日，经公司2017年度股东大会审议批准，公司2017年权益分派方案为：以公司总股本615,880,000股为基数，向全体股东每10股派发2元（含税）现金股利，共计派送现金123,176,000元（含税），母公司剩余未分配利润结转以后年度，不进行公积金转增股本，不送红股。

该利润分配方案已于2018年7月19日实施完毕。

#### 2018年利润分配及资本公积金转增股本方案

2019年4月3日，经公司2018年度股东大会审议批准，公司2018年权益分派方案为：以公司总股本615,880,000股为基数，向全体股东每10股派发40元（含税）现金股利，共计派送现金2,463,520,000元（含税）。母公司剩余未分配利润结转以后年度，不进行资本公积金转增股本，不送红股。

该利润分配方案已于2019年4月16日实施完毕。

#### 2019年利润分配及资本公积金转增股本方案

经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2019年度实现归属于上市公司股东的净利润为1,235,528,865元，母公司实现净利润为1,511,969,834元。母公司累计计提法定盈余公积金已达到实收股本的50%，2019年度不再提取。截至2019年12月31日，公司合并报表累计未分配利润为2,203,319,285元，母公司累计未分配利润为1,564,385,832元。

2020年3月27日，公司召开第一届董事会第二十六次会议，审议通过了《2019年度利润分配预案》，拟以截至2019年12月31日总股本615,880,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币19.80元（含税），合计派发现金股利人民币1,219,442,400元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。

本利润分配预案尚需提交公司2019年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	1,219,442,400	1,235,528,865	98.70%	0	0.00%	1,219,442,400	98.70%
2018年	2,463,520,000	1,175,693,277	209.54%	0	0.00%	2,463,520,000	209.54%

2017 年	123,176,000	1,148,051,121	10.73%	0	0.00%	123,176,000	10.73%
--------	-------------	---------------	--------	---	-------	-------------	--------

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

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

<p>Chemactive Investments Limited、Huabao Investment Company Limited、Ingame Technology Limited、Jumbo Elite Limited、Mogul Enterprises Limited、Power Nation International Limited、Raise Sino Investments Limited、Real Elite Investments Limited、Resourceful Link International Limited、Spanby Industrial Limited、华宝国际控股有限公司、华烽国际有限公司、智辉国际投资有限公司</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自华宝香精股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有（如有）的华宝香精首次公开发行前已发行的股份，也不由华宝香精回购本公司直接或者间接持有（如有）的华宝香精首次公开发行前已发行的股份。</p>	<p>2018年02月05日</p>	<p>2018年3月1日至2021年2月28日</p>	<p>履行中</p>
<p>共青城东证、共青城南土、曲水创新</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自本企业取得华宝香精股份之日起三十六个月内，以及自华宝香精上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理该等股份，也不由华宝香精回购该等股份。</p>	<p>2017年06月16日</p>	<p>2016年9月29日至2019年9月28日</p>	<p>履行完毕</p>

	公司	IPO 稳定 股价承诺	在公司上市后三年内，若股价达到《华宝香精股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件，公司将遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于回购公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施。自公司股票首次公开发行并上市之日起三年内，若公司新聘任董事、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。	2017年06 月16日	2018年3 月1日至 2021年2 月28日	履行中
	华烽中国	IPO 稳定 股价承诺	如华宝香精上市后三年内股价达到《华宝香精股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件，本公司将遵守华宝香精董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持华宝香精股票、自愿延长所持有华宝香精股票的锁定期或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及华宝香精股东大会表决的，在股东大会表决时投赞成票。	2017年06 月16日	2018年3 月1日至 2021年2 月28日	履行中
	公司董事、高 级管理人员	IPO 稳定 股价承诺	本人将严格按照《华宝香精股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》的规定，全面且有效地履行本人的各项义务和责任。同时，本人将敦促华宝香精及其他相关方严格按照《华宝香精股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》的规定，全面且有效地履行各项义务和责任。如本人未履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并将同时停止自公司领取薪酬及股东分红（如有），同时停止转让本人持有的公司股份（如有），直至本人前述承诺义务履行完毕为止。	2017年06 月16日	2018年3 月1日至 2021年2 月28日	履行中

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

	<p>华烽中国、香悦科技</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、截至本承诺函签署之日，除华宝香精其下属子公司外，本公司及本公司控制的其他企业不存在从事与华宝香精及其下属企业的业务具有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。本公司今后亦不会自行从事、或直接/间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资或其他法律允许的方式）通过控制的其他企业或该企业的下属企业从事与华宝香精及其下属企业所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、如果未来本公司控制的其他企业及该企业控制的下属企业所从事的业务或所生产的最终产品与华宝香精及其下属企业构成竞争关系，本公司承诺华宝香精有权按照自身情况和意愿，采用必要的措施解决同业竞争情形，该等措施包括但不限于：收购本公司控制的其他企业及该企业直接或间接控制的存在同业竞争的企业的股权、资产；要求本公司控制的其他企业及该企业的下属企业在限定的时间内将构成同业竞争业务的股权、资产转让给无关联的第三方；如果本公司控制的其他企业及该企业控制的下属企业在现有的资产范围外获得了新的与华宝香精及其下属企业的主营业务存在竞争的资产、股权或业务机会，本公司控制的其他企业及该企业的下属企业将授予华宝香精及其下属企业对该等资产、股权的优先购买权及对该等业务机会的优先参与权，华宝香精及其下属企业有权随时根据业务经营发展的需要行使该优先权。3、本公司及本公司目前控制的企业及未来可能控制的其他企业及该企业的下属企业不会向业务与华宝香精及其下属企业（含直接或间接控制的企业）所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织、个人提供与该等竞争业务相关的专有技术、商标等知识产权或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、本公司保证不利用所持有的华宝香精股份，从事或参与从事任何有损于华宝香精或华宝香精其他股东合法权益的行为。5、如出现因本公司及本公司目前控制的企业及未来可能控制的其他企业和/或本公司未来可能控制其他企业的下属企业违反上述承诺而导致华宝香精及其下属企业的权益受到损害的情况，本公司及本公司控制的该等企业将承担相应的赔偿责任。上述承诺在本公司作为华宝香精的控股股东/一致行动人期间持续有效。</p>	<p>2017年06月05日</p>	<p>2017年6月5日至长期</p>	<p>履行中</p>
--	------------------	------------------------------	---	--------------------	---------------------	------------

	朱林瑶、华烽中国、香悦科技	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、自本承诺函签署之日起，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将尽量避免与华宝香精及其下属子公司发生关联交易。2、在与华宝香精及其下属子公司必须进行关联交易时，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《华宝香精股份有限公司章程》、《华宝香精股份有限公司关联交易管理制度》等相关法律、法规、规章、公司章程及华宝香精内部管理制度的要求规范前述关联交易行为，依法签订书面协议，并按有关规定履行信息披露义务，保证遵循公允性原则确定交易价格，不通过关联交易损害华宝香精及其他股东的合法权益，亦不通过关联交易为华宝香精输送利益。3、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业保证不以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移华宝香精及其下属子公司的资金。4、如本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业违反上述承诺，导致华宝香精或其他股东的合法权益受到损害，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。上述承诺在本公司/本人作为华宝香精的控股股东及其一致行动人/实际控制人期间持续有效。	2017年06月05日	2017年6月5日至长期	履行中
	华烽中国、香悦科技	其他承诺	1、本公司及一致行动人对华宝香精的发展前景充满信心，拟长期持有股票；2、对于本公司及一致行动人所持有的华宝香精首次公开发行前的股份，将严格遵守已作出的限售和锁定承诺，限售期满后两年内，本公司及一致行动人如果需要减持，将选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，减持价格不低于本次公开发行时的发行价（如有除权、除息，将相应调整发行价）；3、本公司及一致行动人保证减持发行人股份的行为将严格遵守中国证监会、证券交易所相关法律、法规的规定，并提前三个交易日公告。	2017年06月16日	2018年3月1日至2023年8月31日	履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)，根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	2019年3月12日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过	根据新金融工具准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表未重列。公司自2019年1月1日，将持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产划分为交易性金融资产；将持有的计入其他流动资产——可供出售金融资产核算的金融资产划分为交易性金融资产。本集团及本公司于2019年1月1日以摊余成本计量的金融资产无需补提减值损失。
财政部于2019年4月30日颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	2019年8月23日召开的第一届董事会第二十三次会议审议通过	本次会计政策变更仅对公司财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润等财务状况和经营成果均无实质性影响。
财政部于2019年5月9日颁布了《关于印发修订<企业会计准则第7号-非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8号)；2019年5月16日发布了《关于印发修订<企业会	2019年8月23日召开的第一届董事会第二十三次会议审议通过	公司暂未涉及相关业务，相关变更不会对公司财务状况和经营成果产生实质性影响。

计准则第12号-债务重组>的通知》(财会[2019]9号), 要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。		
财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号), 根据上述文件要求, 公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	2019年10月25日召开的第一届董事会第二十四次会议审议通过	本次会计政策变更仅对合并财务报表格式和部分项目填列口径产生影响, 对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润等财务状况和经营成果均无实质性影响。

## 七、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### a. 合并范围增加

本公司之全资子公司上海华宝孔雀香精有限公司于2019年2月设立了海口市华臻食品科技有限公司。

本公司之控股子公司拉萨味天下食品有限公司于2019年3月设立上海味满天下食品有限公司。

本公司之控股子公司上海嘉萃生物科技有限公司于2019年4月以现金300,000美元出资设立了BETTER WORLD NATURALS,US CO.,LTD.(嘉萃美国有限责任公司)。

本公司之全资子公司上海华宝孔雀香精有限公司于2019年5月设立了江西华味食品科技发展有限公司。

本公司之全资子公司江西华味食品科技发展有限公司于2019年6月与任上海嘉萃生物科技有限公司总经理的郑志刚先生以现金1,500,000元出资设立了鹰潭自然集萃企业咨询中心(有限合伙), 其中江西华味食品科技发展有限公司出资1,485,000元, 持有鹰潭自然集萃企业咨询中心(有限合伙)的99%股权。

本公司之控股子公司上海嘉萃生物科技有限公司于2019年12月设立BETTER WORLD NATURALS EU B.V.(嘉萃欧洲有限公司)。

### b. 合并范围的减少

主要为注销子公司, 截止2019年12月31日止12个月期间, 具体信息如下:

公司名称	股权处置方式	股权处置时点
江苏华宝香精有限公司	注销	2019年5月
上海衡欣检测技术有限公司	注销	2019年7月
上海丹华香化科技有限公司	注销	2019年12月

## 八、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	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	257.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	连续承接3年(IPO 由本所执行且未间隔)
境内会计师事务所注册会计师姓名	林崇云、裘小莹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	林崇云 2 年, 裘小莹 3 年

境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于 2019 年 3 月 12 日召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过《关于预计公司 2019 年度日常关联交易的议案》，并于 2019 年 3 月 13 日在巨潮资讯网公告，该议案于 2019 年 4 月 3 日由公司 2018 年年度股东大会审议通过。详细关联交易金额请参见“第十二节 财务报告 十二、关联方与关联交易”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
华宝香精股份有限公司关于预计 2019 年度日常关联交易的公告	2019 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	52,000	52,000	0
银行理财产品	募集资金	30,000	20,000	0
合计		82,000	72,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

**(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司始终秉承“美味生活引领者”的企业发展愿景，在追求经济效益、坚持创新、务实、忠诚、协作的企业精神，实现长远发展的同时，努力承担应有的社会责任，促进公司与股东和投资者、员工、供应商、客户、社会共同发展。

#### 1、股东和投资者权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，保障中小股东的权益。报告期内，公司积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息。同时，公司注重投资者关系维护，通过投资者互动平台、电话交流、电子邮件等方式与投资者保持良好的沟通。

#### 2、员工权益保护

公司将人才视为推动公司可持续发展的关键因素，致力于营造一个公平竞争、相互尊重及多元化的工作环境。公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规规定，与员工签订规范的《劳动合同》，按时为员工缴纳五险一金；公司持续完善人力资源管理体系，建立了科学的员工薪酬制度和激励机制；并针对不同岗位开展多项培训计划，全面培养复合型人才，实现员工与企业的共同发展。

#### 3、供应商与客户权益保护

公司长期以来遵循“平等、互利”的原则，与供应商、客户建立了长期良好的合作关系。公司注重与供应商的沟通与协调，定期对供应商进行合作调查，以减少潜在的风险并解决可能出现的问题；不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境，共同构筑互利互信的合作平台。公司以服务客户作为企业经营宗旨，坚持研发销售一体化服务策略，打造专业服务团队，切实加强客户服务能力以及需求响应能力，为客户提供满足其个性化需求的优质产品。

#### 4、环境保护与可持续发展

为创建资源节约型和环境友好型企业，公司在日常运营中积极利用高效环保的设备进行生产，在资源使用、能源消耗方面不断优化改进，不断提高水、纸、包装材料、电以及其他能源资源的使用效率。公司严格按照环境保护相关要求建立了完善的环境管理体系，持续改善和维护环保设施，建立污水处理系统、工艺废气处理系统，对固体废弃物依法进行处置，采取降噪设施以减轻噪音对周围环境的影响，积极采取措施应对可能存在的环保风险及安全风险。

#### 5、社会公益事业

公司始终不忘对社会公益和国计民生的关注，积极响应国家精准扶贫战略，不断加强与当地政府的联系，配合西藏政府的扶贫工作部署，热心参与精准扶贫公益事业，为西藏打赢脱贫攻坚战贡献力量，努力推进企业与社会繁荣共生。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

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

## （2）年度精准扶贫概要

2019年度，公司继续致力于推动西藏经济发展、民生改善，关注藏区慈善、精准扶贫及美丽乡村建设事业，向西藏自治区党委办公厅强基惠民活动办公室捐赠20万元专项扶贫基金，助力西藏精准扶贫和脱贫事业，履行扶贫社会责任。

## （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	20
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	20
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

## （4）后续精准扶贫计划

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

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经自查，公司及子公司不属于当地环境保护部门公布的重点排污单位。

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

长期以来，公司以前瞻性的战略目光布局环保工作，严格遵守国家及地方法律、法规和相关规定，积极采取措施应对可能存在的环保风险及安全风险。公司及子公司建立了一系列有机废气处理系统、污水处理站等等完善的环境管理体系，并持续改善和维护环保设施，确保环保设施正常运行，有效合理地解决废水、废气、固体废物、噪声等方面污染源的问题。例如，废水应通过内部废水处理设施进行处理，废气应通过活性炭过滤，符合相应的标准后方可排放；固体废弃物通常暂时存放在

危险品储存区，并严格监控，按照有关规定收集和處理。另外，公司及子公司内部设立环境监测方案，定期对污染物的排放自行检测或委托社会环境监测机构进行监测，确保处理后的污染物排放符合相关环保要求，厂界噪声低于标准限值。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

序号	重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1	《关于控股子公司变更住所的公告》：上海嘉萃生物科技有限公司完成了住所变更的工商登记手续，并取得了上海市嘉定区市场监督管理局换发的《营业执照》，住所变更为：上海市嘉定工业区叶城路1299号1幢3层307、309、313室。	2019年1月5日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2	《关于全资子公司获得食品生产许可证的公告》：江西省华宝孔雀食品科技发展有限公司收到了由江西省市场监督管理局颁发的《食品生产许可证》，具备了食品用香精生产资质。	2019年1月9日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
3	《关于控股子公司获得高新技术企业证书的公告》：厦门琥珀日化科技股份有限公司、云南天宏香精有限公司近日分别收到《高新技术企业证书》，自本次被重新认定为高新技术企业后连续三年内（2018年、2019年、2020年），可继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按应纳税所得额15%的税率缴纳企业所得税。	2019年1月31日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
4	《关于注销全资子公司的公告》：根据公司发展战略及实际经营的需要，公司决定注销江苏华宝香精有限公司。	2019年3月13日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
5	《关于控股子公司获得高新技术企业证书的公告》：广州华芳烟用香精有限公司和澳华达香精（广州）有限公司近日分别收到《高新技术企业证书》，自本次被重新认定为高新技术企业后连续三年内（2018年、2019年、2020年），可继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按应纳税所得额15%的税率缴纳企业所得税。	2019年5月11日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
6	《关于全资子公司再次获得高新技术企业证书的公告》：广州华宝食品有限公司近日收到《高新技术企业证书》，自本次被重新认定为高新技术企业后连续三年内（2018年、2019年、2020年），可继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按应纳税所得额15%的税率缴纳企业所得税。	2019年5月17日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
7	《关于全资子公司注销完成的公告》：近日，公司已完成对江苏华宝香精有限公司的清算及注销，并办理完毕工商注销登记。注销完成后，江	2019年5月21日	巨潮资讯网：

