



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

**2020 年年度报告**

证券代码： 002568

证券简称： 百润股份

**二〇二一年四月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘晓东、主管会计工作负责人张其忠及会计机构负责人(会计主管人员)裴晓红声明：保证本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。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

### (1) 食品安全风险

公司主要产品包括预调鸡尾酒和食用香精，其中预调鸡尾酒直接供消费者饮用，食用香精广泛应用于食品工业，产品质量安全均关系到消费者健康。随着国家对食品安全的日趋重视，以及消费者食品安全和维权意识的增强，产品质量、质量安全管理已成为食品生产企业经营的重中之重。公司自成立以来质量管理体系运作良好，从未因产品质量问题发生过重大质量纠纷，但概率性的食品安全事件也有可能产生，对公司的经营产生影响。公司一直高度重视质量安全管理，建立了符合国际标准的质量保证体系，制定、实施了系统严格的质量保证措施，并依照国际标准制定了环境作业规范，切实将严格的质量环境管理落实到采购、生产、销售、服务等各个环节，在原材料采购、生产加工、存储、运输、销售各个环节严格执行相关标准，保证产品卫生安全质量。

### (2) 预调鸡尾酒行业竞争加剧的风险

近年来，预调鸡尾酒行业发展迅速，市场容量不断扩张，行业内原有企业逐步提升的同时，不断有新的企业涉足预调鸡尾酒行业，行业竞争逐步显现。公司作为国内预调鸡尾酒行业的龙头企业，通过多年发展已积累预调鸡尾酒研发、生产和销售的丰富经验。凭借行业先入优势，公司在技术、品牌、供应链等多个方面处于国内领先地位。未来若预调鸡尾酒行业竞争加剧，行业规模扩大，公司在保持增长的情况下，市场份额存在受到一定程度冲击的风险。公司将通过提升管理水平和创新能力，丰富公司产品品类，优化产品结构，并加强品牌建设，进一步增强公司预调鸡尾酒产品的核心竞争力，夯实行业龙头地位。

### (3) 新冠肺炎疫情持续影响的风险

2020年新冠肺炎疫情突如其来，各地政府相继出台并严格执行了相关疫情防控措施。尽管目前我国形

势持续向好，但是全球疫情及防控尚存较大不确定性。若未来国内外疫情持续发展，国内及全球经济具有不可预测和不确定性风险，可能会对公司的生产、经营及建设等产生一定影响。公司将密切关注疫情发展态势，毫不松懈地做好疫情防控工作，深入研究疫情对上下游行业的影响，及时应对市场变化，确保公司生产经营有序进行。

#### （4）股市波动风险

公司股票价格不仅会受到生产经营和财务状况的影响，而且会受到国家经济政策、宏观经济形势、行业政策、资本市场走势、股票供求关系、投资者心理预期等因素的影响。投资者在选择投资公司股票时，应充分考虑各种风险，做出独立、审慎判断。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至 2020 年 12 月 31 日公司总股本 535,852,426 股扣除公司回购专户上已回购股份 1,020,686 股后的总股本 534,831,740 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 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 4 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.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	53
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	54
第十节 公司治理.....	60
第十一节 公司债券相关情况.....	66
第十二节 财务报告 .....	67
第十三节 备查文件目录.....	163

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、百润股份	指	上海百润投资控股集团股份有限公司
百润发展	指	上海百润香精香料发展有限公司，百润股份之全资子公司
百润香料	指	上海百润香料有限公司，百润股份之全资子公司
巴克斯酒业	指	上海巴克斯酒业有限公司，百润股份之全资子公司
巴克斯营销	指	上海巴克斯酒业营销有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
巴克斯（天津）	指	巴克斯酒业（天津）有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
锐澳酒业（天津）	指	锐澳酒业（天津）有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
巴克斯（成都）	指	巴克斯酒业（成都）有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
锐澳酒业（成都）	指	锐澳酒业（成都）有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
巴克斯（佛山）	指	巴克斯酒业（佛山）有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
巴克斯营销（佛山）	指	巴克斯酒业营销（佛山）有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
锐澳酒业	指	上海锐澳酒业有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
锐澳营销	指	上海锐澳酒业营销有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
锐澳商务	指	上海锐澳商务咨询有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
帕泊斯饮品	指	上海帕泊斯饮品有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
悦调科技	指	上海悦调科技有限公司，巴克斯酒业之控股子公司
夜狮酒业	指	上海夜狮酒业有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
巴克斯烈酒文化	指	巴克斯烈酒文化传播（成都）有限公司，巴克斯酒业之全资子公司
立信、审计机构、立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
非公开发行股票、非公开发行	指	上海百润投资控股集团股份有限公司 2016 年非公开发行 A 股股票
2020 年度非公开发行股票	指	上海百润投资控股集团股份有限公司 2020 年非公开发行 A 股股票
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《上海百润投资控股集团股份有限公司章程》
本报告	指	2020 年年度报告
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	百润股份	股票代码	002568
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海百润投资控股集团股份有限公司		
公司的中文简称	百润股份		
公司的外文名称（如有）	SHANGHAIBAIRUNINVESTMENTHOLDINGGROUPCO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BAIRUNCORPORATION		
公司的法定代表人	刘晓东		
注册地址	上海市康桥工业区康桥东路 558 号		
注册地址的邮政编码	201319		
办公地址	上海市康桥工业区康桥东路 558 号		
办公地址的邮政编码	201319		
公司网址	www.bairun.net		
电子信箱	Bairun@bairun.net		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 7 楼
签字会计师姓名	包梅庭、雷飞飞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华创证券有限责任公司	贵州省贵阳市中华北路 216 号	崔攀攀、黄俊毅	2020 年 11 月-2021 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,926,643,196.25	1,468,439,608.33	31.20%	1,229,991,312.76
归属于上市公司股东的净利润（元）	535,507,699.76	300,330,286.74	78.31%	123,760,929.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	460,761,592.65	278,580,629.87	65.40%	86,621,154.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	723,366,906.29	530,492,224.04	36.36%	342,336,665.10
基本每股收益（元/股）	1.03	0.58	77.59%	0.20
稀释每股收益（元/股）	1.03	0.58	77.59%	0.20
加权平均净资产收益率	23.82%	15.08%	8.74%	6.77%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	3,886,865,771.98	2,561,519,233.85	51.74%	2,425,091,649.80

归属于上市公司股东的净资产 (元)	3,216,299,711.48	2,001,136,585.23	60.72%	1,921,232,304.59
----------------------	------------------	------------------	--------	------------------

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

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、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	338,312,810.29	449,980,066.01	536,590,761.88	601,759,558.07
归属于上市公司股东的净利润	61,734,861.46	150,229,496.08	171,196,229.32	152,347,112.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,081,101.20	125,052,430.74	132,873,871.06	146,754,189.65
经营活动产生的现金流量净额	98,187,491.97	177,789,955.35	252,310,258.11	195,079,200.86

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	-290,637.99	-949,065.43	-65,403.28	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	95,517,371.29	39,326,682.98	42,156,991.94	

受的政府补助除外)				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,996,341.77	-9,547,620.28	6,838,332.67	
减：所得税影响额	23,476,967.96	7,080,340.40	11,790,147.13	
合计	74,746,107.11	21,749,656.87	37,139,774.20	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

公司主要从事预调鸡尾酒和香精香料的研发、生产和销售业务，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属“C15酒、饮料和精制茶制造业”。报告期内，公司主营业务中，预调鸡尾酒板块主营业务收入占比89.61%，香精香料板块主营业务收入占比10.39%。