	苏华宝香精有限公司将不再纳入公司合并报表合并范围。		<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
--	---------------------------	--	---

## 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	554,292,000	90.00%				-54,289,150	-54,289,150	500,002,850	81.19%
3、其他内资持股	554,292,000	90.00%				-54,289,150	-54,289,150	500,002,850	81.19%
其中：境内法人持股	554,290,000	90.00%				-54,290,000	-54,290,000	500,000,000	81.18%
境内自然人持股	2,000	0.00%				850	850	2,850	0.00%
二、无限售条件股份	61,588,000	10.00%				54,289,150	54,289,150	115,877,150	18.81%
1、人民币普通股	61,588,000	10.00%				54,289,150	54,289,150	115,877,150	18.81%
三、股份总数	615,880,000	100.00%						615,880,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1、报告期内，公司监事、高级管理人员以其上年末所持本公司股份为基数，重新计算可转让股份数量，导致锁定股发生变动。

2、2019年9月30日，公司首次公开发行前已发行的部分股份解除限售并上市流通。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
华烽国际投资控股(中国)有限公司	499,500,000	0	0	499,500,000	IPO 股份限售承诺	2021 年 8 月 31 日
上海香悦科技发展有限公司	500,000	0	0	500,000	IPO 股份限售承诺	2021 年 8 月 31 日
共青城南土投资管理合伙企业（有限合伙）	26,080,000	0	26,080,000	0	IPO 股份限售承诺	已于 2019 年 9 月 30 日解除限售
上海东方证券资本投资有限公司—共青城东证田鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	24,320,000	0	24,320,000	0	IPO 股份限售承诺	已于 2019 年 9 月 30 日解除限售
曲水创新发展有限公司	3,890,000	0	3,890,000	0	IPO 股份限售承诺	已于 2019 年 9 月 30 日解除限售
朱琦	2,000	0	500	1,500	监事锁定股	按照上一年末持有股份数的 25%解除锁定
任淼	0	1,350	0	1,350	高管锁定股	新任高级管理人员按照上一年末持有股份数的 75%锁定
合计	554,292,000	1,350	54,290,500	500,002,850	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,512	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,720	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
华烽国际投资控股(中国)有限公司	境内非国有法人	81.10%	499,500,000	0	499,500,000			
共青城南土投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.23%	26,080,000	0		26,080,000		
上海东方证券资本投资有限公司—共青城东证田鑫投资管理合伙企业(有限合伙)	其他	3.87%	23,820,000	-500,000		23,820,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.51%	3,129,773	3,129,773		3,129,773		
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.22%	1,337,448	-46,052		1,337,448		
于俊峰	境内自然人	0.13%	800,000	-200,089		800,000		
中国银行股份有限公司—广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金	其他	0.10%	621,377	266,577		621,377		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化增强混合型证券投资基金	其他	0.09%	579,461	579,461		579,461		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金	其他	0.09%	541,487	541,487		541,487		
易方达基金—工商银行—外贸信托—外贸信托·稳富 FOF 单一资金信托	其他	0.08%	520,996	520,996		520,996		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
共青城南土投资管理合伙企业（有限合伙）	26,080,000	人民币普通股	26,080,000
上海东方证券资本投资有限公司—共青城东证田鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	23,820,000	人民币普通股	23,820,000
香港中央结算有限公司	3,129,773	人民币普通股	3,129,773
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	1,337,448	人民币普通股	1,337,448
于俊峰	800,000	人民币普通股	800,000
中国银行股份有限公司—广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金	621,377	人民币普通股	621,377
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化增强混合型证券投资基金	579,461	人民币普通股	579,461
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金	541,487	人民币普通股	541,487
易方达基金—工商银行—外贸信托—外贸信托·稳富 FOF 单一资金信托	520,996	人民币普通股	520,996
吴新理	425,000	人民币普通股	425,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明	于俊峰通过信用交易担保证券账户持有公司股份 800,000 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有 800,000 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
华烽国际投资控股（中国）有限公司	林嘉宇	2015 年 11 月 27 日	MA1FL0QE7	投资控股
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	未直接参股其他上市公司			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

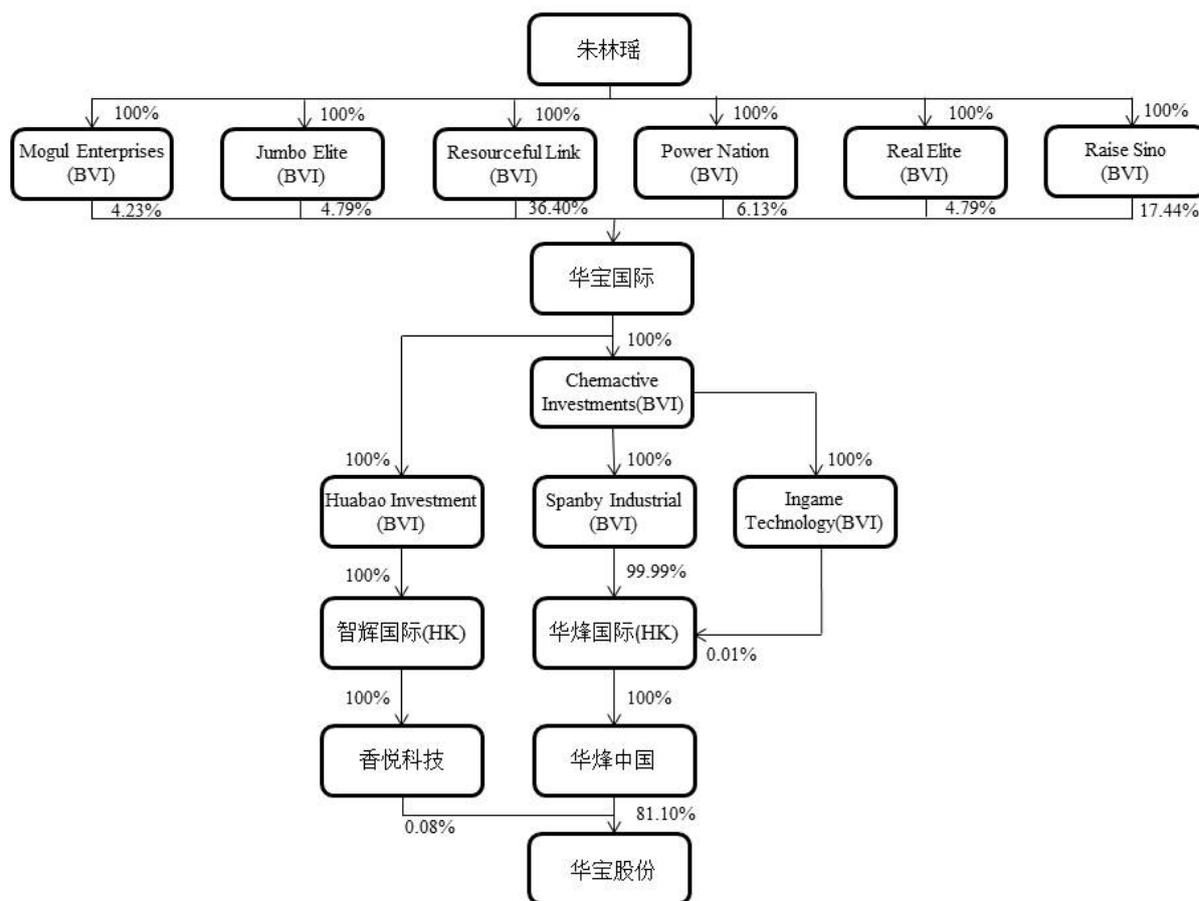
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱林瑶	本人	中国香港	是
主要职业及职务	朱林瑶女士未在本公司担任任何职务，朱林瑶女士在其他公司的任职情况详见本报告第八节“三、任职情况”。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	华宝国际（香港联交所上市 股票代码 00336）、华宝股份（深交所上市 股票代码 300741）		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期*	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
夏利群	董事长	现任	男	54	2016年08月25日	2019年08月24日	0	0	0	0	0
朱林瑶	董事	离任	女	51	2016年08月25日	2019年05月10日	0	0	0	0	0
袁肖琴	董事、总裁	现任	女	52	2016年08月25日	2019年08月24日	0	0	0	0	0
蔡文辉	董事、副总裁	现任	男	57	2016年08月25日	2019年08月24日	0	0	0	0	0
宋俊和	董事、副总裁	离任	男	52	2016年08月25日	2019年02月22日	0	0	0	0	0
张子恒	董事	现任	男	43	2016年08月25日	2019年08月24日	0	0	0	0	0
符启林	独立董事	现任	男	66	2016年11月10日	2019年08月24日	0	0	0	0	0
章焰生	独立董事	现任	男	48	2016年11月10日	2019年08月24日	0	0	0	0	0
余应敏	独立董事	现任	男	54	2016年11月10日	2019年08月24日	0	0	0	0	0
赵德旭	监事会主席	现任	男	44	2016年08月25日	2019年08月24日	0	0	0	0	0
张奕	监事	现任	男	43	2016年08月25日	2019年08月24日	0	0	0	0	0
朱琦	监事	现任	男	41	2016年08月25日	2019年08月24日	2,000	0	0	0	2,000
胡伟	副总裁、董事会秘书	现任	男	42	2018年09月19日	2019年08月24日	0	0	0	0	0
任淼	副总裁	现任	男	40	2019年03月12日	2019年08月24日	1,800	0	0	0	1,800

王德华	财务总监	现任	男	40	2018年05月 18日	2019年08月 24日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	3,800	0	0	0	3,800

\*注释：公司第一届董事会、第一届监事会已于 2019 年 8 月 24 日任期届满，公司积极筹备第二届董事会、第二届监事会候选人提名工作，为确保公司董事会、监事会工作的连续性和稳定性，换届选举工作适当延期。目前董事会候选人提名工作已完成，由 2020 年 3 月 27 日召开的第一届董事会第二十六次会议表决通过；监事会非职工代表监事候选人提名工作已完成，由 2020 年 3 月 27 日召开的第一届监事会第十七次会议表决通过。具体内容详见刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋俊和	董事、副总裁	离任	2019年02月22日	因身体原因辞去公司董事、副总裁职务
朱林瑶	董事	离任	2019年05月10日	鉴于整体工作安排将更聚焦控股公司层面，朱林瑶女士辞去董事及董事会战略委员会委员职务

## 三、任职情况

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

**1、夏利群先生**，1966年出生，中国国籍，拥有新加坡永久居留权、香港居留权（有效期至2022年），经济学专业，学士学位，拥有中国注册会计师、注册税务师及注册资产评估师资格。曾任公司控股股东华宝国际财务总监、总裁、首席财务官、副主席，华宝有限董事长。现任华宝国际执行董事、公司董事长。

**2、袁肖琴女士**，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理硕士，拥有工程师职称。曾任中国一拖集团有限公司管理职务，华宝有限总经理助理、总经理、董事长，华宝国际企管部总经理、再造烟叶中心总监、总裁助理、烟用产品事业部副总经理，广东省汕头市人民代表大会代表，汕头市潮阳区政协委员，汕头市潮阳区工商业联合会副主席。现任公司董事、总裁。

**3、蔡文辉先生**，1963年出生，中国香港籍，应用化学技术工艺专业。曾任长濠（香港）有限公司业务员，阿托化工公司销售经理，德威龙（香港）有限公司市场经理，华宝国际总裁助理、烟用产品事业部副总经理，华宝有限副总经理、董事。现任公司董事、副总裁。

**4、张子恒先生**，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，精细化工专业，学士学位。曾任华宝有限生产人员、计划采购人员、董事，华宝国际烟用产品事业部副总经理、烟用原料事业部总裁。现任华宝国际新型烟草事业部总裁、公司董事。

**5、符启林先生**，1954年出生，中国国籍，无永久境外居留权，经济法专业，法学博士，拥有教授职称。曾任中国政法大学经济法系副主任、教授，暨南大学法学院院长、教授，首都经济贸易大学法学院院长、教授。现任中国政法大学教授，公司独立董事。

**6、章焰生先生**，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，植物学专业，博士学位，拥有三级研究员（教授）职称。曾任加拿大国家植物生物技术研究所助理研究员，中国科学院武汉植物园首席研究员，中国科学院“百人计划”研究员、博士生导师、天然产物合成生物学学科组组长。现任上海大学教授、公司独立董事。

**7、余应敏先生**，1966年出生，中国国籍，无永久境外居留权，会计学专业，博士学位，拥有教授职称、中国注册会计师、注册税务师及房地产估价师资格。现任中央财经大学教授、博士生导师，公司独立董事。

**8、赵德旭先生**，1976年出生，德国国籍，信息技术专业，硕士学位。曾任乌鲁木齐市政府办公厅自动化办公室科员，德国勃兰登堡州工业大学助教，德国大展戴姆勒奔驰事业部分析师，特变电工股份有限公司首席信息官，三胞集团有限公司执行副总裁，华宝国际企业管理及信息总监及新型烟草事业部总经理。现任公司监事会主席。

**9、张奕先生**，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理硕士。曾任美国友邦保险有限公司经理，普华永道（深圳）咨询有限公司上海分公司经理，德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理、华宝国际审计部副总经理。现任公司监事。

**10、朱琦先生**，1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权，生物专业，硕士学位。曾任华宝有限营销中心片区业务经理。现任公司监事、华宝香精营销中心片区业务经理。

**11、胡伟先生**，1977年出生，中国国籍，无境外居留权，哈尔滨工业大学管理学硕士学位、英国爱丁堡大学金融数学硕士学位，英国志奋领(CHEVENING)学者。曾就职于招商证券股份有限公司，中国银联股份有限公司，中国证监会重庆监管局，山东能源集团有限公司，中国港中旅集团公司，隆鑫控股有限公司，海航科技股份有限公司。现任公司副总裁、董事会秘书。

**12、任淼先生**，1980年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。任淼先生在加入公司前，具有多年策划、咨询行业从业经验，担任过相关策划、咨询公司董事、高级管理人员等职务，曾任华宝国际控股有限公司旗下立场电子科技发展（上海）有限公司副总经理等职务。2016年加入本公司，现任公司副总裁。

**13、王德华先生**，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，中国注册会计师。曾任苏州亚东国际物流有限公司财务副经理，上海和明航运服务有限公司财务经理，上海沪港金茂会计师事务所审计经理，2012年加入华宝国际，历任高级审计经理，财务部总经理等职务。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
夏利群	华烽中国	监事	2015年11月		否
张子恒	香悦科技	董事	2015年04月		否

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
夏利群	华烽国际有限公司	董事	2008年12月		否
夏利群	华宝国际控股有限公司	执行董事、薪酬委员会委员	2006年09月		是
夏利群	智辉国际投资有限公司	董事	2007年09月		否
夏利群	中昇兴业有限公司	董事	2007年09月		否
夏利群	乐域国际有限公司	董事	2014年03月		否
夏利群	鸿至有限公司	董事	2014年03月		否
夏利群	高嘉（香港）有限公司	董事	2015年05月		否

夏利群	高嘉企业有限公司	董事	2015 年 04 月		否
夏利群	华宝工贸发展（香港）有限公司	董事	2007 年 03 月		否
夏利群	Central Key International Limited	董事	2013 年 03 月		否
夏利群	Estate Fortune Holdings Limited	董事	2013 年 03 月		否
夏利群	华东企业有限公司	董事	2014 年 03 月		否
夏利群	达成投资发展有限公司	董事	2007 年 09 月		否
夏利群	Sharp Victory International Ltd.	董事	2012 年 05 月		否
夏利群	New Generation Global Limited	董事	2015 年 09 月		否
夏利群	华顺香料（上海）有限公司	董事	2009 年 01 月		否
夏利群	无锡嘉华香料有限公司	董事	2016 年 11 月		否
夏利群	太仓文华贸易有限公司	董事	2006 年 12 月		否
夏利群	飞嘉创业化工（深圳）有限公司	董事	2016 年 11 月		否
夏利群	云南正邦生物技术有限公司	董事	2016 年 12 月		否
夏利群	云南芯韵科技开发有限公司	董事	2016 年 12 月	2019 年 09 月	否
夏利群	华宝（上海）管理有限公司	董事	2014 年 09 月	2019 年 04 月	否
夏利群	华宝千祺租赁（深圳）有限公司	董事	2014 年 01 月	2019 年 04 月	否
夏利群	盐城市春竹香料有限公司	董事	2015 年 12 月		否
夏利群	盐城华鼎科技有限公司	董事长	2015 年 12 月		否
夏利群	江西和致企业管理有限公司	董事	2016 年 10 月		否
夏利群	深圳市讯科龙网络技术有限公司	监事	2000 年 06 月		否
夏利群	深圳市都市商贸实业有限公司	董事	2003 年 08 月		否
夏利群	Mogul Enterprises Limited	董事	2018 年 01 月		否
夏利群	Jumbo Elite Limited	董事	2018 年 01 月		否
夏利群	Resourceful Link International Limited	董事	2018 年 01 月		否
夏利群	Power Nation International Limited	董事	2018 年 01 月		否
夏利群	Real Elite Investments Limited	董事	2018 年 01 月		否
夏利群	Raise Sino Investments Limited	董事	2018 年 01 月		否
夏利群	Chemactive Investments Limited	董事	2018 年 01 月		否
夏利群	Huabao Investment Company Limited	董事	2018 年 01 月		否
夏利群	Spanby Industrial Limited	董事	2018 年 01 月		否
夏利群	Ingame Technology Limited	董事	2018 年 01 月		否
夏利群	嘉豪食品有限公司	董事	2018 年 09 月		否
夏利群	全球华人厨艺名人俱乐部有限公司	董事	2018 年 09 月		否
夏利群	雅轩国际控股有限公司	董事	2019 年		否

夏利群	华竹国际有限公司	董事	2019 年		
袁肖琴	广东金科再造烟叶有限公司	董事	2014 年 03 月		否
袁肖琴	上海华竹生物科技发展有限公司	董事	2017 年 01 月		否
袁肖琴	贵州省华烁生物科技有限公司	董事	2017 年 01 月		否
袁肖琴	上海英华香料有限公司	董事	2016 年 10 月		否
蔡文辉	鹰潭中投科技有限公司	董事	2015 年 08 月		否
蔡文辉	华宝（上海）管理有限公司	董事	2016 年 01 月		否
张子恒	华宝国际控股有限公司	新型烟草事业部总裁	2019 年 09 月		是
张子恒	华宝国际控股有限公司	烟用原料事业部总裁	2016 年 09 月	2019 年 09 月	否
张子恒	广东金科再造烟叶有限公司	董事、总经理	2015 年 12 月		否
张子恒	广东省金叶科技开发有限公司	董事、总经理	2015 年 12 月	2019 年	否
张子恒	云南卓创科技有限公司	董事长	2017 年 01 月		否
张子恒	无锡嘉华香料有限公司	董事长、总经理	2016 年 01 月		否
张子恒	鹰潭中投科技有限公司	董事长、总经理	2016 年 12 月		否
张子恒	云南红塔蓝鹰纸业业有限公司	董事	2015 年 12 月		否
张子恒	飞嘉创业化工（深圳）有限公司	董事	2016 年 11 月		否
张子恒	太仓文华贸易有限公司	董事长、总经理	2016 年 01 月		否
张子恒	贵州省华烁生物科技有限公司	董事长	2017 年 01 月		否
张子恒	广东省肇庆香料厂有限公司	董事	2008 年 01 月		否
张子恒	江西骏佑科技发展有限公司	执行董事、总经理	2016 年 05 月		否
张子恒	华顺香料（上海）有限公司	董事长	2015 年 12 月		否
张子恒	华宝香化科技发展（上海）有限公司	董事长、总经理	2016 年 10 月		否
张子恒	江西和致企业管理有限公司	董事长、总经理	2016 年 10 月		否
张子恒	上海华宝生物技术有限公司	董事长	2017 年 01 月		否
张子恒	云南正邦生物技术有限公司	董事长	2016 年 12 月		否
张子恒	云南芯韵科技开发有限公司	董事长	2016 年 12 月		否
张子恒	江西弘致包装材料有限公司	总经理	2016 年 12 月		否
张子恒	贵州黄果树金叶科技有限公司	董事	2017 年 05 月		否
符启林	中国政法大学	教授	2011 年 08 月		是
符启林	上海市建纬（北京）律师事务所	律师	2018 年 01 月		是
符启林	冠昊生物科技股份有限公司	独立董事	2015 年 05 月	2020 年 03 月	是
符启林	梦百合家居科技股份有限公司	独立董事	2017 年 05 月		是
符启林	常州中英科技股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月		是

章焰生	上海大学	教授	2018年05月		是
余应敏	中央财经大学会计学院	教授	2005年07月		是
余应敏	智度科技股份有限公司	独立董事	2015年01月		是
余应敏	四川双马水泥股份有限公司	独立董事	2017年07月		是
余应敏	广州达意隆包装机械股份有限公司	独立董事	2018年12月		是
余应敏	国投电力控股股份有限公司	独立董事	2019年09月		是
赵德旭	惠生（中国）投资有限公司	副总裁	2017年06月		是
赵德旭	南京和风信息科技有限公司	执行董事	2015年05月		否
赵德旭	上海立洋教育科技（集团）有限公司	副总裁	2019年10月		是
朱琦	深圳市东江创展商贸有限公司	执行董事	2006年06月		否
朱琦	竞坤（上海）商务咨询有限公司	董事长	2016年06月		否
朱琦	蓬逸（上海）商务咨询有限公司	执行董事	2016年06月		否
朱琦	顺耀投资咨询（上海）有限公司	执行董事	2011年10月		否
朱琦	深圳源生态物联网科技股份有限公司	董事	2015年09月		否
朱琦	梅奥复世（上海）医学会展有限公司	董事	2016年09月		否
朱琦	鹰潭味之家食品有限公司	执行董事、总经理	2018年11月		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

第一届董事会第二十一次会议和第一届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于制定<董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度>的议案》，并由2018年度股东大会表决通过。公司董事、监事、高级管理人员薪酬依照《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》确定并支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
夏利群	董事长	男	54	现任	0	是
朱林瑶	董事	女	51	离任	0	是
袁肖琴	董事、总裁	女	52	现任	137.02	否
蔡文辉	董事、副总裁	男	57	现任	1,097.86	否
宋俊和	董事、副总裁	男	52	离任	10.5	否
张子恒	董事	男	43	现任	0	是

符启林	独立董事	男	66	现任	12	否
章焰生	独立董事	男	48	现任	12	否
余应敏	独立董事	男	54	现任	12	否
赵德旭	监事会主席	男	44	现任	0	否
张奕	监事	男	43	现任	0	否
朱琦	监事	男	41	现任	28.95	否
胡伟	副总裁、董事会秘书	男	42	现任	134.35	否
任淼	副总裁	男	40	现任	81.1	否
王德华	财务总监	男	40	现任	109.69	否
合计	--	--	--	--	1,635.47	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	193
主要子公司在职员工的数量（人）	759
在职员工的数量合计（人）	952
当期领取薪酬员工总人数（人）	952
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	333
销售人员	203
技术人员	183
财务人员	65
行政人员	168
合计	952
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及其以上	72
本科	301
大专	212
高中及中专	227

高中、中专以下	140
合计	952

## 2、薪酬政策

公司按照国家及地方的政策规定，结合当前国内人力资源薪酬市场状况、地区差异及行业特征等因素，制订了薪酬管理制度。公司薪酬制定原则包括：

市场化原则：公司及子公司的薪酬体系保持在同行业和同区域里与市场接轨，并具备一定的竞争优势；

激励原则：薪酬体系原则上采用宽带薪酬体系，即对同职级的岗位薪酬实行宽带管理；

合法及合规原则：薪酬体系建立在遵守国家相关政策、法律、法规和华宝香精相关管理制度基础上；

导向原则：体现华宝香精的用人价值导向，对核心及骨干团队体现相应的薪酬倾斜政策。

## 3、培训计划

为提升员工专业知识和技能，实现员工与企业的共同发展，公司形成了基本覆盖各层级员工的培训体系。

公司采用内外结合的培训方式，以授课为主，辅以工作中针对性锻炼、辅导，丰富培训内容，强化培训效果。报告期内，公司开展了包括员工基本素养培训、知识类培训和技能类培训等多种形式的培训活动，在最大限度满足企业业务发展需要的同时，为员工提供良好的职业发展通道和平台。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，不断规范公司运作，提升公司治理水平和风险防范能力。截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照法律法规、规范性文件和《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有合法权益，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东合法权利。

#### 2、关于公司与控股股东

公司严格按照法律法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定处理与控股股东、实际控制人的关系。本公司控股股东和实际控制人依法行使其权利并承担相应义务，无占用公司资金、超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构能够按照各自的议事规则和规章制度独立运作，各司其职。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，2019年2月22日，董事宋俊和先生辞去董事职务；2019年5月10日，董事朱林瑶女士辞去董事职务。目前公司董事会共有7名董事，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定。公司第一届董事会已于2019年8月24日任期届满，公司积极筹备第二届董事会候选人提名工作，为确保公司董事会工作的连续性和稳定性，换届选举工作适当延期，目前候选人提名工作已完成，由2020年3月27日召开的第一届董事会第二十六次会议表决通过，具体内容详见刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。报告期内，各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》的要求开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会下设有审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，严格依据各专门委员会的议事规则运作，为董事会的决策提供了科学和专业的意见参考。由于公司董事会换届选举工作延期，各专门委员会任期亦相应顺延。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定。公司第一届监事会已于2019年8月24日任期届满，公司积极筹备第二届监事会候选人提名工作，为确保公司监事会工作的连续性和稳定性，换届选举工作适当延期，目前非职工代表监事候选人提名工作已完成，由2020年3月27日召开的第一届监事会第十七次会议表决通过，具体内容详见刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。报告期内，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性等进行监督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立工作绩效评价体系，使员工的收入与工作绩效挂钩；高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合法律法规、规范性文件和公司制度的规定；公司建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩和个人业绩相挂钩的激励机制。

## 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律法规、规范性文件和《公司章程》、《信息披露与投资者关系管理制度》的相关规定，认真履行信息披露义务，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并指定董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理工作。

巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

## 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	90.26%	2019 年 04 月 03 日	2019 年 04 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
符启林	4	0	4	0	0	否	1

章焰生	4	0	4	0	0	否	1
余应敏	4	0	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 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

公司独立董事勤勉尽责，严格按照证监会、深交所的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作细则》开展工作，对公司管理体系建设、内部控制建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出了宝贵的专业性建议，对公司财务及经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会：审计委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。上述委员会严格依据公司董事会所制订的职权范围及各专门委员会的议事规则运作，并就专业事项进行研究和讨论，形成建议和意见，为董事会的决策提供了积极有效的支撑。

### 1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开了6次会议，审阅了公司财务报告、审计报告、内部控制自我评价报告、募集资金存放与使用情况专项报告、会计政策变更等事项，与会计师就年度报告审计计划、审计情况进行了沟通，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的建设及执行情况，实施了有效的指导和监督。另外，审计委员会定期对公司审计部的日常工作情况进行了解和监督，并给予指导。

### 2、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会共召开了1次会议，审议了《关于聘任公司副总裁的议案》，对公司高级管理人员的人选、选择标准和聘任程序进行审核，切实履行了提名委员会的职责。

### 3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开了4次会议，审议了《关于向公司高级管理人员发放绩效工资的议案》、《关于审查公司2018年董事、高级管理人员薪酬发放情况的议案》、《关于制定〈董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》、《关于调整公司总裁薪酬的议案》和《关于向公司高级管理人员发放绩效薪酬的议案》，完善了公司的薪酬与考核制度并对其执行情况进行监督，切实履行了薪酬与考核委员会委员的职责。

报告期内公司未召开战略委员会。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考核评价体系，以公司规范化管理以及经营效益为基础，明确责任。公司对高级管理人员实行年薪制，其薪酬由基本年薪和绩效薪酬两部分构成。基本年薪结合行业薪酬水平、岗位职责和履职情况发放；绩效薪酬与高级管理人员年度绩效考核结果挂钩。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 03 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷包括但不限于：(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；(2) 公司因发现以前年度存在的重大会计差错，更正披露的财务报告；(3) 审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效；(4) 注册会计师发现当年财务报告存在重大错漏报，且内部控制运行未能发现该错漏报。</p> <p>重要缺陷包括但不限于：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷包括但不限于：(1) 决策不充分导致重大失误；(2) 违反国家法律法规并受到重大处罚；(3) 中高级管理人员和高级技术人员流失严重；(4) 内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷包括但不限于：(1) 决策程序不充分导致出现一般性失误；(2) 违反公司内部规章，形成较大金额损失；(3) 内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷为未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>

定量标准	<p>重大缺陷为导致财务报表错漏报的金额在如下区间的缺陷： （1）错漏报≥营业收入的 2%；（2）错漏报≥利润总额的 3%； （3）错漏报≥资产总额的 0.5%。</p> <p>重要缺陷为导致财务报表错漏报的金额在如下区间的缺陷： （1）营业收入的 0.5%≤错漏报&lt;营业收入的 2%；（2）利润总额的 1%≤错漏报&lt;利润总额的 3%；（3）资产总额的 0.2%≤错漏报&lt;资产总额的 0.5%。</p> <p>一般缺陷为导致财务报表错漏报的金额在如下区间的缺陷： （1）错漏报&lt;营业收入的 0.5%；（2）错漏报&lt;利润总额的 1%；（3）错漏报&lt;资产总额的 0.2%。</p>	<p>重大缺陷为导致财务报表错漏报的金额在如下区间的缺陷：（1）错漏报≥营业收入的 2%；（2）错漏报≥利润总额的 3%；（3）错漏报≥资产总额的 0.5%。</p> <p>重要缺陷为导致财务报表错漏报的金额在如下区间的缺陷：（1）营业收入的 0.5%≤错漏报&lt;营业收入的 2%；（2）利润总额的 1%≤错漏报&lt;利润总额的 3%；（3）资产总额的 0.2%≤错漏报&lt;资产总额的 0.5%。</p> <p>一般缺陷为导致财务报表错漏报的金额在如下区间：（1）错漏报&lt;营业收入的 0.5%；（2）错漏报&lt;利润总额的 1%；（3）错漏报&lt;资产总额的 0.2%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 27 日
审计机构名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	普华永道中天审字(2020)第 10051 号
注册会计师姓名	林崇云 裘小莹

#### 审计报告正文

华宝香精股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

##### （一）我们审计的内容

我们审计了华宝香精股份有限公司(以下简称“华宝香精”)的财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

##### （二）我们的意见

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华宝香精2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。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。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华宝香精，并履行了职业道德方面的其他责任。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项为商誉减值。

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>商誉减值</p> <p>如财务报表附注四(16)所示，华宝香精及其子公司于以前年度收购产生的商誉，于2019年12月31日的账面价值为人民币1,194,550,741元，已扣除的商誉减值准备金额为人民币36,365,587元。</p> <p>华宝香精公司管理层根据财务报表附注二(17)所述的会计政策及财务</p>	<p>我们就管理层商誉减值评估实施的程序包括：</p> <p>— 我们在内部专家的协助下评估了管理层采用的商誉减值测试方法的适当性；</p> <p>— 我们通过比较前一年模型的预测与本年度业务的实际表现，评估管理层作出的预测的合理性；</p>