#### （一）预调鸡尾酒业务

预调鸡尾酒指预先调配并预包装出售的鸡尾酒产品，主要由水、糖、果汁、酒基（伏特加、威士忌、白兰地、朗姆等）、酸料等调制后，充加二氧化碳制成，属于低酒精度饮料，是可供日常饮用的快速消费品。公司预调鸡尾酒业务主要包括“RIO(锐澳)”牌预调鸡尾酒产品的研发、生产和销售。公司通过渠道创新、产品创新、数字营销和综合性业务开拓等，推动行业细分领域发展，引领国内预调鸡尾酒行业的发展。目前，公司预调鸡尾酒在售产品涵盖了不同酒精度的微醺系列、经典系列、清爽系列、强爽系列、夜狮系列、限定/联名/定制系列等多个系列40多种口味，包括275mL、330mL、500mL等不同容量的玻璃瓶装和易拉罐装，可以满足不同消费者和不同消费场景的需求。

（1）采购模式：公司设立采购部负责采购事宜。采购部根据物料技术标准和生产需要，通过对物料的质量、价格、供货周期、技术服务、售后保障、企业资质证明等因素进行合理比较，选择合适的供应商。采购部根据生产计划或生产安排，并结合实际库存等情况制定《采购计划》，按照采购物料技术标准在《合格供方名录》中选择合适的供方，与其签订合同进行具体采购。采购的原材料到货后，质量部门对物料的进货进行检验工作，储运部负责卸货及清点确认工作，切实保障进厂原材料的质量合格，数量及品类与采购所需原材料保持一致。

（2）生产模式：公司拥有上海、天津、成都、佛山四个生产基地，用于自产预调鸡尾酒产品。具体生产模式为：每月末生产计划部编制下个月的月生产计划，并将编制的计划提前发放至采购部、设备部、储运部等部门，以备各部门提前计划，做好部门协调工作安排，组织落实生产任务。生产计划部会根据实际销售情况对已制定的生产计划作动态调整。

（3）销售模式：公司生产的各类预调鸡尾酒产品属于快速消费品，销售模式是以经销模式为主，直销模式为辅，分为线下零售渠道、数字零售渠道、即饮渠道等。经销模式指公司通过广泛的经销商群体将产

品延伸至零售终端或平台，系目前主要的销售模式；直销模式指公司在部分大型连锁商超、天猫及京东等第三方网络销售平台进行直接销售，使产品直接面向终端消费者。

经过多年发展，巴克斯酒业目前已成为国内预调鸡尾酒龙头企业，市场占有率持续提升，上海酿酒专业协会的数据显示，按销量计算，“RIO（锐澳）”在鸡尾酒行业市场占有率逐年提升，2019年“RIO（锐澳）”在鸡尾酒行业市场占有率提升至84%，占据绝对领先地位。巴克斯酒业是中国酒业协会《预调鸡尾酒团体标准》的主要起草单位。

## （二）香精香料业务

香料是一种在自然界原生态中能够被嗅觉嗅出香气或味觉尝出香味的物质，是配制香精的主要原料。香精是以天然香料、合成香料和辅料为原料按相应配方混合而成的产品。香精香料产品具有品种多、用量小、作用大、专业性强的特点，主要包括食品香精、日化香精、化工原料等三大类。公司香精香料业务主要包括“百润（BAIRUN）”牌香精香料的研发、生产、销售和服务。公司的香精香料产品主要是食用香精。食用香精广泛应用于食品工业，包含果汁饮料、冰品乳品、烘焙类食品等众多食品领域，也应用于烟草行业。

（1）采购模式，公司严格执行原材料供应的预算管理制度。公司以销售预测和客户订单为基础编制年度经营计划，安排全年的生产和销售。

（2）生产模式：由于公司生产的香精属于非标准化产品，需根据客户的具体要求进行研发与生产，因此公司在日常经营中采用了“以销定产”的生产模式，即根据公司业务承接安排和组织生产，生产方式为自产。

（3）销售模式：公司的香精香料业务制定了“以大客户为依托，以中小客户为辅助”的销售策略，主要采用了直销和经销相结合，以直销为主的销售模式。

经过多年的发展，公司已成为国内一流的香精研发、制造、销售和服务的高科技公司，也是中国香精香料行业中极具创新活力和进取精神的行业领先者。公司凭借前瞻性的市场需求分析能力、雄厚的研发实力、先进的生产工艺、稳定的产品质量及高效的管理团队，得到了市场及客户的广泛认同。公司被中国轻工业联合会评定为中国轻工业科技百强企业、中国香料香精行业十强企业。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	报告期末，公司在建工程余额较上年期末增加 39,106.15 万元，增幅为 420.73%，主要系报告期内巴克斯（成都）伏特加项目持续投入和烈酒（威士忌）陈酿熟成项目新建投入所致。
其他非流动资产	报告期末，公司其他非流动资产余额较上年期末减少 4,899.99 万元，降幅为 65.89%，主要系报告期内巴克斯（成都）伏特加项目的资产采购预付款转至在建工程所致。
货币资金	报告期末，公司货币资金余额较上年期末增加 101,528.36 万元，增幅为 208.17%，主要系报告期内经营性现金净流量增加和非公开发行股票募集资金所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

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

### 1. 全产业链布局优势

公司全产业链布局已具一定规模，战略性协同效应充分显现。公司预调鸡尾酒业务和香精香料业务，在基础技术研究、新产品开发、供应链管理等方面共享资源、协同增效，共同提升双品牌知名度和市场占有率，实现业务协同发展，提升公司整体价值。烈酒基地的建成不仅降低预调鸡尾酒产品成本，保证基酒高质高效供应，更使产品可控制度高、可追溯性强，产品安全更有保障；同时也为公司推广烈酒及配制酒新品奠定良好基础。低酒精度饮料及烈酒文化体验中心的建设，有助于公司实现产业升级、体验升级、品牌升级。公司全产业链布局将以下游消费端带动全产业链发展，巩固行业龙头地位，强化核心竞争力。

### 2. 品牌影响优势

近年来，公司持续加大品牌推广力度，加强品牌建设。公司旗下的“RIO（锐澳）”牌预调鸡尾酒为国家驰名商标、上海市著名商标、长三角名优食品、上海市名牌产品、上海名优食品，国内预调鸡尾酒行业市场占有率第一，是预调鸡尾酒行业的领导品牌，品牌先发优势明显；“百润”是上海市著名商标、上海市名牌产品，公司是中国香精香料行业十强企业；两大品牌均获得客户的广泛认可，具有巨大的品牌价值。

### 3. 研发创新优势

公司深耕香精香料行业二十余年，是国内香精香料行业技术领先的高新技术企业，对食品饮料口味发展趋势研究自成体系。预调鸡尾酒业务在产品新口感研发、适口度调整等方面，能充分发挥香精香料业务已积累的产品、技术等优势，针对性地研发符合消费群体口感需求的预调鸡尾酒产品，带给消费者良好的饮用体验。随着预调鸡尾酒品类的成熟，未来公司还将进一步探索其他如功能性系列产品（如零糖、低糖系列、零嘌呤等）、季节性风味系列产品、地域性风味系列产品等，公司研发创新优势将更加凸显。公司内部打通基础研究、调香及应用、预调鸡尾酒研发、烈酒研发等各板块研发通道，研发创新，资源共享，是公司产品实现“人无我有，人有我优”的重要核心竞争力。