<p>报表附注二(26)所述的重要会计估计和判断，每年评估商誉是否需要计提减值准备。管理层以预计未来现金流量的现值来确定包含商誉的资产组及资产组组合的可收回金额。在未来现金流量现值的计算中，管理层采用的关键假设包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 收入增长率(包含预测期增长率及稳定期增长率)</li> <li>• 毛利率</li> <li>• 折现率</li> </ul> <p>由于商誉金额重大，且减值评估涉及管理层对未来经营情况的重大判断和估计，我们将商誉减值作为关键审计事项。</p>	<p>— 我们将未来现金流量预测所使用的毛利率及收入增长率与华宝香精的历史毛利率及收入增长率进行了比较，并考虑了市场趋势；</p> <p>— 我们通过比较行业及市场数据，参考可比公司的情况(如资本结构等)并结合各资产组及资产组组合的具体情况，重新计算了各资产组及资产组组合的加权平均资本成本，以评估管理层采用的折现率的合理性；</p> <p>— 我们测试了未来现金流量的现值计算过程中的计算准确性。</p> <p>基于上述审计工作的结果，我们发现管理层在商誉减值评估中做出的重大判断可以被我们获取的证据所支持。</p>
--	---

#### 四、其他信息

华宝香精管理层对其他信息负责。其他信息包括华宝香精2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和审计委员会对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华宝香精的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华宝香精、终止运营或别无其他现实的选择。

审计委员会负责监督华宝香精的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就华宝香精中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

林崇云(项目合伙人)

中国·上海市  
2020年3月27日

注册会计师

裘小莹

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：华宝香精股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,728,703,283	6,116,741,391
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	768,111,482	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		274,298,227
衍生金融资产		
应收票据	137,810,278	104,524,990
应收账款	506,109,990	640,824,401
应收款项融资		
预付款项	5,419,338	11,352,084
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	45,333,590	52,823,791
其中：应收利息	28,797,194	33,974,371
应收股利		4,700,000
买入返售金融资产		
存货	423,104,827	386,400,562
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,885,214	353,330,161
流动资产合计	6,659,478,002	7,940,295,607
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	60,726,307	52,769,371
其他权益工具投资	20,820,126	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	298,200,158	243,957,243
在建工程	18,911,952	76,668,112
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	63,778,421	66,346,386
开发支出		
商誉	1,194,550,741	1,194,550,741
长期待摊费用	7,810,133	8,933,752
递延所得税资产	54,023,811	42,692,215
其他非流动资产	406,900	868,634
非流动资产合计	1,719,228,549	1,686,786,454
资产总计	8,378,706,551	9,627,082,061
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	142,398,124	152,104,459
预收款项	1,809,020	3,321,939
合同负债		

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	46,474,716	36,996,735
应交税费	246,321,714	254,202,507
其他应付款	32,706,056	51,205,487
其中：应付利息		
应付股利	1,218,004	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	21,312,499	25,399,492
流动负债合计	491,022,129	523,230,619
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	70,000	110,000
递延所得税负债	2,752,179	2,370,883
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,822,179	2,480,883
负债合计	493,844,308	525,711,502
所有者权益：		
股本	615,880,000	615,880,000
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	4,608,065,919	4,606,317,591
减：库存股		
其他综合收益	37,034,901	27,182,473
专项储备		
盈余公积	307,940,000	307,940,000
一般风险准备		
未分配利润	2,203,319,285	3,431,310,420
归属于母公司所有者权益合计	7,772,240,105	8,988,630,484
少数股东权益	112,622,138	112,740,075
所有者权益合计	7,884,862,243	9,101,370,559
负债和所有者权益总计	8,378,706,551	9,627,082,061

法定代表人：夏利群

主管会计工作负责人：王德华

会计机构负责人：任玉津

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,476,762,767	4,304,261,147
交易性金融资产	505,110,500	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		203,082,192
衍生金融资产		
应收票据	116,091,597	77,558,196
应收账款	263,569,167	350,941,432
应收款项融资		
预付款项	85,966	207,916
其他应收款	238,131,071	861,463,114
其中：应收利息	25,091,424	28,961,324
应收股利	153,132,011	782,943,001
存货	125,841,674	106,262,596
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	11,580,842	121,057,548
流动资产合计	4,737,173,584	6,024,834,141
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,636,958,825	1,688,723,884
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	75,374,657	75,681,767
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,331,882	4,634,535
开发支出		
商誉	208,382,215	182,126,056
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,673,342	1,064,923
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,926,720,921	1,952,231,165
资产总计	6,663,894,505	7,977,065,306
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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	22,142,024	372,063,459
预收款项	30,396	

合同负债		
应付职工薪酬	20,355,303	13,862,158
应交税费	20,189,422	29,597,467
其他应付款	12,957,046	13,429,576
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	11,607,280	20,131,994
流动负债合计	87,281,471	449,084,654
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	459,945	277,397
其他非流动负债		
非流动负债合计	459,945	277,397
负债合计	87,741,416	449,362,051
所有者权益：		
股本	615,880,000	615,880,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,087,947,257	4,087,947,257
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	307,940,000	307,940,000

未分配利润	1,564,385,832	2,515,935,998
所有者权益合计	6,576,153,089	7,527,703,255
负债和所有者权益总计	6,663,894,505	7,977,065,306

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,185,338,829	2,169,074,354
其中：营业收入	2,185,338,829	2,169,074,354
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	881,846,323	887,949,938
其中：营业成本	508,193,341	485,030,820
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	28,423,976	33,240,143
销售费用	168,358,942	185,958,814
管理费用	163,545,143	190,841,363
研发费用	164,528,697	149,740,767
财务费用	-151,203,776	-156,861,969
其中：利息费用		334,750
利息收入	-153,789,929	-161,436,617
加：其他收益	142,961,938	127,189,619
投资收益（损失以“-”号填列）	13,322,119	2,021,974
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,545,636	5,267,258

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,746,033	5,017,094
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,905,914	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,221,687	-487,629
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,550,222	2,770,415
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,447,352,707	1,417,635,889
加：营业外收入	883,886	813,865
减：营业外支出	2,685,595	1,115,695
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,445,550,998	1,417,334,059
减：所得税费用	191,584,524	223,636,982
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,253,966,474	1,193,697,077
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,253,966,474	1,193,697,077
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,235,528,865	1,175,693,277
2.少数股东损益	18,437,609	18,003,800
六、其他综合收益的税后净额	9,849,875	19,802,409
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,852,428	19,802,409
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-765,799	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动	-765,799	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	10,618,227	19,802,409
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	10,618,227	19,802,409
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,553	
七、综合收益总额	1,263,816,349	1,213,499,486
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,245,381,293	1,195,495,686
归属于少数股东的综合收益总额	18,435,056	18,003,800
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	2.01	1.94
(二) 稀释每股收益	2.01	1.94

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

法定代表人：夏利群

主管会计工作负责人：王德华

会计机构负责人：任玉津

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,246,110,029	1,291,846,842
减：营业成本	881,568,755	906,060,069
税金及附加	6,174,502	8,839,180
销售费用	78,964,888	81,159,309
管理费用	72,789,168	108,185,489
研发费用	61,272,141	53,203,168
财务费用	-119,996,387	-116,699,271
其中：利息费用		334,750
利息收入	-120,134,273	-117,118,743
加：其他收益	31,318,186	1,009,459
投资收益（损失以“-”号填列）	1,233,382,608	1,679,925,134
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,548,856	3,082,192
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-389,283	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-206,194
资产处置收益（损失以“-”号填列）	32,225	2,765,619
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,539,229,554	1,937,675,108
加：营业外收入	167,716	78,212
减：营业外支出	1,866,598	506,369
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,537,530,672	1,937,246,951
减：所得税费用	25,560,838	42,526,896
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,511,969,834	1,894,720,055
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,511,969,834	1,894,720,055

（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	1,511,969,834	1,894,720,055
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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,633,286,022	2,658,237,006
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	255,460,427	234,216,367
经营活动现金流入小计	2,888,746,449	2,892,453,373
购买商品、接受劳务支付的现金	597,284,954	595,296,456
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	237,139,206	231,629,564
支付的各项税费	497,490,752	502,966,943
支付其他与经营活动有关的现金	259,289,764	294,986,301
经营活动现金流出小计	1,591,204,676	1,624,879,264
经营活动产生的现金流量净额	1,297,541,773	1,267,574,109
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	3,218,790,000	1,142,099,359
取得投资收益收到的现金	70,739,979	27,991,456
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,988,073	6,097,495
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,272,976
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,295,518,052	1,191,461,286
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,736,950	86,085,792
投资支付的现金	4,575,114,226	3,124,720,492
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	2,411,300	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,638,262,476	3,210,806,284
投资活动产生的现金流量净额	-1,342,744,424	-2,019,344,998
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	915,000	2,379,174,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	915,000	1,800,000
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	915,000	2,379,174,000
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,477,221,661	139,602,095
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,701,661	16,091,345
支付其他与筹资活动有关的现金		69,378,171
筹资活动现金流出小计	2,477,221,661	208,980,266
筹资活动产生的现金流量净额	-2,476,306,661	2,170,193,734
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,488,104	16,131,516
五、现金及现金等价物净增加额	-2,515,021,208	1,434,554,361
加：期初现金及现金等价物余额	4,509,430,391	3,074,876,030

六、期末现金及现金等价物余额	1,994,409,183	4,509,430,391
----------------	---------------	---------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,494,151,353	1,574,538,413
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	107,421,110	69,094,069
经营活动现金流入小计	1,601,572,463	1,643,632,482
购买商品、接受劳务支付的现金	1,401,691,456	1,102,602,026
支付给职工以及为职工支付的现金	75,818,097	60,337,586
支付的各项税费	86,073,774	89,512,638
支付其他与经营活动有关的现金	115,019,648	162,590,360
经营活动现金流出小计	1,678,602,975	1,415,042,610
经营活动产生的现金流量净额	-77,030,512	228,589,872
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,518,600,000	1,000,000,000
取得投资收益收到的现金	1,920,690,585	918,682,133
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	278,620	4,744,509
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19,496,564	
收到其他与投资活动有关的现金		50,919,300
投资活动现金流入小计	4,459,065,769	1,974,345,942
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,522,037	5,278,337
投资支付的现金	3,719,244,100	2,617,100,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,100,000	513,400,000
支付其他与投资活动有关的现金	10,270,904	2,621,610
投资活动现金流出小计	3,748,137,041	3,138,399,947
投资活动产生的现金流量净额	710,928,728	-1,164,054,005
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		2,377,374,000
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		2,377,374,000
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,463,520,000	123,176,000
支付其他与筹资活动有关的现金		65,531,881
筹资活动现金流出小计	2,463,520,000	188,707,881
筹资活动产生的现金流量净额	-2,463,520,000	2,188,666,119
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	304	3
五、现金及现金等价物净增加额	-1,829,621,480	1,253,201,989
加：期初现金及现金等价物余额	2,887,140,147	1,633,938,158
六、期末现金及现金等价物余额	1,057,518,667	2,887,140,147

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	615,880,000				4,606,317,591		27,182,473		307,940,000		3,431,310,420		8,988,630,484	112,740,075	9,101,370,559	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

二、本年期初余额	615,880,000			4,606,317,591		27,182,473		307,940,000		3,431,310,420		8,988,630,484	112,740,075	9,101,370,559
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				1,748,328		9,852,428				-1,227,991,135		-1,216,390,379	-117,937	-1,216,508,316
(一)综合收益总额						9,852,428				1,235,528,865		1,245,381,293	18,435,056	1,263,816,349
(二)所有者投入和减少资本				1,748,328								1,748,328	-3,633,328	-1,885,000
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				1,748,328								1,748,328	-3,633,328	-1,885,000
(三)利润分配										-2,463,520,000		-2,463,520,000	-14,919,665	-2,478,439,665
1. 提取盈余公积													-14,919,665	-2,478,439,665
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,463,520,000		-2,463,520,000	-14,919,665	-2,478,439,665
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	615,880,000				4,608,065,919		37,034,901		307,940,000		2,203,319,285		7,772,240,105	112,622,138	7,884,862,243

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		小计		
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	554,290,000				2,356,065,472		7,380,064		277,145,000		2,409,588,143		5,604,468,679	112,873,910	5,717,342,589	
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	554,290,000				2,356,065,472				7,380,064				277,145,000				2,409,588,143				5,604,468,679	112,873,910	5,717,342,589
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	61,590,000				2,250,252,119				19,802,409				30,795,000				1,021,722,277				3,384,161,805	-133,835	3,384,027,970
（一）综合收益总额	0				0				19,802,409								1,175,693,277				1,195,495,686	18,003,800	1,213,499,486
（二）所有者投入和减少资本	61,590,000				2,250,252,119																2,311,842,119	1,800,000	2,313,642,119
1. 所有者投入的普通股	61,590,000				2,250,252,119																2,311,842,119		2,311,842,119
2. 其他权益工具持有者投入资本																					0	1,800,000	1,800,000
3. 股份支付计入所有者权益的金额																							
4. 其他																							
（三）利润分配													30,795,000				-153,971,000				-123,176,000	-19,937,635	-143,113,635
1. 提取盈余公积													30,795,000				-30,795,000				0		
2. 提取一般风险准备																							
3. 对所有者（或股东）的分配																	-123,176,000				-123,176,000		-123,176,000
4. 其他																						19,937,635	19,937,635
（四）所有者权益内部结转																							
1. 资本公积转增资本（或股本）																							



三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-951,550,166		-951,550,166
（一）综合收益总额										1,511,969,834		1,511,969,834
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-2,463,520,000		-2,463,520,000
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,463,520,000		-2,463,520,000
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	615,880,000				4,087,947,257				307,940,000	1,564,385,832		6,576,153,089

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	554,290,000				1,837,695,138				277,145,000	775,186,943		3,444,317,081
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	554,290,000				1,837,695,138				277,145,000	775,186,943		3,444,317,081
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	61,590,000				2,250,252,119				30,795,000	1,740,749,055		4,083,386,174
(一)综合收益总额										1,894,720,055		1,894,720,055
(二)所有者投入和减少资本	61,590,000				2,250,252,119							2,311,842,119
1. 所有者投入的普通股	61,590,000				2,250,252,119							2,311,842,119
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								30,795,000	-153,971,000			-123,176,000
1. 提取盈余公积								30,795,000	-30,795,000			0
2. 对所有者(或股东)的分配									-123,176,000			-123,176,000
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	615,880,000				4,087,947,257			307,940,000	2,515,935,998			7,527,703,255

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

华宝香精股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由华宝香精有限公司于2016年8月31日依法整体变更成立,经中国

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

公司统一社会信用代码：91310000607355000X

公司注册地址：西藏自治区拉萨经济技术开发区格桑路投资大厦6层

公司法人代表：夏利群

注册资本：陆亿壹仟伍佰捌拾捌万人民币元整

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

## （二）公司行业性质、经营范围

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

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

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

## （三）财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出日

公司财务报告由本公司董事会于2020年3月27日批准报出。

### a. 合并范围增加

本公司之全资子公司上海华宝孔雀香精有限公司于2019年2月设立了海口市华臻食品科技有限公司。

本公司之控股子公司拉萨味天下食品有限公司于2019年3月设立上海味满天下食品有限公司。

本公司之控股子公司上海嘉萃生物科技有限公司于2019年4月以现金300,000美元出资设立了BETTER WORLD NATURALS,US CO.,LTD.(嘉萃美国有限责任公司)。

本公司之全资子公司上海华宝孔雀香精有限公司于2019年5月设立了江西华味食品科技发展有限公司。

本公司之全资子公司江西华味食品科技发展有限公司于2019年6月与任上海嘉萃生物科技有限公司总经理的郑志刚先生以现金1,500,000元出资设立了鹰潭自然集萃企业咨询中心(有限合伙)，其中江西华味食品科技发展有限公司出资1,485,000元，持有鹰潭自然集萃企业咨询中心(有限合伙)的99%股权。

本公司之控股子公司上海嘉萃生物科技有限公司于2019年12月设立BETTER WORLD NATURALS EU B.V.(嘉萃欧洲有限公司)。

### b. 合并范围的减少

主要为注销子公司，截止2019年12月31日止12个月期间，具体信息如下：

公司名称	股权处置方式	股权处置时点
江苏华宝香精有限公司	注销	2019年5月
上海衡欣检测技术有限公司	注销	2019年7月
上海丹华香化科技有限公司	注销	2019年12月

详情参见“本附注八、合并范围的变更”“本附注九、在其他主体中的权益”

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量(本节(10))、存货的计价方法(本节(15))、其他权益工具发生减值的判断标准(本节(10))、固定资产折旧和无形资产摊销(本节(24)、(30))、商誉发生减值的判断标准(本节(31))及收入的确认时点(本节(39))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见本节(43)。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司2019年度的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

#### 4、记账本位币

本公司及子公司选定记账本位币时的依据是业务收支的主要币种。

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

本公司编制合并财务报表的报告货币为人民币。部分子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，在编制合并财务报表时对这些子公司的财务报表进行了折算(本节(9))。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### a.同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### b.非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

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

### a. 金融资产

#### (i) 分类和计量

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

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

#### (a) 债务工具

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

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷

安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和取得期限在一年内(含一年)的债权投资列示在流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。本集团暂未持有此类金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。

#### (b)权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### (ii)减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

组合	确定组合的依据
应收票据—银行承兑组合	票据承兑人
应收票据—商业承兑组合	票据承兑人
应收账款—日用香精组合	日用香精产品非本集团合并范围内的公司及第三方客户

应收账款—非日用香精组合	除日用香精产品外的非本集团合并范围内的公司及第三方客户
应收账款—关联方组合	本集团合并范围内的公司
其他应收款—日用香精组合	日用香精产品非本集团合并范围内的公司及第三方客户
其他应收款—非日用香精组合	除日用香精产品外的非本集团合并范围内的公司及第三方客户
其他应收款—关联方组合	本集团合并范围内的公司

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。除此以外划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

### (iii)终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### b.金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款及其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

### c.金融工具的公允价值确定

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

## 11、应收票据

详见本节“（10）金融工具”。

## 12、应收账款

详见本节“（10）金融工具”。

### 13、应收款项融资

详见本节“（10）金融工具”。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节“（10）金融工具”。

### 15、存货

#### a.分类

存货包括原材料、在产品、产成品等，按成本与可变现净值孰低计量。

#### b.发出存货的计价方法

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

#### c.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

#### d.本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

### 16、合同资产

不适用

### 17、合同成本

不适用

### 18、持有待售资产

不适用

### 19、债权投资

不适用

### 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

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

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

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

### a. 投资成本确定

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

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

### b. 后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

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

### c. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

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

#### d.长期股权投资减值

对子公司及联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(本节(31))。

#### e.购买子公司少数股权

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加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资本公积，资本公积(资本溢价或股本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 24、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、生产设备、实验检验设备、运输工具以及电子及办公设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(本节(31))。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (2) 折旧方法

预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法 于每年年度终了进行复核并作适当调整。

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	10%	4.50%
生产设备	年限平均法	5-10 年	5%-10%	9.0%-19.0%
实验检验设备	年限平均法	5 年	5%-10%	18.0%-19.0%
运输工具	年限平均法	5 年	5%-10%	18.0%-19.0%
电子及办公设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18.0%-31.7%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(本节(31))

## 26、借款费用

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

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

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

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

不适用

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

#### a. 土地使用权

本集团在中国大陆范围内的土地使用权按使用年限50年平均摊销，本集团在非洲的土地已取得土地所有权，无使用年限

的限制，不进行摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

#### b. 商标及许可证

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

#### c. 客户关系

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

#### d. 电脑软件

计算机软件使用权以购买成本计量，按预计使用年限3年至5年平均摊销。

#### e. 专利权

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

#### f. 定期复核使用寿命和摊销方法

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

#### g. 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(本节(31))。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；以及归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 31、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费

用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 33、合同负债

不适用

## 34、职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利及辞退福利等。

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

#### 基本养老保险

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 35、租赁负债

不适用

## 36、预计负债

不适用

## 37、股份支付

不适用

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

### a. 销售商品

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

### b. 提供劳务

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

本集团对外提供技术服务、检测服务，按实际提供的技术服务、检测服务确定收入。

#### 40、政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括奖励扶持资金等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

本集团将与能源车补贴资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值，将其他与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

重要会计估计及其关键假设

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

#### a. 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计(附注七(28))。

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

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

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

#### b. 所得税

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

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”),根据上述文件要求,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	2019 年 3 月 12 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过	根据新金融工具准则的相关规定,本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表未重列。公司自 2019 年 1 月 1 日,将持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产划分为交易性金融资产;将持有的计入其他流动资产——可供出售金融资产核算的金融资产划分为交易性金融资产。本集团及本公司于 2019 年 1 月 1 日以摊余成本计量的金融资产无需补提减值损失。
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号),根据上述文件要求,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	2019 年 8 月 23 日召开的第一届董事会第二十三次会议审议通过	本次会计政策变更仅对公司财务报表格式和部分项目填列口径产生影响,对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润等财务状况和经营成果均无实质性影响。
财政部于 2019 年 5 月 9 日颁布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号);2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号-债务重组>的通知》(财会[2019]9 号),要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。	2019 年 8 月 23 日召开的第一届董事会第二十三次会议审议通过	公司暂未涉及相关业务,相关变更不会对公司财务状况和经营成果产生实质性影响。
财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号),根据上述文件要求,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	2019 年 10 月 25 日召开的第一届董事会第二十四次会议审议通过	本次会计政策变更仅对合并财务报表格式和部分项目填列口径产生影响,对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润等财务状况和经营成果均无实质性影响。

会计政策变更对 2019 年年初报表数据影响详见:本节(3)2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位:元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,116,741,391	6,116,741,391	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	0	574,298,227	574,298,227
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	274,298,227	0	-274,298,227
衍生金融资产			
应收票据	104,524,990	104,524,990	
应收账款	640,824,401	640,824,401	
应收款项融资			
预付款项	11,352,084	11,352,084	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	52,823,791	52,823,791	
其中：应收利息	33,974,371	33,974,371	
应收股利	4,700,000	4,700,000	
买入返售金融资产			
存货	386,400,562	386,400,562	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	353,330,161	53,330,161	-300,000,000
流动资产合计	7,940,295,607	7,940,295,607	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	52,769,371	52,769,371	
其他权益工具投资		0	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	243,957,243	243,957,243	
在建工程	76,668,112	76,668,112	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	66,346,386	66,346,386	
开发支出			
商誉	1,194,550,741	1,194,550,741	
长期待摊费用	8,933,752	8,933,752	
递延所得税资产	42,692,215	42,692,215	
其他非流动资产	868,634	868,634	
非流动资产合计	1,686,786,454	1,686,786,454	
资产总计	9,627,082,061	9,627,082,061	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	152,104,459	152,104,459	
预收款项	3,321,939	3,321,939	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	36,996,735	36,996,735	

应交税费	254,202,507	254,202,507	
其他应付款	51,205,487	51,205,487	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	25,399,492	25,399,492	
流动负债合计	523,230,619	523,230,619	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	110,000	110,000	
递延所得税负债	2,370,883	2,370,883	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,480,883	2,480,883	
负债合计	525,711,502	525,711,502	
所有者权益：			
股本	615,880,000	615,880,000	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,606,317,591	4,606,317,591	
减：库存股			
其他综合收益	27,182,473	27,182,473	

专项储备			
盈余公积	307,940,000	307,940,000	
一般风险准备			
未分配利润	3,431,310,420	3,431,310,420	
归属于母公司所有者权益合计	8,988,630,484	8,988,630,484	
少数股东权益	112,740,075	112,740,075	
所有者权益合计	9,101,370,559	9,101,370,559	
负债和所有者权益总计	9,627,082,061	9,627,082,061	

调整情况说明

公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称“新金融工具准则”）。根据衔接规定，执行上述新修订准则时，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益。公司自2019年1月1日，将持有的股票以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产划分为交易性金融资产；将持有的计入其他流动资产——可供出售金融资产核算的金融资产划分为交易性金融资产。本集团及本公司于2019年1月1日以摊余成本计量的金融资产无需补提减值损失。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,304,261,147	4,304,261,147	
交易性金融资产	0	303,082,192	303,082,192
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	203,082,192	0	-203,082,192
衍生金融资产			
应收票据	77,558,196	77,558,196	
应收账款	350,941,432	350,941,432	
应收款项融资			
预付款项	207,916	207,916	
其他应收款	861,463,114	861,463,114	
其中：应收利息	28,961,324	28,961,324	
应收股利	782,943,001	782,943,001	
存货	106,262,596	106,262,596	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	121,057,548	21,057,548	-100,000,000
流动资产合计	6,024,834,141	6,024,834,141	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,688,723,884	1,688,723,884	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	75,681,767	75,681,767	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,634,535	4,634,535	
开发支出			
商誉	182,126,056	182,126,056	
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,064,923	1,064,923	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,952,231,165	1,952,231,165	
资产总计	7,977,065,306	7,977,065,306	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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	372,063,459	372,063,459	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	13,862,158	13,862,158	
应交税费	29,597,467	29,597,467	
其他应付款	13,429,576	13,429,576	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	20,131,994	20,131,994	
流动负债合计	449,084,654	449,084,654	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	277,397	277,397	
其他非流动负债			
非流动负债合计	277,397	277,397	
负债合计	449,362,051	449,362,051	
所有者权益：			
股本	615,880,000	615,880,000	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,087,947,257	4,087,947,257	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	307,940,000	307,940,000	
未分配利润	2,515,935,998	2,515,935,998	
所有者权益合计	7,527,703,255	7,527,703,255	
负债和所有者权益总计	7,977,065,306	7,977,065,306	

#### 调整情况说明

公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称“新金融工具准则”）。根据衔接规定，执行上述新修订准则时，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益。公司自2019年1月1日，将持有的股票以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产划分为交易性金融资产；将持有的计入其他流动资产——可供出售金融资产核算的金融资产划分为交易性金融资产。本集团及本公司于2019年1月1日以摊余成本计量的金融资产无需补提减值损失。

#### (4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

#### 分部信息

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

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%，10%/9%，16%/13%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	1%,5%,7%
企业所得税	应纳税所得额	25%，16.5%，15%，参见情况说明
教育费附加	缴纳的增值税税额	2%,3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司及中国境内子公司(注(2))	25%
注册在香港特别行政区的子公司	16.50%
注册在德意志联邦共和国的子公司	15%
注册在博茨瓦纳的子公司	15%

## 2、税收优惠

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

a. 于2018年11月30日, 本公司经认定取得高新技术企业资质, 相关证书编号为GR201854000024, 该证书的有效期为3年。本年度本公司高新技术收入结构不符合《高新技术企业认定管理办法》中高新技术企业认定条件; 根据藏政发[2018]25号西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)》的通知, 2018年1月1日以前于西藏成立的企业沿用原政策享受西部大开发15%的优惠税率到2020年, 本公司高新技术产品产值可免征企业所得税地方分享部分。因此本公司2019年度按照9%税率计提高新技术产品产值对应所得税费用, 按照15%计提非高新技术产品产值对应所得税费用。

b. 根据藏政发[2018]25号西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)》的通知, 2018年1月1日以前于西藏成立的企业沿用原政策享受西部大开发15%的优惠税率到2020年; 同时, 自2018年1月1日至2021年12月31日, 吸纳当地农牧民就业人数达到企业职工总数30%(含本数)以上的企业, 可免征企业所得税地方分享部分。因此拉萨华宝2019年度按照9%税率计提所得税费用。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	304,516	282,477
银行存款	4,728,398,767	6,115,937,914
其他货币资金		521,000
合计	4,728,703,283	6,116,741,391
其中：存放在境外的款项总额	344,980,690	291,646,088

其他说明

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团三个月以上定期存款分别为2,734,294,100元及1,606,790,000元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	768,111,482	574,298,227
其中：		
权益工具投资(注 a)	41,920,035	59,121,679
债务工具投资-银行理财产品	201,233,167	215,176,548
债务工具投资-结构性理财产品(注 b)	524,958,280	300,000,000
其中：		
合计	768,111,482	574,298,227

其他说明：

a. 股票投资的公允价值根据香港联合交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

b. 于2019年12月31日，本公司持有的保本浮动收益型结构存款，其中，挂钩利率3个月LIBOR的产品年末估值为 203,150,000 元，到期日为2020年8月28日，到期日归还投资本金和收益；挂钩伦敦金银市场协会每天下午发布的黄金价格的产品年末估值为 201,073,834元，到期日为2020年3月11日，到期日归还投资本金和收益。华宝孔雀持有保本浮动收益型结构存款，挂钩标的为3个月LIBOR，年末估值为 100,537,260元，到期日为2020年5月8日，到期日归还投资本金和收益。厦门琥珀持有的保本浮动收益型结构性理财产品，挂钩标的为伦敦金银市场协会每天下午发布的黄金价格，年末估值为20,197,186 元，到期日为2020年3月25日，到期日归还投资本金和收益。

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	137,810,278	96,755,664
商业承兑票据		7,769,326
合计	137,810,278	104,524,990

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	137,810,278	100.00%	0	0.00%	137,810,278	104,524,990	100.00%	0	0.00%	104,524,990
其中：										
应收票据—银行承兑组合	137,810,278	100.00%	0	0.00%	137,810,278	96,755,664	92.57%	0	0.00%	96,755,664
应收票据—商业承兑组合						7,769,326	7.43%	0	0.00%	7,769,326
合计	137,810,278	100.00%	0	0.00%	137,810,278	104,524,990	100.00%	0	0.00%	104,524,990

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据—银行承兑组合	137,810,278	0	0.00%

确定该组合依据的说明：

公司根据票据承兑人确定该组合依据。本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于2019年12月31日及2018年12月31日，经评估，本集团认为无需对应收票据计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据—商业承兑组合	0	0	0.00%

确定该组合依据的说明：

公司根据票据承兑人确定该组合依据。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0
商业承兑票据	0
合计	0

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	977,655	0
商业承兑票据	0	0
合计	977,655	0

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,235,417
合计	1,235,417

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	513,069,590	100.00%	6,959,600	1.36%	506,109,990	649,714,182	100.00%	8,889,781	1.37%	640,824,401
其中：										
非日用香精组合	491,719,256	95.84%	3,260,960	0.66%	488,458,296	625,583,323	96.29%	5,234,932	0.84%	620,348,391

日用香精组合	21,350,334	4.16%	3,698,640	17.32%	17,651,694	24,130,859	3.71%	3,654,849	15.15%	20,476,010
合计	513,069,590	100.00%	6,959,600	1.36%	506,109,990	649,714,182	100.00%	8,889,781	1.37%	640,824,401

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 3,260,960

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
非日用香精组合-1 年以内	483,295,914	302,494	0.06%
非日用香精组合-1-2 年	3,378,704	264,340	7.82%
非日用香精组合-2-3 年	3,273,994	990,610	30.26%
非日用香精组合-3-4 年	82,000	36,187	44.13%
非日用香精组合-4-5 年	102,426	81,111	79.19%
非日用香精组合-5 年以上	1,586,218	1,586,218	100.00%
合计	491,719,256	3,260,960	--

确定该组合依据的说明:

非日用香精组合为除日用香精产品外的非本集团合并范围内的公司及第三方客户。

按组合计提坏账准备: 3,698,640

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
日用香精组合-1 年以内	17,614,595	32,409	0.18%
日用香精组合-1-2 年	90,644	21,284	23.48%
日用香精组合-2-3 年	2,308	2,160	93.59%
日用香精组合-3 年以上	3,642,787	3,642,787	100.00%
合计	21,350,334	3,698,640	--

确定该组合依据的说明:

日用香精组合为日用香精产品非本集团合并范围内的公司及第三方客户。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	500,910,509
1 至 2 年	3,469,348
2 至 3 年	3,276,302
3 年以上	5,413,431
3 至 4 年	106,028
4 至 5 年	277,581
5 年以上	5,029,822
合计	513,069,590

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款-日用香精组合	3,654,849	43,791	0	0	3,698,640
应收账款-非日用香精组合	5,234,932	3,454,838	1,875,406	3,553,404	3,260,960
合计	8,889,781	3,498,629	1,875,406	3,553,404	6,959,600

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
非日用香精组合应收账款	3,553,404

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明：

公司无单项重大应收账款核销。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	78,483,946	15.30%	49,123
客户二	45,566,729	8.88%	28,520
客户三	28,715,271	5.60%	17,973
客户四	28,471,335	5.55%	17,820
客户五	23,834,166	4.65%	14,918
合计	205,071,447	39.98%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