### 4. 品质保障优势

公司历来把食品安全放在首位，始终坚持以质量为中心，严格执行食品行业卫生标准及食品安全相关法律法规，持续投入资源建立和完善了相关的设施及体系建设。公司具有完善的食品安全、质量管理体系，已通过ISO9001质量体系认证以及FSSC22000食品安全体系认证，该体系对原料采购、生产工艺、人员卫生及操作、厂房环境、设施设备和成品的品质管理及贮存运输等环节进行分析，对可能危害产品安全质量的关键环节进行严格控制，保证产品卫生安全质量。同时，建立从原材料进厂、生产过程、成品检验到销售的完整的记录制度，做到质量控制可追溯、质量责任可追究。公司上海、天津、成都、佛山等生产基地统一标准管理，品质保障体系运行良好。公司香精香料业务已通过ISO9001：2008质量体系认证、ISO14001环境管理体系认证、FSSC22000食品安全体系认证、OHSAS18001职业健康安全管理体系认证。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，公司运行稳健，管理更加高效，业绩保持较快增长。面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验，公司快速响应、积极应对，坚决贯彻落实各项决策部署，全面管控风险，在严格做好防疫防控工作的前提下，较好的完成了年初制定的经营目标和计划。报告期内，实现营业总收入192,664.32万元，同比增长31.20%，实现归属于上市公司股东的净利润53,550.77万元，同比增长78.31%。预调鸡尾酒板块实现主营业务收入171,199.23万元，同比增长33.82%，实现净利润39,973.37万元，同比增长86.87%。

#### （一）预调鸡尾酒业务

报告期内，预调鸡尾酒业务板块部分业务受疫情影响较大，但整体业务仍然实现较快增长，经营业绩相应大幅增长。

1. 品牌建设方面：公司保持持续投入，不断提升各子品牌影响力，积极拓展细分市场，针对相应的细分市场实施有节奏、有重点的营销计划，大力推进数字化精准营销投放，更高效地触达目标消费者。

2. 渠道建设方面：线下零售渠道积极向新零售转型，其中现代零售渠道方面，顺应线上线下融合趋势，调整资源投放重点，提高投入产出效率，实现稳健增长；传统零售渠道方面，优化渠道分销结构，夯实基层组织建设，同时通过各新零售平台，加强渠道下沉和渗透，不断提升渠道覆盖率和覆盖质量。数字零售渠道方面，逐渐变成公司营销主阵地，公司持续强化传统电商平台运营优势，积极拥抱各种新兴渠道，保持数字零售渠道的高速增长。即饮渠道方面，受新冠疫情影响较严重，终端场所恢复营业后，公司快速开展正常经营活动，同时有序培养和拓展新的即饮渠道商业模式。

3. 新产品方面：公司通过消费者研究中心，进行多维度消费者研究，反复验证产品，对多品类发展提供了有效的指引和支持。报告期内，公司分阶段有步骤地推出新产品，并对原部分系列产品进行了升级，按计划积极推进重点新产品铺市，新品推广取得良好效果。

#### （二）香精香料业务

报告期内，香精香料业务板块，第一季度受疫情的影响较大；第二季度随着疫情形势转好，下游需求恢复；第三季度开始，由于食品饮料消费需求强势反弹，下游客户新品需求旺盛，香精香料业务快速增长。一方面，公司继续大力推进大客户战略，满足客户升级需求，为客户研发前瞻性的新产品，持续提升客户服务能力，部分优质项目取得较好的成果；另一方面，公司持续加大在细分市场的投入，针对下游多元化

需求，提供多样化产品，已逐步产生效益；此外，随着食品饮料行业消费升级，健康、安全、个性化的消费需求推进下游客户产品日趋个性化、多元化，公司持续加大技术研发投入，在技术创新方面不断提升，加快科技成果转化。

### （三）非公开发行股票募投项目

报告期内，公司2020年度非公开发行股票工作顺利推进，本次非公开发行股票募集资金总额不超过100,600万元，用于烈酒（威士忌）陈酿熟成项目。2020年11月23日，本次发行新增股份16,049,776股上市，公司2020年度非公开发行股票事项实施完毕。截至本报告披露日，募投项目建设正常推进。

#### 公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第14号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求 品牌运营情况

**预调鸡尾酒业务：**公司预调鸡尾酒业务主要包括“RIO(锐澳)”牌预调鸡尾酒产品的研发、生产和销售。目前，公司预调鸡尾酒在售产品涵盖了不同酒精度的微醺系列、经典系列、清爽系列、强爽系列、夜狮系列、限定/联名/定制系列等多个系列40多种口味，包括275mL、330mL、500mL等不同容量的玻璃瓶装和易拉罐装，可以满足不同消费者和不同消费场景的需求。

**香精香料业务：**公司香精香料业务主要包括“百润（BAIRUN）”牌香精香料的研发、生产、销售和服务。公司的香精香料产品主要是食用香精。食用香精广泛应用于食品工业。

#### 主要销售模式

**预调鸡尾酒业务：**公司生产的各类预调鸡尾酒产品属于快速消费品，销售模式是以经销模式为主，直销模式为辅，分为线下零售渠道、数字零售渠道、即饮渠道等。经销模式指公司通过广泛的经销商群体将产品延伸至零售终端或平台，系目前主要的销售模式；直销模式指公司在部分大型连锁商超、天猫及京东等第三方网络销售平台进行直接销售，使产品直接面向终端消费者。

**香精香料业务：**公司的香精香料业务制定了“以大客户为依托，以中小客户为辅助”的销售策略，主要采用了直销和经销相结合，以直销为主的销售模式。

#### 经销模式

适用  不适用

（1）主营业务按渠道分类，情况如下：

渠道	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率	营业收入与上年同期增减	营业成本与上年同期增减	毛利率与上年同期增减
线下零售渠道	1,466,290,760.15	492,035,830.17	66.44%	26.42%	36.75%	-2.54%

数字零售渠道	380,548,084.07	143,743,190.29	62.23%	55.78%	72.81%	-3.72%
即饮渠道	63,683,283.52	24,054,879.59	62.23%	13.29%	25.68%	-3.72%
合计	1,910,522,127.74	659,833,900.05	65.46%	30.83%	42.78%	-2.89%

(2) 主营业务按产品分类，情况如下：

产品类别	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率	营业收入与上年同期增减	营业成本与上年同期增减	毛利率与上年同期增减
预调鸡尾酒（含气泡水）	1,711,992,331.61	592,863,181.41	65.37%	33.82%	47.37%	-3.18%
食用香精	198,529,796.13	66,970,718.64	66.27%	9.68%	11.90%	-0.66%
合计	1,910,522,127.74	659,833,900.05	65.46%	30.83%	42.78%	-2.89%

注：本报告期适用新收入准则，将预调鸡尾酒运输费73,209,037.19元调整至营业成本，影响毛利率4.28%；将食用香精运输费2,353,048.29元调整至营业成本，影响毛利率1.19%。

(3) 经销商情况如下：

地区	2020年初数量	新增数量	减少数量	2020年末数量	增减变动	说明
华北区域	192	94	12	274	42.7%	系市场开拓及渠道下沉所致。
华东区域	326	103	37	392	20.3%	
华南区域	379	181	31	529	39.6%	
华西区域	256	145	18	383	49.6%	
合计	1,153	523	98	1,578	36.9%	

(4) 目前，公司主要采取预收款为主的结算方式，给予部分客户一定的授信赊销额度。前5大经销客户情况如下：

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例	期末应收账款（元）
1	第一名	71,647,840.62	3.72%	2,579,874.03
2	第二名	60,992,107.57	3.17%	1,364,210.15
3	第三名	46,721,968.41	2.43%	-
4	第四名	35,676,094.42	1.85%	-
5	第五名	33,641,627.65	1.75%	-
合计		248,679,638.67	12.91%	3,944,084.18

门店销售终端占比超过 10%

适用  不适用

线上直销销售

适用  不适用

公司预调鸡尾酒数字零售渠道在售产品主要包括“RIO(锐澳)”牌预调鸡尾酒产品，涵盖了不同酒精度的微醺系列、经典系列、清爽系列、强爽系列、夜狮系列、限定/联名/定制系列等多个系列40多种口味，包括275mL、330mL、500mL等不同容量的玻璃瓶装和易拉罐装。主要在天猫及京东等第三方网络销售平台进行销售。

(1) 主营业务按渠道分类，情况如下：

渠道	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率	营业收入与上年同期增减	营业成本与上年同期增减	毛利率与上年同期增减
数字零售渠道	380,548,084.07	143,743,190.29	62.23%	55.78%	72.81%	-3.72%

(2) 主营业务按产品分类，情况如下：

产品类别	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率	营业收入与上年同期增减	营业成本与上年同期增减	毛利率与上年同期增减
预调鸡尾酒（含气泡水）	380,548,084.07	143,743,190.29	62.23%	55.78%	72.81%	-3.72%

占当期营业收入总额 10% 以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

适用  不适用

采购模式及采购内容

单位：元

采购模式	采购内容	主要采购内容的金额
综合比价	原材料	250,859,294.92
综合比价	包装物	249,005,686.35
国家能源机构供应	能源	21,298,911.02

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用  不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用  不适用

主要生产模式

**预调鸡尾酒业务：**公司拥有上海、天津、成都、佛山四个生产基地，用于自产预调鸡尾酒产品。具体生产模式为：每月末生产计划部编制下个月的月生产计划，并将编制的计划提前发放至采购部、设备部、储运部等部门，以备各部门提前计划，做好部门协调工作安排，组织落实生产任务。生产计划部会根据实际销售情况对已制定的生产计划作动态调整。

**香精香料业务：**由于公司生产的香精属于非标准化产品，需根据客户的具体要求进行研发与生产，因此公司在日常经营中采用了“以销定产”的生产模式，即根据公司业务承接安排和组织生产，生产方式为自产。

委托加工生产

适用  不适用

营业成本的主要构成项目

产量与库存量

行业分类	项目	单位	2020年	2019年	同比增减
预调鸡尾酒（含气泡水）	销售量	箱	18,079,776	12,687,069	42.51%
	生产量	箱	18,843,174	12,908,359	45.98%
	库存量	箱	1,191,754	541,096	120.25%
食用香精	销售量	公斤	1,934,073	1,872,872	3.27%
	生产量	公斤	1,915,569	1,885,453	1.60%
	库存量	公斤	56,040	77,216	-27.42%

1. 预调鸡尾酒销售量同比增长42.51%，生产量同比增长45.98%，系产品销售情况良好，生产量和销售量增加。
2. 预调鸡尾酒库存量同比增长120.25%，系销售规模扩大及春节备货所致。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,926,643,196.25	100%	1,468,439,608.33	100%	31.20%
分行业					
预调鸡尾酒（含气泡水）	1,711,992,331.61	88.86%	1,279,321,547.03	87.12%	33.82%
食用香精	198,529,796.13	10.30%	181,001,073.08	12.33%	9.68%
其他业务	16,121,068.51	0.84%	8,116,988.22	0.55%	98.61%
分产品					
预调鸡尾酒（含气泡水）	1,711,992,331.61	88.86%	1,279,321,547.03	87.12%	33.82%
食用香精	198,529,796.13	10.30%	181,001,073.08	12.33%	9.68%
其他业务	16,121,068.51	0.84%	8,116,988.22	0.55%	98.61%
分地区					
华北区域	245,544,808.44	12.74%	216,595,992.65	14.75%	13.37%

华东区域	839,347,766.68	43.57%	605,570,336.01	41.24%	38.60%
华南区域	494,069,326.96	25.64%	409,761,213.89	27.91%	20.57%
华西区域	331,560,225.66	17.21%	228,395,077.56	15.55%	45.17%
其他	16,121,068.51	0.84%	8,116,988.22	0.55%	98.61%

## (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						
预调鸡尾酒（含气泡水）	1,711,992,331.61	592,863,181.41 <sup>(1)</sup>	65.37%	33.82%	47.37%	-3.18%
食用香精	198,529,796.13	66,970,718.64 <sup>(2)</sup>	66.27%	9.68%	11.90%	-0.67%
分产品						
预调鸡尾酒（含气泡水）	1,711,992,331.61	592,863,181.41	65.37%	33.82%	47.37%	-3.18%
食用香精	198,529,796.13	66,970,718.64	66.27%	9.68%	11.90%	-0.67%
分地区						
华北区域	245,544,808.44	85,382,171.06	65.23%	13.37%	24.37%	-3.07%
华东区域	839,347,766.68	289,254,594.07	65.54%	38.60%	50.41%	-2.70%
华南区域	494,069,326.96	170,572,911.95	65.48%	20.57%	31.22%	-2.80%
华西区域	331,560,225.66	114,624,222.97	65.43%	45.17%	61.02%	-3.40%

注：（1）本报告期适用新收入准则，将预调鸡尾酒运输费 73,209,037.19 元调整至营业成本，影响毛利率 4.28%。

（2）本报告期适用新收入准则，将食用香精运输费 2,353,048.29 元调整至营业成本，影响毛利率 1.19%。

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	2020 年	2019 年	同比增减
预调鸡尾酒（含气泡水）	销售量	箱	18,079,776	12,687,069	42.51%
	生产量	箱	18,843,174	12,908,359	45.98%
	库存量	箱	1,191,754	541,096	120.25%
食用香精	销售量	公斤	1,934,073	1,872,872	3.27%

	生产量	公斤	1,915,569	1,885,453	1.60%
	库存量	公斤	56,040	77,216	-27.42%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1. 预调鸡尾酒销售量同比增长42.51%，生产量同比增长45.98%，系产品销售情况良好，生产量和销售量增加。
2. 预调鸡尾酒库存量同比增长120.25%，系销售规模扩大及春节备货所致。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
预调鸡尾酒（含气泡水）	预调鸡尾酒（含气泡水）	592,863,181.41	89.20%	402,283,728.07	86.33%	47.37%
食用香精	食用香精	66,970,718.64	10.08%	59,851,038.76	12.84%	11.90%
其他业务	其他业务	4,786,525.60	0.72%	3,824,120.53	0.83%	25.17%

说明

预调鸡尾酒营业成本同比增长47.37%，主要随销售量增长相应增长。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2020年5月，公司子公司上海巴克斯酒业有限公司新设其全资子公司巴克斯烈酒文化传播（成都）有限公司，注册资本5000万元。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	256,722,726.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.33%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	71,647,840.62	3.72%
2	第二名	60,992,107.57	3.17%
3	第三名	46,721,968.41	2.43%
4	第四名	41,684,715.83	2.16%
5	第五名	35,676,094.42	1.85%
合计	--	256,722,726.85	13.33%

## 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）	184,617,831.04
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.52%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	79,148,210.56	15.66%
2	供应商二	37,398,392.81	7.40%
3	供应商三	23,758,674.10	4.70%
4	供应商四	22,458,297.97	4.44%
5	供应商五	21,854,255.60	4.32%
合计	--	184,617,831.04	36.52%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	428,112,617.96	429,136,304.46	-0.24%	
管理费用	100,850,321.90	89,754,831.98	12.36%	
财务费用	-7,884,430.93	-5,455,130.23	44.53%	主要系报告期内公司经营活动现金流量净额同比增长、募集资金到账增加利息收入所致。