无

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,362,634	98.96%	10,656,277	93.87%
1 至 2 年		0.00%	125,365	1.10%
2 至 3 年	55,941	1.03%	3,676	0.03%
3 年以上	763	0.01%	566,766	5.00%
合计	5,419,338	--	11,352,084	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 56,704 元(2018 年 12 月 31 日：695,807 元)，主要为预付水电费，该款项尚未结清。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

前五名的预付款项期末余额合计 3,555,124 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 65.60%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	28,797,194	33,974,371
应收股利		4,700,000
其他应收款	16,536,396	14,149,420
合计	45,333,590	52,823,791

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	28,797,194	33,974,371
合计	28,797,194	33,974,371

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

不适用

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东省金叶科技开发有限公司		4,700,000
合计		4,700,000

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方款项	0	10,000
员工借支及备用金	4,309,948	3,642,413

押金及保证金	7,454,153	6,135,284
其他	5,795,135	5,214,900
合计	17,559,236	15,002,597

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	853,177			853,177
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,685,162			1,685,162
本期转回	1,402,471			1,402,471
本期核销	113,028			113,028
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	1,022,840			1,022,840

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,048,260
1 至 2 年	1,806,599
2 至 3 年	420,298
3 年以上	1,284,079
3 至 4 年	859,822
4 至 5 年	107,138
5 年以上	317,119
合计	17,559,236

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
其他应收款-日用香精组合	105,683	0	0	0	105,683
其他应收款-非日用香精组合	747,494	1,685,162	1,402,471	113,028	917,157
合计	853,177	1,685,162	1,402,471	113,028	1,022,840

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无重要坏账准备转回或收回。

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款-非日用香精组合	113,028

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无重要坏账准备核销。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海世博文化旅游发展有限公司	预付租赁费及保证金	2,885,565	一年以内：2,385,565元 三到四年：500,000元	16.43%	150,000
重庆中烟工业有限责任公司	履约保证金	1,760,500	一年以内：1,560,500元 一到两年：100,000元 二到三年：100,000元	10.03%	102,525
上海全通孵化器科技有限公司	预付租赁费及押金	1,039,401	一年以内	5.92%	0
无锡市南泉宏达反应塔设备厂	预付款项	594,000	一年以内	3.38%	0

林君	员工借支及备用金	569,000	一到两年：489,500 元；两到三年： 79,500 元	3.24%	60,875
合计	--	6,848,466	--	39.00%	313,400

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

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	277,037,839	733,387	276,304,452	257,854,199	0	257,854,199
在产品	83,511,836		83,511,836	74,450,720	0	74,450,720
库存商品	63,455,389	166,850	63,288,539	54,566,839	471,196	54,095,643
合计	424,005,064	900,237	423,104,827	386,871,758	471,196	386,400,562

(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	

原材料	0	733,387				733,387
在产品	0					
库存商品	471,196	3,488,300		3,792,646		166,850
合计	471,196	4,221,687		3,792,646		900,237

项目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费	
产成品	存货的估计售价减估计的销售费用和估计的相关税费	已对外销售或报废

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

### (4) 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：

不适用

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

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

其他说明：

不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

不适用

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	44,741,657	52,925,135
其他	143,557	405,026
合计	44,885,214	53,330,161

其他说明：

无

**14、债权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
--	------	------	------	------	------	------	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
云南瑞升 烟草技术 (集团) 有限公司	40,115,169			3,706,990						43,822,159	
广东省金 叶科技开 发有限公 司	12,654,202			1,838,646						14,492,848	
云南农垦 高原食品 有限公司		2,411,300								2,411,300	
小计	52,769,371	2,411,300		5,545,636						60,726,307	

合计	52,769,371	2,411,300		5,545,636						60,726,307	
----	------------	-----------	--	-----------	--	--	--	--	--	------------	--

其他说明

在联营企业中的权益相关信息见“附注九、3、(2)及(4)”。

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
All Stars SP IX Ltd	20,820,126	0
合计	20,820,126	0

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
All Stars SP IX Ltd	0	178,122	0	0	本集团对 All Stars 的持股比例为 6%，但是没有日常经营表决权，亦没有以任何方式参与或影响 All Stars 的财务和经营决策，因此本集团对 All Stars 不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。	

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	298,200,158	243,957,243
合计	298,200,158	243,957,243

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	生产设备	试验检验设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	343,074,586	120,599,996	76,729,591	37,992,933	22,838,483	601,235,589
2.本期增加金额	54,879,774	33,714,621	3,597,613	413,606	1,776,850	94,382,464
(1) 购置	1,776,120	4,677,769	2,592,199	360,056	1,526,361	10,932,505
(2) 在建工程转入	52,921,223	28,779,926	992,637	23,072	224,569	82,941,427
(3) 企业合并增加						
(4) 货币折算差异	182,431	256,926	12,777	30,478	25,920	508,532

3.本期减少金额	6,196,332	21,785,547	3,860,880	898,954	1,305,251	34,046,964
（1）处置或报废	6,196,332	21,785,547	3,860,880	898,954	1,305,251	34,046,964
4.期末余额	391,758,028	132,529,070	76,466,324	37,507,585	23,310,082	661,571,089
二、累计折旧						
1.期初余额	167,540,699	82,597,577	60,771,070	26,923,816	17,633,617	355,466,779
2.本期增加金额	16,683,103	7,315,809	3,008,991	2,525,117	1,627,596	31,160,616
（1）计提	16,582,067	7,078,807	3,000,787	2,492,868	1,607,204	30,761,733
（2）货币折算差异	101,036	237,002	8,204	32,249	20,392	398,883
3.本期减少金额	2,501,024	17,367,700	3,147,735	783,732	1,267,840	25,068,031
（1）处置或报废	2,501,024	17,367,700	3,147,735	783,732	1,267,840	25,068,031
4.期末余额	181,722,778	72,545,686	60,632,326	28,665,201	17,993,373	361,559,364
三、减值准备						
1.期初余额			1,811,567			1,811,567
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额			1,811,567			1,811,567
四、账面价值						
1.期末账面价值	210,035,250	59,983,384	14,022,431	8,842,384	5,316,709	298,200,158
2.期初账面价值	175,533,887	38,002,419	14,146,954	11,069,117	5,204,866	243,957,243

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
生产设备及试验检测设备	3,650,667	1,649,098	1,811,567	190,002	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中广国际 B 幢办公楼	22,377,147	待政府审批
江西孔雀一期项目不动产	38,572,798	19 年末产权证办理中, 实际已于 2020 年 1 月办妥

其他说明

无

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,911,952	76,668,112
合计	18,911,952	76,668,112

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华宝鹰潭食品用香精项目一期	1,535,471		1,535,471	65,542,674		65,542,674
华宝拉萨净土健康食品项目一期土建工程	13,186,368		13,186,368	6,187,946		6,187,946
鹰潭华宝仓库扩建				3,152,030		3,152,030
华宝孔雀全通金融谷项目	1,998,235		1,998,235			
其他	2,191,878		2,191,878	1,785,462		1,785,462
合计	18,911,952		18,911,952	76,668,112		76,668,112

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
华宝鹰潭食品用香精项目一期	77,287,103	65,542,674	11,012,509	75,019,712		1,535,471	99%	99%				募集资金及自有资金
华宝拉萨净土健康食品项目一期土建工程	13,772,727	6,187,946	6,998,422			13,186,368	96%	96%				募集资金
鹰潭华宝仓库扩建	6,383,676	3,152,030	3,231,646	6,383,676			100%	100%				募集资金及自有资金

华宝孔雀全通金融谷项目	6,750,000		1,998,235			1,998,235	30%	30%				自有资金
其他		1,785,462	1,944,455	1,538,039		2,191,878						
合计	104,193,506	76,668,112	25,185,267	82,941,427		18,911,952	--	--				--

(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

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

不适用

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标及许可证	客户关系及非 同业竞争协议	电脑软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	74,694,750	18,537,166		9,320,400	212,161,862	4,282,102	318,996,280
2.本期增加金额				29,680		160,762	190,442
(1) 购置				29,680		160,762	190,442
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
货币折算 差额	12,577						12,577
4.期末余额	74,707,327	18,537,166		9,350,080	212,161,862	4,442,864	319,199,299
二、累计摊销							
1.期初余额	15,849,968	12,398,609		9,320,400	212,157,645	2,923,272	252,649,894
2.本期增加金额	1,479,123	997,623		2,671	4,217	287,350	2,770,984
(1) 计提	1,479,123	997,623		2,671	4,217	287,350	2,770,984
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	17,329,091	13,396,232		9,323,071	212,161,862	3,210,622	255,420,878
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	57,378,236	5,140,934		27,009	0	1,232,242	63,778,421
2.期初账面价值	58,844,782	6,138,557		0	4,217	1,358,830	66,346,386

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	注销子公司	处置		
富铭投资有限公司	584,578,899					584,578,899
无锡华海香精有 限公司	389,674,500					389,674,500
本公司业务合并 形成的商誉(a)	182,126,056		26,256,159			208,382,215
厦门琥珀日化科 技股份有限公司	44,572,629					44,572,629
其他	29,964,244		-26,256,159			3,708,085
合计	1,230,916,328		0			1,230,916,328

(a)于2010年度，与本公司受同一最终控制方控制的上海英华香料有限公司将其部分食用香精业务转让予本公司，本公司通过业务合并确认最终控制方因购买此部分食用香精业务而产生的商誉。于2019年度，本公司注销控股子公司上海丹华香料科技有限公司(“上海丹华”)，其食用香精业务转让予本公司，本公司通过业务合并确认最终控制方因购买此部分食用香精业务而产生的商誉 26,256,159元，上海丹华及本公司同属于食用香精资产组组合。

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
厦门琥珀日化科 技股份有限公司	36,365,587					36,365,587
合计	36,365,587	0		0		36,365,587

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组名称	资产组或资产 组组合的构成	资产组或资产组组合的确定方法	资产组或资产 组组合的账面 金额	商誉分摊方法	分摊商誉原值
食用香精-烟	所有烟草用香	根据《企业会计准则第8号-资产减	4,299,800,696	根据《企业会计准则	1,186,343,699

草用香精资产组组合	精业务相关资产组组合	值》，一商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。相关的资产组或者资产组组合应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，不应当大于按照《企业会计准则第35号——分部报告》所确定的报告分部。公司在对富铭投资(HK)(商誉主要源自于收购广州澳华达)、肇庆香料及茂名科比(相关商誉转移至无锡华海)、上海柘展(相关商誉转移至华宝香精、上海丹华)、广州华芳及青岛华宝进行收购后，即将被收购公司相关的业务整合至公司原有的业务中，收购后被收购公司的业务已与烟草用香精业务线条内的其他公司进行全面融合，已难以分摊至原有资产组；而该收购公司的商誉对整个烟草用香精资产组组合的现金流有贡献，而不仅仅局限于原来的公司。因此，从购买日开始把合并中取得的商誉分配给预期从该业务合并的协同效应中受益的烟草用香精资产组组合。		第8号-资产减值》，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，应当自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，应当将其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，应当按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。	
日用香精-厦门琥珀资产组	厦门琥珀资产组	由于被收购核心业务在厦门琥珀，商誉全部来源于厦门琥珀，因此，将其相关的商誉结合厦门琥珀资产组进行测试。	82,406,109	不适用	44,572,629

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

重要假设	食用香精-烟草用香精资产组组合	日用香精-厦门琥珀资产组
预测期毛利率	83.00%	41.00%
预测期营业收入增长率	0.00%	0.00%-5.00%
稳定期营业收入增长率	0.00%	0.00%
折现率	15.49%	15.84%

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产组或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。于2019年度，本集团与商誉相关的资产组或资产组组合并未因商誉对应公司不再存续而发生变更，资产组或资产组组合对应的商誉分摊亦未发生变化。

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

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，稳定期增长率为本集团预测五年期预算后的现金流量所采用的加权平均增长率，与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率；本集团采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率(2018年12月31日：食用香精-烟草用资产组 15.44%，日用香精 15.79%)。

商誉减值测试的影响

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

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

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	8,933,752	489,344	1,612,963		7,810,133
合计	8,933,752	489,344	1,612,963		7,810,133

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,882,677	1,361,303	10,214,154	1,545,587
内部交易未实现利润	327,157,825	44,130,287	282,290,575	38,646,529
可抵扣亏损	27,822,037	5,612,834		
预提费用	26,465,135	2,908,887	21,081,511	2,483,600
其他	70,000	10,500	110,000	16,499
合计	390,397,674	54,023,811	313,696,240	42,692,215

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	13,196,397	1,981,017	13,573,835	2,037,772
固定资产折旧	872,745	144,003	251,878	41,560
交易性金融资产	6,191,447	627,159	3,176,548	291,551
合计	20,260,589	2,752,179	17,002,261	2,370,883

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		54,023,811		42,692,215
递延所得税负债		2,752,179		2,370,883

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	34,294,359	71,191,624
合计	34,294,359	71,191,624

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		400,650	
2020 年	739,634	3,054,049	
2021 年	2,410,870	8,279,118	
2022 年	6,354,637	12,284,478	
2023 年	14,285,500	47,173,329	
2024 年	10,503,718		
合计	34,294,359	71,191,624	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产购买款	406,900	868,634
合计	406,900	868,634

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

不适用

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

不适用

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付食用香精及食品配料供应商	129,788,369	139,289,073
应付日用香精供应商	12,609,755	12,815,386
合计	142,398,124	152,104,459

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

于2019年12月31日，账龄超过一年的应付账款为927,962元(2018年12月31日：1,628,845元)，其中关联方应付款项为0元(2018年12月31日：0元)。

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,809,020	3,321,939
合计	1,809,020	3,321,939

#### (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：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,828,424	225,184,399	215,772,852	46,239,971
二、离职后福利-设定提存计划	168,311	16,217,578	16,151,144	234,745
三、辞退福利	0	4,848,149	4,848,149	0
合计	36,996,735	246,250,126	236,772,145	46,474,716

**(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	35,044,295	199,955,708	190,441,880	44,558,123
2、职工福利费	1,556,537	9,360,487	9,430,281	1,486,743
3、社会保险费	15,551	7,681,442	7,677,789	19,204
其中：医疗保险费	11,613	6,636,037	6,636,104	11,546
工伤保险费	2,172	286,525	285,863	2,834
生育保险费	1,766	758,880	755,822	4,824

4、住房公积金	24,093	5,657,502	5,636,824	44,771
5、工会经费和职工教育经费	187,948	2,529,260	2,586,078	131,130
合计	36,828,424	225,184,399	215,772,852	46,239,971

### (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	165,903	15,724,442	15,684,394	205,951
2、失业保险费	2,408	493,136	466,750	28,794
合计	168,311	16,217,578	16,151,144	234,745

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	43,730,163	56,417,971
企业所得税	195,714,305	189,974,917
个人所得税	439,269	367,062
城市维护建设税	3,041,905	3,916,391
教育费附加	2,190,142	2,810,059
其他	1,205,930	716,107
合计	246,321,714	254,202,507

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,218,004	
其他应付款	31,488,052	51,205,487
合计	32,706,056	51,205,487

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付关联方往来款	3,015,089	327,878
应付固定资产款项	10,824,884	30,503,933
预提费用	8,635,051	6,791,814
其他	9,013,028	13,581,862
合计	31,488,052	51,205,487

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

于2019年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为11,669,247元(2018年12月31日：12,484,016元)，主要为应付固定资产款项。

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	21,312,499	25,399,492
合计	21,312,499	25,399,492

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

### 45、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明，包括利率区间：

### 46、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	110,000		40,000	70,000	
合计	110,000		40,000	70,000	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厦门琥珀购置新能源车补贴	110,000			40,000			70,000	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	615,880,000						615,880,000

其他说明：

根据中国证券监督管理委员会于2018年2月2日签发的证监发行字[2018]261号文《关于核准华宝香精股份有限公司首次公开发行股票的批复》，本公司获准向境内特定投资者公开发行人民币普通股61,590,000股，每股发行价格为人民币38.60元，上述资金于2018年2月26日到位，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2018)第0108号验资报告。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,606,317,591			4,606,317,591
其他资本公积		1,748,328		1,748,328
合计	4,606,317,591	1,748,328		4,608,065,919