研发费用	63,829,459.70	63,742,670.58	0.14%	
------	---------------	---------------	-------	--

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求  
销售费用的具体构成明细如下：

项目	本期金额	占比	同比增长率	重大变动说明
人工费用	177,656,697.34	41.50%	11.22%	
广告宣传活动费	215,985,150.63	50.45%	17.58%	
仓储及物流费	18,049,447.35	4.22%	-74.47%	主要系本报告期适用新收入准则，将运输费调整至营业成本所致。
其他费用	16,421,322.64	3.84%	9.47%	
合计	428,112,617.96	100.00%	-0.24%	

广告投放的主要方式、金额如下：

序号	项目	2020年费用投入
1	品牌营销	31,980,784.05
2	媒介传播	80,823,087.67
	总计	112,803,871.72

#### 4、研发投入

适用  不适用

多年来，公司的预调鸡尾酒板块和香精香料业务板块逐步建立了系统、完善的研发体系，公司主要产品的生产技术均为自主研发，在预调鸡尾酒领域及香精香料领域的技术水平均为国内领先。报告期内，公司的各项技术研发项目有序进行，这些项目将对公司战略目标的达成提供有力支撑。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	119	102	16.67%
研发人员数量占比	7.34%	7.16%	0.18%
研发投入金额（元）	63,829,459.70	63,742,670.58	0.14%
研发投入占营业收入比例	3.31%	4.34%	-1.03%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,425,580,682.24	2,017,880,078.24	20.20%
经营活动现金流出小计	1,702,213,775.95	1,487,387,854.20	14.44%
经营活动产生的现金流量净额	723,366,906.29	530,492,224.04	36.36%
投资活动现金流入小计	106,664.64	56,585.61	88.50%
投资活动现金流出小计	385,172,695.31	366,380,910.81	5.13%
投资活动产生的现金流量净额	-385,066,030.67	-366,324,325.20	5.12%
筹资活动现金流入小计	1,093,939,959.68		100.00%
筹资活动现金流出小计	417,494,881.33	320,665,050.54	30.20%
筹资活动产生的现金流量净额	676,445,078.35	-320,665,050.54	-310.95%
现金及现金等价物净增加额	1,013,882,033.02	-156,388,353.04	-748.31%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额由上年同期的53,049.22万元变化至今年的72,336.69万元，主要系报告期内主营业务收入增长、应收账款回款增加、销售预收款增加综合所致。

2. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额由上年同期的-32,066.51万元变化至今年的67,644.51万元，主要系报告期内非公开发行股票募集资金、利润分配综合所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为723,366,906.29元，公司本年度净利润为535,487,760.41元，差额为187,879,145.88元，存在以上较大差异的影响因素如下：

序号	影响因素	金额
1	信用减值损失	396,151.52
2	固定资产折旧	85,466,514.51

3	投资性房地产折旧	793,012.84
4	无形资产摊销	5,451,777.28
5	长期待摊费用摊销	842,233.00
6	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	38,872.47
7	固定资产报废损失	251,765.52
8	财务费用	3,184,615.40
9	递延所得税资产减少	21,425,040.86
10	存货的减少	-15,543,058.27
11	经营性应收、应付项目增加	85,572,220.75
	合计	187,879,145.88

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 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	1,502,990,826.77	38.67%	487,707,253.20	19.04%	19.63%	
应收账款	107,144,085.11	2.76%	118,446,903.28	4.62%	-1.86%	
存货	105,242,165.29	2.71%	89,699,107.02	3.50%	-0.79%	
投资性房地产	32,072,963.81	0.83%	32,865,976.65	1.28%	-0.45%	
固定资产	1,125,401,839.76	28.95%	1,179,670,799.45	46.05%	-17.10%	
在建工程	484,010,641.30	12.45%	92,949,132.44	3.63%	8.82%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
385,172,695.31	366,380,910.81	5.13%

### 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、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年	非公开发行股票	75,028.76	4,411.43	73,701.28			0.00%	1,327.48	将按计划用于募投项目建设	

2020 年	非公开发行股票	99,092.46	7,289.43	7,289.43			0.00%	91,803.03	将按计划用于募投项目建设	
合计	--	174,121.22	11,700.86	80,990.71	0	0	0.00%	93,130.51	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海百润投资控股集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2016】1369 号)核准,公司以非公开发行方式向刘晓东、寇光智、杨洪、长信基金管理有限责任公司以及博时基金管理有限公司共 5 名特定对象发行人民币普通股(A 股)35,100,000 股,发行价为 21.98 元/股,实际募集资金总额为人民币 771,498,000.00 元,扣除承销费、保荐费以及各项其他发行费用人民币 21,210,431.45 元后实际募集资金净额为人民币 750,287,568.55 元。上述资金于 2016 年 12 月 1 日全部到位,已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2016 年 12 月 2 日出具信会师报字[2016]第 116544 号《验资报告》。截至 2020 年 12 月 31 日,公司已累计使用募集资金 737,012,763.79 元,募集资金账户利息净收入为 2,981,515.18 元,募集资金专户余额为 16,256,319.94 元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海百润投资控股集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2020】1861 号)核准,公司以非公开发行方式向上海东方证券资产管理有限公司及易方达基金管理有限公司共 2 名特定对象发行人民币普通股(A 股)16,049,776 股,发行价为 62.68 元/股,募集资金总额为人民币 1,005,999,959.68 元,扣除承销费、保荐费以及各项其他发行费用人民币 15,075,354.79 元(不含增值税)后实际募集资金净额为人民币 990,924,604.89 元。上述资金于 2020 年 11 月 5 日全部到位,已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2020 年 11 月 5 日出具信会师报字[2020]第 ZA15838 号《验资报告》。截至 2020 年 12 月 31 日,公司已累计使用募集资金 72,894,309.41 元,募集资金账户利息净收入为 1,659,507.88 元,募集资金专户余额为 919,689,803.36 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
四川生产工厂项目	否	35,028.76	35,028.76	13.03	33,493.49	95.62%	2017 年 12 月 31 日	5,055.03	不适用	否
广东生产工厂项目	否	40,000	40,000	4,398.4	40,207.79	100.52%	2019 年 12 月 31 日	944.03	不适用	否
烈酒(威士忌)陈酿熟成项目	否	99,092.46	99,092.46	7,289.43	7,289.43	7.36%	2023 年 07 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	174,121.22	174,121.22	11,700.86	80,990.71	--	--	5,999.06	--	--
超募资金投向										

无										
合计	--	174,121.22	174,121.22	11,700.86	80,990.71	--	--	5,999.06	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	四川生产工厂项目、广东生产工厂项目因尚未全面达产，暂无法比较收益；烈酒（威士忌）陈酿熟成项目在建，暂无法比较收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016年12月20日，第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为202,573,178.94元。根据该决议，公司于2017年1月实施了募集资金置换。 2020年11月25日，第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为69,188,234.49元。根据该决议，公司于2020年12月实施了募集资金置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1) 2018年6月15日，第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用非公开发行股票部分闲置募集资金不超过20,000万元，用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。截止2018年12月31日，根据该决议，公司用闲置募集资金20,000万元用于暂时补充流动资金。截止2019年12月31日，公司已按照该决议将20,000万元补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户。 (2) 2019年4月8日，第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用非公开发行股票部分闲置募集资金不超过17,000万元，用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月，公司最终实际从募集资金专户中共划出15,000万元暂时补充流动资金。截止2019年12月31日，公司已按照该决议将15,000万元补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	按计划用于募投项目建设。									
募集资金使用及披露	无									

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海巴克斯酒业有限公司	子公司	制造业	120,000,000.00	2,247,674,684.62	282,273,647.02	1,749,886,378.33	514,138,961.47	399,733,749.32

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
巴克斯烈酒文化传播（成都）有限公司	出资设立	巴克斯酒业之全资子公司，该公司的经营利润合并计入归属于母公司所有者的净利润。

主要控股参股公司情况说明

报告期内，巴克斯酒业部分业务受疫情影响较大，但整体业务仍然实现较快增长，经营业绩相应大幅增长，实现主营业务收入171,199.23万元，同比增长33.82%，实现净利润39,973.37万元，同比增长86.87%。

1. 品牌建设方面：公司保持持续投入，不断提升各子品牌影响力，积极拓展细分市场，针对相应的细分市场实施有节奏、有重点的营销计划，大力推进数字化精准营销投放，更高效地触达目标消费者。

2. 渠道建设方面：线下零售渠道积极向新零售转型，其中现代零售渠道方面，顺应线上线下融合趋

势，调整资源投放重点，提高投入产出效率，实现稳健增长；传统零售渠道方面，优化渠道分销结构，夯实基层组织建设，同时通过各新零售平台，加强渠道下沉和渗透，不断提升渠道覆盖率和覆盖质量。数字零售渠道方面，逐渐变成公司营销主阵地，公司持续强化传统电商平台运营优势，积极拥抱各种新兴渠道，保持数字零售渠道的高速增长。即饮渠道方面，受新冠疫情影响较严重，终端场所恢复营业后，公司快速开展正常经营活动，同时有序培养和拓展新的即饮渠道商业模式。

3. 新产品方面：公司通过消费者研究中心，进行多维度消费者研究，反复验证产品，对多品类发展提供了有效的指引和支持。报告期内，公司分阶段有步骤地推出新产品，并对原部分系列产品进行了升级，按计划积极推进重点新产品铺市，新品推广取得良好效果。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

#### 1. 预调鸡尾酒业务

预调鸡尾酒最早于20世纪80年代出现于欧洲，后逐步流行全球。20世纪90年代中期，国内预调鸡尾酒市场开始进入启蒙阶段。自2000年以来，预调鸡尾酒行业通过以生产“RIO（锐澳）”品牌的巴克斯酒业为代表的行业内企业多年的探索和培育，已逐步完成了预调鸡尾酒新品类的市场启蒙和前期品牌、渠道的建设培育阶段，自2011年以后逐步进入快速增长期，市场总量保持高速增长态势。

在酒类行业消费结构升级，消费群体年轻化和消费观念个性化、健康化等多重因素下，预调鸡尾酒作为酒类新品类，以其酒精度低、口味多、饮用方便等特点，能满足年轻消费者个性化和多元化的消费习惯，满足日常饮用、家庭聚餐、朋友聚会等多个消费场景，同时也满足了一部分长期被传统酒水市场忽视的消费者的需求。通过年龄结构较为年轻化的消费者的关注、消费以及推广，预调鸡尾酒品类的关注度迅速得到提升。跟国外成熟市场相比，国内预调鸡尾酒市场尚处于发展初期，公司市场研究数据显示，从人均年消费量的角度来看，我国预调酒人均年消费量2018年约为0.06升、2019年约为0.085升，为日本等预调鸡尾酒市场比较成熟国家预调酒人均年消费量的约0.61%、0.65%，国内预调鸡尾酒的人均消费量仍较低，但增速较快。根据成熟市场经验和国内市场客观数据分析，随着国内消费升级以及饮用习惯的养成，我国预调鸡尾酒行业具有良好的发展趋势和巨大的市场空间。

随着预调鸡尾酒快速增长的市场容量和良好的市场前景进一步体现，将必然吸引越来越多厂家进入本行业，逐步带来预调鸡尾酒行业参与者数量增加、产品差异化程度降低，行业整体竞争加剧，并推动

市场进一步成熟，提高预调鸡尾酒行业的市场化程度。今后的竞争将更多体现在企业知名度、品牌影响力、食品安全水平、生产质量控制、产品特质、营销渠道建设、广告宣传投入等方面。

## 2. 香精香料业务

香精香料产品广泛应用于食品业、日化工业、制药业、烟草业、纺织业、皮革业等各个行业，与人们的日常生活息息相关。国内香精香料行业整体规模持续增长，根据中国香料香精化妆品工业协会的统计，我国香精香料行业2018年销售额约为403亿元，2019年销售额约为449亿元，2019年较2018年增长11.41%，香精香料行业规模保持了较快增长。在当前宏观经济形势下，这一增速远高于全球香料香精市场同期的平均增长速度，说明我国香料香精行业仍处于一个快速发展阶段。

中国香精香料市场巨大的发展空间，吸引了众多国际知名香精香料生产企业的加入，当前国内香精香料行业竞争格局主要表现为外资企业与民营企业之间的市场竞争。国内香精香料市场已逐渐形成国内市场国际化的竞争格局，国内香精香料企业将直接面对激烈的国际化竞争。

## （二）公司发展战略及2021年经营目标

### 1. 公司发展战略

公司以产品和服务创新为核心，借助资本市场的创新平台，致力于发展成为一个综合性的食品饮料及配料集团公司。

### 2. 2021年经营目标和计划

2020年，面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验，公司快速响应、积极应对，全面管控风险，在严格做好防疫防控工作的前提下，各项经营活动有序开展，业绩稳步增长，较好地完成了年初制定的经营目标和计划。公司董事会综合分析宏观经济运行状况和行业发展趋势，将“加强数字化运营能力，推进主营业务快速发展，加快烈酒全产业链战略布局”作为2021年公司经营主基调。2021年度，公司将努力实现主营业务收入持续较快增长。围绕以上经营目标，重点做好以下工作：

#### （1）预调鸡尾酒业务

##### 1) 加强数字化运营能力，推进主营业务快速发展

公司非常重视运营数字化转型，公司已制定并将逐步落实数字化转型方案，优先实现营销数字化转型。根据公司的战略部署，公司将加大数字化转型力度，加快研发、市场、供应链、销售等全链路数字化转型落地，加强公司数字化运营能力，数据赋能，推进主营业务快速发展。

##### 2) 引领行业发展，开拓细分市场

预调鸡尾酒行业进入快速发展期，但从世界范围来看，预调鸡尾酒占酒类饮品比例远高于目前国内

水平，公司坚定认为，公司所处的预调鸡尾酒行业具有长足的发展空间。作为行业的龙头企业，公司目前已具有良好的品牌知名度和美誉度，公司将遵循快速消费品的发展规律，持续推出高品质的新产品，满足各种类型消费者和消费场景的需求，以促进公司和行业不断发展。