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0	-765,799				-765,799	-765,799
其他权益工具投资公允价值变动		-765,799				-765,799	-765,799
二、将重分类进损益的其他综合收益	27,182,473	10,618,227				10,618,227	37,800,700
外币财务报表折算差额	27,182,473	10,618,227				10,618,227	37,800,700
其他综合收益合计	27,182,473	9,852,428				9,852,428	37,034,901

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	307,940,000			307,940,000
合计	307,940,000			307,940,000

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,431,310,420	2,409,588,143
调整后期初未分配利润	3,431,310,420	2,409,588,143
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,235,528,865	1,175,693,277
减：提取法定盈余公积		30,795,000
应付普通股股利	2,463,520,000	123,176,000
期末未分配利润	2,203,319,285	3,431,310,420

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,181,161,018	506,611,445	2,167,512,195	484,583,958

其他业务	4,177,811	1,581,896	1,562,159	446,862
合计	2,185,338,829	508,193,341	2,169,074,354	485,030,820

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	13,099,827	15,447,031
教育费附加	9,532,889	11,218,765
房产税	3,030,545	2,546,271
土地使用税	1,511,563	1,944,010
车船使用税	52,785	43,332
印花税	1,187,762	2,039,343
其他	8,605	1,391
合计	28,423,976	33,240,143

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	61,746,946	57,807,056
办公费	9,375,610	13,609,067
交通差旅费	19,137,650	15,883,728
运输费	18,891,311	17,273,436
业务及市场宣传费	56,913,371	78,358,051
其他	2,294,054	3,027,476
合计	168,358,942	185,958,814

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬费用	78,784,847	68,202,329
办公及租赁费	35,733,718	31,802,487
折旧摊销	15,061,502	19,526,132
交通差旅费	9,861,353	15,568,954
专业服务费用	11,195,750	35,078,375
其他	12,907,973	20,663,086
合计	163,545,143	190,841,363

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
耗用的原材料和低值易耗品	37,761,192	37,951,873
职工薪酬费用	78,926,199	76,110,433
交通差旅费	10,488,889	11,311,850
折旧摊销费用	5,701,059	6,995,100
办公及租赁费	5,498,419	2,787,320
其他	26,152,939	14,584,191
合计	164,528,697	149,740,767

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-153,789,929	-161,436,617
利息支出		334,750
汇兑损益	2,256,574	3,892,289
其他	329,579	347,609
合计	-151,203,776	-156,861,969

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

政府补助	142,961,938	127,189,619
------	-------------	-------------

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,545,636	5,267,258
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,539,176
交易性金融资产在持有期间的投资收益	257,767	-658,000
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,518,716	-722,466
处置可供出售金融资产取得的投资收益		674,358
合计	13,322,119	2,021,974

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,746,033	5,017,094
合计	-4,746,033	5,017,094

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-282,691	
应收账款坏账损失	-1,623,223	
合计	-1,905,914	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-173,789
二、存货跌价损失	-4,221,687	-313,840
合计	-4,221,687	-487,629

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-1,550,222	2,770,415
无形资产处置利得		0

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	84,603		84,603
其他	799,283	813,865	799,282
合计	883,886	813,865	883,886

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
鹰潭华宝财 政扶持奖励	鹰潭高新技 术产业开发 区财政局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	102,417,579	111,448,700	与收益相关

华宝股份财政扶持奖励	西藏拉萨经济技术开发区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	30,736,731		与收益相关
江西孔雀财政扶持奖励	鹰潭高新技术产业开发区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,499,240		与收益相关
无锡华海科技扶持基金	无锡国家高新区梅村工业集中区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,187,120	9,870,000	与收益相关
华宝孔雀奖励扶持资金	嘉定区工业区财政所	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,073,889	955,000	与收益相关
鹰潭华宝三代手续费返还	鹰潭高新技术产业开发区税务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	346,806		与收益相关
广州华宝研发后补助资金	广州开发区科技创新局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	299,800		与收益相关
厦门琥珀高新技术奖励	厦门市经信局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	250,000	0	与收益相关
厦门琥珀企业研发费用补助	厦门市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	344,000	365,100	与收益相关
云南天宏国家高企认定补助	玉溪市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000		与收益相关

厦门琥珀同安区两化融合管理体系奖励	厦门市经信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000	200,000	与收益相关
广州华芳高新技术企业认定奖励	广州市黄埔区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000		与收益相关
澳华达高新技术企业认定奖励	广州市黄埔区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000		与收益相关
广州华宝高新技术企业认定奖励	广州市黄埔区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000		与收益相关
厦门琥珀新能源汽车补助	厦门市经信局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	40,000	40,000	与资产相关
其他	厦门市科技局等	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,851,376	4,310,819	与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	647,000	400,000	647,000
非流动资产报废损失	1,440,638		1,440,638
其他	597,957	715,695	597,957
合计	2,685,595	1,115,695	2,685,595

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	202,537,571	227,877,610
递延所得税费用	-10,953,047	-4,240,628
合计	191,584,524	223,636,982

### (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	1,445,550,998
按法定/适用税率计算的所得税费用	361,575,064
子公司适用不同税率的影响	-147,313,584
调整以前期间所得税的影响	-17,233,366
非应税收入的影响	-874,377
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	945,093
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,210,770
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,625,929
分配境外公司股息于境内计提的	1,119,875
确认前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-3,049,340
所得税费用	191,584,524

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	143,006,541	126,099,619

收到的存款利息	111,133,603	107,348,043
其他	1,320,283	768,705
合计	255,460,427	234,216,367

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
耗用的原材料与低值易耗品	37,761,192	37,951,873
交通差旅费	39,487,892	42,764,532
运杂费	18,891,311	17,273,436
办公费	41,232,137	34,589,807
专业服务费用	11,195,750	35,078,375
业务及市场宣传费	56,913,371	78,358,051
其他费用	53,808,111	48,970,227
合计	259,289,764	294,986,301

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付首次公开募集资金发行费		65,531,881
子公司注销支付少数股东剩余净资产		3,846,290
合计		69,378,171

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,253,966,474	1,193,697,077
加：资产减值准备	6,127,601	487,629
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,761,733	30,211,251
无形资产摊销	2,770,984	5,533,467
长期待摊费用摊销	1,612,963	1,040,644
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）	4,431,498	-2,770,415
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,440,638	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,746,033	-5,017,094
财务费用（收益以“-”号填列）	-40,399,749	-49,861,535
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,322,119	-2,021,974
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,334,343	-4,240,628
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	381,296	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,133,306	-63,365,614
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	103,690,845	130,175,869
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,317,499	33,705,432
经营活动产生的现金流量净额	1,297,541,773	1,267,574,109

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	1,994,409,183	4,509,430,391
减：现金的期初余额	4,509,430,391	3,074,876,030
现金及现金等价物净增加额	-2,515,021,208	1,434,554,361

## (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	1,994,409,183	4,509,430,391
其中：库存现金	304,516	282,476
可随时用于支付的银行存款	1,994,104,667	4,509,147,915
三、期末现金及现金等价物余额	1,994,409,183	4,509,430,391
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		521,000

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

不适用

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	343,207,096
其中：美元	18,925,942	6.97620	132,031,157
欧元	311,715	7.81550	2,436,209
港币	232,947,985	0.89578	208,670,146
其他	105,993	0.65650	69,584
应收账款	--	--	3,482,736
其中：美元	473,550	6.97620	3,303,580
欧元	200,000	0.89578	179,156
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	--	--	6,563,468
其中：欧元	806,969	7.81550	6,306,866
港币	17,806	0.89578	15,950
其他	366,568	0.65650	240,652
应付款项	--	--	14,370,755

其中：美元	754,446	6.97620	5,263,166
欧元	577,015	7.81550	4,509,661
港元	5,064,044	0.89578	4,536,269
其他	93,921	0.65650	61,659
其他应付款	--	--	1,077,336
其中：欧元	21,182	7.81550	165,548
港元	1,017,871	0.89578	911,788
预付账款	--	--	2,579,883
其中：欧元	13,284	7.81550	103,821
港元	12,277	0.89578	10,997
其他	3,754,859	0.65650	2,465,065

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
鹰潭华宝财政扶持奖励	102,417,579	其他收益	102,417,579
华宝股份财政扶持奖励	30,736,731	其他收益	30,736,731
江西孔雀财政扶持奖励	3,499,240	其他收益	3,499,240
无锡华海科技扶持基金	1,187,120	其他收益	1,187,120
华宝孔雀奖励扶持资金	1,073,889	其他收益	1,073,889

鹰潭华宝三代手续费返还	346,806	其他收益	346,806
广州华宝研发后补助资金	299,800	其他收益	299,800
厦门琥珀高新技术奖励	250,000	其他收益	250,000
厦门琥珀企业研发费用补助	344,000	其他收益	344,000
云南天宏国家高企认定补助	200,000	其他收益	200,000
厦门琥珀同安区两化融合管理体系奖励	200,000	其他收益	200,000
广州华芳高新技术企业认定奖励	200,000	其他收益	200,000
澳华达高新技术企业认定奖励	200,000	其他收益	200,000
广州华宝高新技术企业认定奖励	200,000	其他收益	200,000
厦门琥珀新能源汽车补助	200,000	递延收益/其他收益	40,000
华宝股份违拆奖励	84,603	营业外收入	84,603
其他	1,766,774	其他收益	1,766,774.19

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否**5、其他原因的合并范围变动**

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

**a. 合并范围增加**

本公司之全资子公司上海华宝孔雀香精有限公司于2019年2月设立了海口市华臻食品科技有限公司。

本公司之控股子公司拉萨味天下食品有限公司于2019年3月设立上海味满天下食品有限公司。

本公司之控股子公司上海嘉萃生物科技有限公司于2019年4月以现金300,000美元出资设立了BETTER WORLD NATURALS,US CO.,LTD.(嘉萃美国有限责任公司)。

本公司之全资子公司上海华宝孔雀香精有限公司于2019年5月设立了江西华味食品科技发展有限公司。

本公司之全资子公司江西华味食品科技发展有限公司于2019年6月与任上海嘉萃生物科技有限公司总经理的郑志刚先生以现金1,500,000元出资设立了鹰潭自然集萃企业咨询中心(有限合伙)，其中江西华味食品科技发展有限公司出资1,485,000元，持有鹰潭自然集萃企业咨询中心(有限合伙)的99%股权。

本公司之控股子公司上海嘉萃生物科技有限公司于2019年12月设立BETTER WORLD NATURALS EU B.V.(嘉萃欧洲有限公司)。

**b. 合并范围的减少**

主要为注销子公司，截止2019年12月31日止12个月期间，具体信息如下：

公司名称	股权处置方式	股权处置时点
江苏华宝香精有限公司	注销	2019年5月
上海衡欣检测技术有限公司	注销	2019年7月
上海丹华香化科技有限公司	注销	2019年12月

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
鹰潭华宝香精有限公司	江西鹰潭	江西鹰潭	生产及销售香精	100.00%		设立
海口市华臻食品科技有限公司	海南海口	海南海口	研发、生产及销售香精		100.00%	设立
华置贸易有限公司	香港	香港	投资及贸易	100.00%		收购
Huabao GmbH	德国	德国	投资及贸易		100%	收购
华宝香精(香港)有限公司	香港	香港	研发、生产及销售香精	100.00%		收购
力昇国际发展有限公司	香港	香港	投资控股	100.00%		收购
云南天宏香精有限公司	云南玉溪	云南玉溪	生产及销售香精产品		60.00%	收购
F&G (Botswana) (Proprietary) Limited	博茨瓦纳	博茨瓦纳	生产和销售天然提取物		100.00%	收购
上海嘉萃生物科技有限公司	上海	上海	生物技术推广服务、销售食品与食品添加剂添、从事货物及技术进出口业务	57.12%	15.48%	设立
江西省华宝孔雀食品科技发展有限公司	江西鹰潭	江西鹰潭	食品香精、食品配料研发、生产、销售及相关应用	100.00%		设立
拉萨华宝	西藏拉萨	西藏拉萨	天然食品的研发、生产及销售	100.00%		设立
拉萨味天下食品有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	食品配料、食品添加剂销售及咨询、技术开发服务		70.00%	设立

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

创润集团有限公司	香港	香港	投资控股		100.00%	收购
利福控股有限公司	香港	英属处女岛	投资控股		100.00%	收购
嘉萃美国有限责任公司	美国	美国	天然食品的研发、生产及销售		72.60%	设立
嘉萃欧洲有限公司	荷兰	荷兰	投资及贸易		72.60%	设立
江西华味食品科技发展有限公司	江西鹰潭	江西鹰潭	研发、生产及销售香精		100.00%	设立
鹰潭自然集萃企业咨询中心(有限合伙)	江西鹰潭	江西鹰潭	企业管理咨询、企业咨询、生物技术推广服务		99.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
云南天宏香精有限公司	40.00%	7,778,059	8,898,569	36,494,886

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南天宏香精有限公司	301,521,416	37,236,364	338,757,780	247,520,565	0	247,520,565	368,385,824	40,514,525	408,900,349	314,861,861	0	314,861,861

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云南天宏香精有限公司	371,582,870	19,445,150	19,445,150	50,414,688	389,523,284	20,187,241	20,187,241	25,565,739

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

2019年初，公司持有上海嘉萃生物科技有限公司（以下简称“上海嘉萃”）85%股权。

2019年8月，公司将持有的上海嘉萃15%的股份转让给鹰潭自然集萃企业咨询中心（有限合伙）（以下简称“自然集萃”），公司对自然集萃持股比例99%，经过此次转让，公司对上海嘉萃司持股比例为84.85%。

2019年9月，自然集萃对上海嘉萃增资（至19年12月31日实际未缴纳出资额），增资后，公司对上海嘉萃持股比例为85.42%。

2019年12月，三井物产株式会社对上海嘉萃进行增资（至19年12月31日实际未缴纳出资额），增资后，公司对上海嘉萃持股比例为72.6%。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

	上海嘉萃生物科技有限公司
购买成本/处置对价	0
购买成本/处置对价合计	0
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-1,748,328.53
其中：调整资本公积	1,748,328.53

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	60,726,307	52,769,371
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	5,545,636	5,267,258
--综合收益总额	5,545,636	5,267,258

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

## 1、市场风险

## a. 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2019年度及2018年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2019年12月31日			
	美元项目	港币项目	其他外币项目	合计
外币金融资产 —				
货币资金	132,031,159	13,990	4,894,598	136,939,747
应收账款	3,310,755	-	-	3,310,755
其他权益工具投资	20,820,126	-	-	20,820,126
小计	156,162,040	13,990	4,894,598	161,070,628
外币金融负债 —				
应付账款	5,300,090	-	4,513,789	9,813,879
	2018年12月31日			

项目	美元项目	港币项目	其他外币项目	合计
外币金融资产 —				
货币资金	124,803,280	13,687	34,866	124,851,833
应收账款	2,767,290	-	-	2,767,290
小计	127,570,570	13,687	34,866	127,619,123
外币金融负债 —				
应付账款	5,800,941	-	6,115,369	11,916,310

于2019年12月31日，对于本集团各类美元及其他外币金融资产和美元及其他外币金融负债，如果人民币对美元或其他外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润分别约为10,495,780元（2018年12月31日：约9,342,573元）。

#### b.其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于本集团持有的交易性金融资产。

于2019年12月31日，如果本集团持有上述各类投资的预期价格上涨或下跌10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约4,116,894元（2018年12月31日：约5,705,694元）。

#### 2、信用风险

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

本集团银行存款主要存放于国有四大银行和其他大中型国有上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失，明细如下：

银行类型	金额	占比
国有四大银行和其他大中型国有上市银行	3,833,368,417	81%
国外银行	622,316,509	13%
其他银行	272,713,841	6%
总计	4,728,398,767	100%

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于2019年12月31日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