### 3) 加大产品渗透力度，实现多渠道共同发展

2020年受新冠疫情影响，消费者居家时间变长，消费习惯发生很大变化，强化了预调鸡尾酒居家饮用场景。2021年公司将顺势继续加大产品渗透力度，实现线下零售渠道、数字零售渠道、即饮渠道等多渠道共同发展。随着疫情防控形势的好转，线下消费市场的加速回暖。现代渠道顺应社区化、便利化和平台化的发展趋势，调整资源投放重点，加强重点产品品类布局；传统渠道将加快渠道下沉进度，完善分销制度，积极向三四线城市拓展，分层次分重点提升渠道覆盖率和覆盖质量；数字零售渠道将持续提升纯电商平台运营效率，不断推出个性化新产品，加强与消费者的互动，促进该渠道的快速发展，同时疫情进一步推进了宅家经济，数字零售渠道积极拥抱线上线下融合带来的新变化，加强到家业务及O2O布局，推进公司新零售业务的发展；即饮渠道，公司将继续采取稳步推进的策略，丰富即饮渠道产品线，拓展即饮定制产品业务，逐步扩展即饮渠道业务。

### 4) 加快烈酒基地升级项目建设

2020年由于全球疫情影响，公司伏特加威士忌工厂设备安装调试因海外工程师无法及时到位而延期。2021年公司将加快烈酒基地升级项目建设进程，积极推进伏特加威士忌工厂建设和烈酒（威士忌）陈酿熟成项目建设，尽早实现降低预调鸡尾酒产品成本，保证基酒高质高效供应，加快推出highball等威士忌为基酒的系列产品步伐；同时积极促进烈酒基地升级项目（二期）建设，为消费者提供利口酒、日常消费型威士忌等烈酒及配制酒新品奠定良好基础。烈酒基地升级项目建设，将增强公司核心竞争力，提升公司经营效益，保障公司长期健康发展。

### 5) 优化品牌传播组合，进行精准定位和营销

在近几年的市场营销工作中，公司取得了较好成绩。在此基础上，2021年度，公司将积极进行品牌营销投入，品牌代言人、综艺节目冠名/赞助、影视剧植入/广告等已取得成功的传播组合将进一步强化外，充分运用互联网，特别是自媒体等传播方式。针对细分市场的拓展，公司将战略性地、坚定地、持续地进行精准定位和营销，有效地保持和提升“RIO（锐澳）”品牌价值。

## （2）香精香料业务

### 1) 坚持大客户战略，适应消费升级，持续提升服务能力

目前，公司香精业务仍以大客户为主，大客户战略是公司的主要营销策略。随着食品饮料行业消费升级，健康、安全、个性化的消费需求推进下游客户产品日趋多样化，上新节奏加快，对香精香料行业

提出更高要求。公司将适应行业发展规律，满足客户升级需求，为客户研发前瞻性的新产品，提供度身定制的产品解决方案，持续提升客户服务能力。公司香精香料业务有望取得较好的经营业绩。

## 2) 积极开拓新市场、新客户

随着食品行业的快速发展，细分行业里一批优质中型客户脱颖而出。公司将积极开拓新市场、新客户，在满足大客户需求的前提下，加强为细分行业里快速发展的中型客户提供服务的能力。公司将进一步加大对细分市场的投入，下游细分行业里优质中型客户将产生良好效益。

## 3) 持续加大技术研发投入，努力提高核心竞争力

全球消费趋势决定了香精香料行业产品需求趋于个性化、多元化，新品周期也越来越短，对技术和人才要求越来越高。公司将加大技术研发投入，在技术创新方面不断提升，加快科技成果转化。公司将紧紧围绕技术创新、优秀人才引进和培养的工作重心，加大关注和投入，努力提升公司的核心竞争力，为公司可持续发展奠定良好基础。

### 3. 公司战略实施和经营目标达成所面临的风险

#### (1) 食品安全风险

公司主要产品包括预调鸡尾酒和食用香精，其中预调鸡尾酒直接供消费者饮用，食用香精广泛应用于食品工业，产品质量安全均关系到消费者健康。随着国家对食品安全的日趋重视，以及消费者食品安全和维权意识的增强，产品质量、质量安全管理已成为食品生产企业经营的重中之重。公司自成立以来质量管理体系运作良好，从未因产品质量问题发生过重大质量纠纷，但概率性的食品安全事件也有可能产生，对公司的经营产生影响。公司一直高度重视质量安全管理，建立了符合国际标准的质量保证体系，制定、实施了系统严格的质量保证措施，并依照国际标准制定了环境作业规范，切实将严格的质量环境管理落实到采购、生产、销售、服务等各个环节，在原材料采购、生产加工、存储、运输、销售各个环节严格执行相关标准，保证产品卫生安全质量。

#### (2) 预调鸡尾酒行业竞争加剧的风险

近年来，预调鸡尾酒行业发展迅速，市场容量不断扩张，行业内原有企业逐步提升的同时，不断有新的企业涉足预调鸡尾酒行业，行业竞争逐步显现。公司作为国内预调鸡尾酒行业的龙头企业，通过多年发展已积累预调鸡尾酒研发、生产和销售的丰富经验。凭借行业先入优势，公司在技术、品牌、供应链等多个方面处于国内领先地位。未来若预调鸡尾酒行业竞争加剧，行业规模扩大，公司在保持增长的情况下，市场份额存在受到一定程度冲击的风险。公司将通过提升管理水平和创新能力，丰富公司产品品类，优化产品结构，并加强品牌建设，进一步增强公司预调鸡尾酒产品的核心竞争力，夯实行业龙头地位。

## (3) 新冠肺炎疫情持续影响的风险

2020年新冠肺炎疫情突如其来，各地政府相继出台并严格执行了相关疫情防控措施。尽管目前我国形势持续向好，但是全球疫情及防控尚存较大不确定性。若未来国内外疫情持续发展，国内及全球经济具有不可预测和不确定性风险，可能会对公司的生产、经营及建设等产生一定影响。公司将密切关注疫情发展态势，毫不松懈地做好疫情防控工作，深入研究疫情对上下游行业的影响，及时应对市场变化，确保公司生产经营有序进行。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年04月29日	电话调研	电话沟通	机构	方正证券 薛玉虎、刘洁铭；天风证券 刘畅、吴文德；安信证券 苏铖、陈卓钰；国金食饮 刘宸倩、贾淑靖。	公司《2019年年度报告》及《2020年第一季度报告》相关内容、公司经营情况交流。	详见公司披露于深交所互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )《百润股份：2020年4月29日投资者关系活动记录表》
2020年05月08日	电话调研	电话沟通	机构	中泰证券 范劲松、熊欣慰；海通证券 闻宏伟、唐宇；华创证券 方振、沈昊；广发证券 王文丹、陈涛。	公司《2019年年度报告》及《2020年第一季度报告》相关内容、公司经营情况交流。	详见公司披露于深交所互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )《百润股份：2020年5月8日投资者关系活动记录表》
2020年11月13日	电话调研	电话沟通	机构	安信证券 苏铖、陈卓钰；高盛高华 廖绪发、戴晔；方正证券 刘洁铭；晨曦投资 George Yang、唐墨；国泰投信 蔡欣达。	公司经营情况交流。	详见公司披露于深交所互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )《百润股份：2020年11月13日投资者关系活动记录表》
2020年11月20日	公司研发中心会议室	实地调研	机构	海通证券 闻宏伟；广发证券 李钧馨；华金证券 王颖洁；东方证券 叶书怀、蔡琪；民生证券 郝宇新。	公司经营情况交流。	详见公司披露于深交所互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )《百润股份：2020年11月20日投资者

---

						关系活动记录表》
--	--	--	--	--	--	----------

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

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

2019年半年度利润分配方案为：以截至2019年6月30日公司总股本519,802,650股扣除公司回购专户上已回购股份1,020,686股后的总股本518,781,964股为分配基数，向全体股东每10股派4.00元人民币现金（含税），共计派发现金红利207,512,785.60元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