#### 3、流动性风险

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

于资产负债表日本集团财务报表中列示的现金及现金等价物、应收账款以及流通未受限的交易性金融资产及其他权益工具投资反映了本公司所持有的流动性储备。于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团主要金融负债的到期日均在1年以内。由于折现的影响不重大，因此财务报表中列示的各项金融负债的账面余额基本反映了其于到期日将要支付的未折现合约现金流量。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	41,920,035		726,191,447	768,111,482
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,920,035		726,191,447	768,111,482
（1）债务工具投资			726,191,447	726,191,447
（2）权益工具投资	41,920,035			41,920,035
（三）其他权益工具投资			20,820,126	20,820,126
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值。

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

不适用

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

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

	2019年12月31日 公允价值	估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
交易性金融资产—					
银行理财产品	201,233,167	贴现现金流量预测法	预期年利率	3.40%-4.20%	预期年利率越高公允价值越高
结构性理财产品	524,958,280	贴现现金流量预测法	预期年利率	1.35%-4.5%	预期年利率越高公允价值越高
小计	726,191,447				

其他权益工具投资—					
All stars	20,820,126	分占资产净值法	资产净值	不适用	资产净值越高公允价值越高

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
华烽中国	上海	投资及服务	5,564 万美元	81.10%	81.10%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是华宝国际控股有限公司。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
云南瑞升烟草技术(集团)有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东省肇庆香料厂有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
飞嘉创业化工(深圳)有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
盐城市春竹香料有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
广东省金叶科技开发有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
上海华宝生物科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
鹰潭华煜生物科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
永州山香香料有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
鹰潭中投科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
江西省华宝芯荟科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
杭州立场网络科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
上海华千贸易有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
广东嘉豪食品有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
鹰潭味之家食品有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
立场电子科技发展(上海)有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
江西香海生物科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
广东省肇庆香料厂有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
盐城市春竹香料有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
广东金科再造烟叶有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
华烽国际有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
云南正邦生物技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
红塔烟草(集团)有限责任公司	重要子公司的少数股东
广东中烟工业有限责任公司	重要子公司的少数股东
颐中(青岛)实业有限公司	重要子公司的少数股东
上海牡丹香精香料有限公司	重要子公司的少数股东
云南中烟物资(集团)有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
海南红塔卷烟有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
红塔辽宁烟草有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
老挝寮中红塔好运烟草有限公司	重要子公司的少数股东的关联方
内蒙古昆明卷烟有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
云南中烟工业有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
山西昆明烟草有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
云南中烟新材料科技有限公司	重要子公司的少数股东的关联方

上海烟草集团有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
上海烟草集团北京卷烟厂	重要子公司的少数股东的关联方
上海新型烟草制品研究院有限公司	重要子公司的少数股东的关联方
云南红塔蓝鹰纸业有限公司	重要子公司的少数股东的关联方
山东中烟工业有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
红云红河烟草(集团)有限责任公司	重要子公司的少数股东的关联方
云南瑞升烟草技术(集团)有限公司	联营企业
云南农垦高原食品有限公司	联营企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江西香海生物科技有限公司	商品	1,164,779	11,000,000	否	
广东省肇庆香料厂有限公司	商品	2,621,589	11,000,000	否	3,830,577
盐城市春竹香料有限公司	商品	869,528	11,000,000	否	2,281,449
永州山香香料有限公司	商品	30,743	11,000,000	否	20,348
上海华千贸易有限公司	商品	359,731	11,000,000	否	124,246
云南瑞升烟草技术(集团)有限公司	商品	41,034	150,000	否	41,035
江西省华宝芯荟科技有限公司	服务	6,542,822	11,000,000	否	3,174,741
鹰潭味之家食品有限公司	商品	0	0	否	12,931
鹰潭中投科技有限公司	商品	1,611,729	11,000,000	否	
鹰潭华煜生物科技有限公司	商品	285,278	11,000,000	否	

上海华宝生物科技有限公司	商品	601,250	11,000,000	否	
红云红河烟草(集团)有限责任公司	商品	52,659	0	是*	

\*注：按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.2.4 条的规定：上市公司与关联法人发生的交易金额在 100 万元以上，且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上的关联交易，应当经董事会审议后及时披露。公司 2018 年经审计净资产为 9,101,370,559 元，向云南中烟工业有限责任公司的子公司采购原材料关联交易金额较小，未达到公司最近一年经审计净资产绝对值的 0.5%。

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鹰潭中投科技有限公司	商品	4,370,708	17,811,744
鹰潭华煜生物科技有限公司	商品	12,358,083	1,538,961
云南中烟工业有限责任公司	商品及服务	471,604	474,774
云南中烟物资(集团)有限责任公司	商品	455,889,220	507,747,007
红塔烟草(集团)有限责任公司	服务	48,276	413,604
海南红塔卷烟有限责任公司	商品	12,295,941	13,037,631
红塔辽宁烟草有限责任公司	商品及服务	6,056,302	4,799,177
内蒙古昆明卷烟有限责任公司	商品及服务	91,298,770	65,197,106
老挝寮中红塔好运烟草有限公司	商品	0	128,303
广东中烟工业有限责任公司	商品及服务	73,500,126	96,428,398
云南中烟新材料科技有限公司	商品	221,201	938,352
山西昆明烟草有限责任公司	商品	134,261	143,940
上海牡丹香精香料有限公司	商品及服务	98,830,505	89,439,758
颐中(青岛)实业有限公司	商品	24,768,396	13,949,310
上海烟草集团有限责任公司	服务	3,113	46,462
上海新型烟草制品研究院有限公司	商品及服务	1,600,660	761,808
上海烟草集团北京卷烟厂	商品	1,238,145	2,255,205
山东中烟工业有限责任公司	商品及服务	15,349,558	18,013,396
云南红塔蓝鹰纸业(集团)有限公司	商品	68,239	21,325
上海华宝生物科技有限公司	商品及服务	1,935,802	0
广东嘉豪食品有限公司	商品	1,940,322	354,483
广东金科再造烟叶有限公司	服务	5,660	

盐城市春竹香料有限公司	服务	755	
江西省华宝芯荟科技有限公司	商品	334,679	
立场电子科技发展(上海)有限公司	商品	33,658	
上海华千贸易有限公司	商品	1,659	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海华宝生物科技有限公司	房屋建筑物	430,179	215,089

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华烽国际有限公司	房屋建筑物	1,234,523	0
上海牡丹香精香料有限公司	房屋建筑物	5,088	3,263

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
飞嘉创业化工(深圳)有限公司	购入固定资产	0	51,845
云南正邦生物技术有限公司	购入固定资产	10,851	0
上海牡丹香精香料有限公司	出售固定资产	14,120	0

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	16,354,748	17,228,330

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	鹰潭中投科技有限公司			1,116,891	
应收账款	鹰潭华煜生物科技有限公司	5,179,614	3,242	1,004,685	

应收账款	云南中烟物资(集团)有限责任公司	78,483,946	49,123	207,599,281	
应收账款	云南中烟工业有限责任公司			2,475	
应收账款	红塔烟草(集团)有限责任公司			95,180	
应收账款	海南红塔卷烟有限责任公司	13,709,509	8,581	11,188,391	
应收账款	红塔辽宁烟草有限责任公司	3,964,224	2,481	5,103,341	64,937
应收账款	内蒙古昆明卷烟有限责任公司	45,566,729	28,520	27,314,845	
应收账款	山西昆明烟草有限责任公司			63,760	
应收账款	广东中烟工业有限责任公司	23,834,166	14,918	28,283,857	
应收账款	云南中烟新材料科技有限公司	1,071,490	671	1,027,171	
应收账款	上海牡丹香精香料有限公司			68,262	
应收账款	颐中(青岛)实业有限公司	13,227,592	104,019	13,019,676	154,386
应收账款	上海烟草集团北京卷烟厂	349,776	219	923,310	
应收账款	山东中烟工业有限责任公司	5,094,930	3,189	8,142,686	
应收账款	老挝寮中红塔好运烟草有限公司	141,415	42,788	139,124	6,956
应收账款	广东嘉豪食品有限公司	290,280	182	84,600	
应收账款	上海华宝生物科技有限公司	2,149,186	1,345	0	
应收账款	江西省华宝芯荟科技有限公司	364,800	228	0	
应收账款	立场电子科技发展(上海)有限公司	4,875	3	0	
应收账款	云南红塔蓝鹰纸业 有限公司	48,194	30	0	

应收股利	广东省金叶科技开发有限公司	0	0	4,700,000	
其他应收款	云南中烟新材料科技有限公司	0	0	10,000	1,000

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东省肇庆香料厂有限公司	683,389	2,272,700
应付账款	盐城市春竹香料有限公司	108,000	924,104
应付账款	江西省华宝芯荟科技有限公司	4,803,275	2,793,000
应付账款	上海华千贸易有限公司	9,975	141,500
应付账款	鹰潭味之家食品有限公司	0	12,931
应付账款	鹰潭中投科技有限公司	776,825	0
应付账款	江西香海生物科技有限公司	50,000	0
应付账款	上海华宝生物科技有限公司	679,412	0
应付账款	永州山香香料有限公司	800	0
其他应付款及应付股利	上海牡丹香精香料有限公司	4,018,004	0
其他应付款	广东中烟工业有限责任公司	0	112,789
其他应付款	上海华宝生物科技有限公司	215,089	215,089

## 7、关联方承诺

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
租出—		
上海华宝生物科技有限公司	215,089	645,268
租入—		
华烽国际有限公司	4,588,152	
上海牡丹香精香料有限公司	0	3,600
小计	4,588,152	3,600

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	10,115,822	29,295,969

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
一年以内	14,286,434	14,640,374
一到二年	10,264,768	9,064,492
二到三年	8,143,696	7,214,285
三年以上	25,094,969	33,194,504
合计	57,789,867	64,113,655

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	1,219,442,400
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,219,442,400

本公司于 2020 年 3 月 27 日召开第一届董事会第二十六次会议，审议通过 2019 年度利润分配预案，拟以截至 2019 年 12 月 31 日总股本 615,880,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 19.80 元（含税），合计派发现金股利人民币 1,219,442,400 元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。

本利润分配预案尚需提交公司 2019 年度股东大会审议。

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

新冠肺炎疫情于 2020 年年初在全国爆发，相关防控工作在全国范围内持续进行。截止目前，公司已全面复工，生产经营正常。本集团将持续密切关注此次疫情发展情况，评估其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响，截至本财务报表批准报出日，该项评估工作尚在进行中。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

本集团有2个报告分部，分别为：

- 食用香精分部，负责生产并销售食用香精、食品配料及其他相关产品
- 日用香精分部，负责生产并销售日用香精产品

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	食用香精	日用香精	分部间抵销	合计
对外交易收入	2,106,036,197	79,302,632		2,185,338,829
营业成本	-464,007,259	-44,186,082		-508,193,341
利息收入	153,705,673	84,256		153,789,929
对联营企业的投资收益	5,545,636			5,545,636
资产减值损失	-3,540,919	-680,768		-4,221,687
信用减值损失	-1,862,123	-43,791		-1,905,914
折旧费和摊销费	-20,474,913	-1,140,815		-21,615,728
利润总额	1,432,120,310	13,430,688		1,445,550,998
所得税费用	-189,823,829	-1,760,695		-191,584,524
净利润	1,242,296,481	11,669,993		1,253,966,474
资产总额	8,272,102,087	106,604,464		8,378,706,551
负债总额	477,852,994	15,991,314		493,844,308
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	40,234,298	229,071		40,463,369
对联营企业的长期股权投资	60,726,307	0		60,726,307
长期股权投资以外的其他非流动资产增加/(减少)额	25,148,221	-663,062		24,485,159

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	264,067,397	100.00%	498,230	0.19%	263,569,167	351,234,120	100.00%	292,688	0.08%	350,941,432
其中：										
合计	264,067,397	100.00%	498,230	0.19%	263,569,167	351,234,120	100.00%	292,688	0.08%	350,941,432

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：498,230

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款	264,067,397	498,230	0.19%
合计	264,067,397	498,230	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	263,253,592
1 至 2 年	453,531
3 年以上	360,274
3 至 4 年	82,000
4 至 5 年	278,274
合计	264,067,397

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	292,688	2,040,212	1,834,670		498,230
合计	292,688	2,040,212	1,834,670		498,230

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	28,018,576	10.61%	14,918
客户二	23,196,042	8.78%	12,350
客户三	20,111,098	7.62%	10,707
客户四	18,538,590	7.02%	9,870
客户五	18,439,803	6.98%	9,818
合计	108,304,109	41.01%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	25,091,424	28,961,324
应收股利	153,132,011	782,943,001
其他应收款	59,907,636	49,558,789
合计	238,131,071	861,463,114

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	25,091,424	28,961,324
合计	25,091,424	28,961,324

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
鹰潭华宝香精有限公司	150,000,000	782,943,001
上海丹华香化科技有限公司	3,132,011	
合计	153,132,011	782,943,001

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方款项	53,011,342	42,613,058
员工借支及备用金	1,279,416	766,529
押金及保证金	3,309,513	2,792,705
其他	2,720,444	3,615,835
合计	60,320,715	49,788,127

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	229,338			229,338
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,459,162			1,459,162
本期转回	1,275,421			1,275,421
2019 年 12 月 31 日余额	413,079			413,079

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,428,945
1 至 2 年	2,390,381
2 至 3 年	29,002,615
3 年以上	4,498,774
3 至 4 年	1,166,488
4 至 5 年	3,332,286
合计	60,320,715

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收本集团合并范围内 公司的款项	0	0	0	0	0
应收非日用第三方客户 的款项	229,338	1,459,162	1,275,421		413,079
合计	229,338	1,459,162	1,275,421		413,079

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州华宝食品有限公司	往来款	28,100,000	两到三年	46.58%	
上海嘉萃生物科技有限公司	往来款	10,225,589	一年以内： 9,048,521 元；一到 两年：1,177,068 元	16.95%	
上海丹华	往来款	7,200,000	一年以内	11.94%	
青岛华宝香精有限公司	往来款	4,732,286	一年以内：200,000 元；三到四年： 400,000 元；四到五 年：3,332,286 元	7.85%	
上海世博文化旅游发展有限公司	预付租赁费	2,885,565	一年以内： 2,385,565 元；三到 四年：50,000 元	4.78%	15,000
合计	--	53,143,440	--	88.10%	15,000

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,636,958,825		1,636,958,825	1,688,723,884		1,688,723,884
合计	1,636,958,825		1,636,958,825	1,688,723,884		1,688,723,884

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
鹰潭华宝香精有限公司	96,500,000					96,500,000	
上海丹华	35,365,059		35,365,059				
上海衡欣检测技术有限公司	20,000,000		20,000,000				
华宝香精(香港)有限公司	83,199,689					83,199,689	
华置贸易有限公司	1,120,718					1,120,718	
力昇国际发展有限公司	47,846,816					47,846,816	
富铭投资有限公司	691,752,012					691,752,012	
中投科技有限公司	55,839,864					55,839,864	
广州华芳烟用香精有限公司	32,567,995					32,567,995	
厦门琥珀日化科技股份有限公司	15,795,796					15,795,796	

上海华宝孔雀香精有限公司	235,335,935					235,335,935	
江西省华宝孔雀食品科技发展有限公司	220,000,000					220,000,000	
上海嘉萃生物科技有限公司	3,400,000	5,100,000	1,500,000			7,000,000	
拉萨华宝	150,000,000					150,000,000	
合计	1,688,723,884	5,100,000	56,865,059			1,636,958,825	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,243,140,845	879,986,859	1,290,604,099	905,664,595
其他业务	2,969,184	1,581,896	1,242,743	395,474
合计	1,246,110,029	881,568,755	1,291,846,842	906,060,069

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	1,228,958,481	1,679,925,134

处置长期股权投资产生的投资收益	719,675	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,704,452	
合计	1,233,382,608	1,679,925,134

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,990,860	
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）	143,046,541	主要为收到政府补助款所致
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,030,450	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-445,674	
处置子公司及联营企业产生的投资收益		
减：所得税影响额	23,945,647	
少数股东权益影响额	831,262	
合计	117,863,548	--

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	15.50%	2.01	2.01

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.02%	1.81	1.81
-------------------------	--------	------	------

### 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

## 第十三节备查文件目录

- 一、载有法定代表人夏利群先生、主管会计工作负责人王德华先生、会计机构负责人任玉津女士签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长夏利群先生签名的2019年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室