2020年半年度利润分配方案为：以截至2020年6月30日公司总股本519,802,650股扣除公司回购专户上已回购股份1,020,686股后的总股本518,781,964股为基数，向全体股东每10股派6.00元人民币现金（含税），共计派发现金红利311,269,178.40元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

2020年年度利润分配预案为：以截至2020年12月31日公司总股本535,852,426股扣除公司回购专户上已回购股份1,020,686股后的总股本534,831,740股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税），共计派发现金红利267,415,870.00元，剩余未分配利润结转以后年度分配；以资本公积金向全体股东每10股转增4股。

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
2020年	578,685,048.40	535,507,699.76	108.06%	0.00	0.00%	578,685,048.40	108.06%
2019年	207,512,785.60	300,330,286.74	69.09%	12,913,220.50	4.30%	220,426,006.10	73.39%
2018年	62,376,318.00	123,760,929.10	50.40%	0.00	0.00%	62,376,318.00	50.40%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	5
每 10 股转增数 (股)	4
分配预案的股本基数 (股)	534,831,740
现金分红金额 (元) (含税)	267,415,870.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	267,415,870.00
可分配利润 (元)	311,004,506.47
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2020 年初母公司未分配利润为 52,749,744.98 元, 合并报表未分配利润为 165,305,438.52 元, 本期实现归属于母公司所有者的净利润 535,507,699.76 元, 2020 年半年度共计派发现金红利 311,269,178.40 元, 2020 年度提取盈余公积 78,539,453.41 元后, 截至 2020 年 12 月 31 日母公司未分配利润余额为 448,335,647.31 元, 合并报表未分配利润为 311,004,506.47 元。为了提高对投资者的投资回报, 经公司控股股东刘晓东先生提议, 2020 年年度利润分配预案为: 以截至 2020 年 12 月 31 日公司总股本 535,852,426 股扣除公司回购专户上已回购股份 1,020,686 股后的总股本 534,831,740 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元 (含税), 共计派发现金红利 267,415,870.00 元, 剩余未分配利润结转以后年度分配; 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	刘晓东	避免同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	2014 年 09 月 10 日	长期	按承诺严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘晓东	避免同业竞	关于同业竞	2011 年 03 月	长期	按承诺严格

		争承诺	争、关联交易、资金占用方面的承诺	25 日		履行
	上海东方证券资产管理有限公司、易方达基金管理有限公司	股份限售承诺	本次非公开发行股票认购所获配股份自其上市完成之日起 6 个月内不进行转让	2020 年 11 月 03 日	2021 年 5 月 21 日	按承诺严格履行
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

详见“第十二节、五、29、重要会计政策和会计估计变更”。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本报告期新增合并单位1家，具体为：

2020年5月，公司子公司上海巴克斯酒业有限公司新设其全资子公司巴克斯烈酒文化传播（成都）有限公司，注册资本5000万元。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	包梅庭、雷飞飞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行 情况	披露 日期	披露 索引
未达到重大披露标准的其他诉讼情况汇总	1,030	否	未结案	截至报告期末未结案	截至报告期末未结案		
未达到重大披露标准的其他诉讼情况汇总	550	否	已结案	截至报告期末已结案	截至报告期末已结案		

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司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。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司历来重视企业社会价值的实现和社会责任的履行，为客户和消费者提供优质的产品和服务，努力创造利润并分红，积极纳税，重视员工和供应商的权益保护，与经营环境和谐共生，践行企业社会责任。

#### （一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上路演、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。2020年面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验，公司快速响应、积极应对，增加线上交流形式，保证投资者正常沟通交流，保障投资者的权益。

公司重视对投资者的投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配方案。公司上市以来，历年保持了较高比例的现金分红，近三年，公司累计分配现金红利84,857.42万元（含本报告期分配预案）。公司将积极执行与利润分配相关的相关政策、公司章程、制度和规划，积极回报股东。

#### （二）关怀员工，重视员工权益

公司所处的行业是依靠人才发展的行业，以人为本，把人才战略作为企业发展的重点一直是公司的核心价值观，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司设立了EHS部门，通过了ISO45001职业健康安全管理体系认证。公司EHS管理体系运行至今，在确保满足EHS相关法律法规、相关方意愿及自身要求的前提下，不断深入和完善相关EHS体系及日常运作流程。在保护环境，改进员工的工作场所的健康性和安全性，改善劳动条件，维护员工的合法利益方面取得较大成效。公司制定EHS软件化管理前期项目方案，将公司职业安全卫生管理等使用IT软件，提高管理效率和管理水平，对创造更好的经济效益和社会效益起到良好的推动作用。报告期内，公司通过ISO45001换证审核，各工厂建立了EHS模块机制，各EHS模块负责人层层落实有效推动EHS体系。

新冠疫情防控期间，公司坚决贯彻落实各项决策部署，全面管控风险，高度重视员工健康，主动发放防疫防控配套用品，严格做好员工复工保障工作，积极复工复产。

### （三）供应商和客户权益保护

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

### （四）食品安全及质量管理

公司历来把食品安全放在首位，严格执行食品行业的卫生标准要求及食品安全相关法律法规，持续投入资源建立和完善了相关的设施及体系建设，通过了ISO9001、FSSC22000、HACCP等体系认证，对危险源、环境因素和食品危害进行了识别，评估出了重大危险源、重大环境因素和关键控制点，并针对这些问题采取了一系列有效措施进行控制。公司还成立了应急小组和食品安全应急小组，制定相关应急预案。关注食品安全相关法律法规、标准的变化和更新，及时更新完善内部流程和控制。参加食品监督部门及行业协会关于法律法规及标准的解读与培训，分析和识别相关风险，建立风险监控。公司每年至少组织一次内部审核，确保公司体系的运行与各体系标准的符合性和有效性，以便于体系的持续改进。报告期内，公司开展包括“食品法规体系”“质量改善工具”“质量控制”“质量风险管理”“监视测量工具管理”等多项专业类培训，培养及打造专业、严谨的质量团队，从供应商评审、原料验证、产品生产、贮存、运输及销售方面，实现全供应链的质量控制。2020年度，公司政府机构的监督检查和抽样均符合要求。

### （五）安全生产及环境保护

公司高度重视安全生产，具体落实了安全生产责任制度，完善各项安全生产管理制度，严格执行ISO14001环境管理体系，将环境保护、节能减排工作纳入重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，积极投入践行企业环保责任。同时公司顺应国家环境管理体系改版要求，进行了相关的修订从而符合新标准的要求，特别是EHS体系变更管理、风险和机遇的识别过程、文件化信息要求及合规义务要求、内外部环境分析等做了相应提升。报告期内，公司通过源头控制，消减废弃物产生量，节能减排工作取得较大成效；2020年公司通过ISO14001环境管理体系年度审核。

### （六）公益活动及扶贫帮困

公司历年参加上海市慈善机构组织的“蓝天下的至爱”募捐活动。报告期内，公司向甘肃等偏远贫困山区学生捐赠书包、校服等学习用品，积极投身公益活动，履行社会责任。2020年3月，公司向湖北省用户赠送3万份季节限定产品，向坚守湖北抗疫的用户致敬。

### （七）诚信建设

公司自成立以来，一直努力加强自身建设，重视商业信誉。从1999年至今，每年都被评为上海市守合

同重信用企业。公司蝉联国家工商行政管理总局守合同、重信用企业公示资格的殊荣，公司将继续努力为社会诚信体系建设承担应尽的社会责任。报告期内，公司荣获“上海市优秀守合同重信用企业”称号。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

否

公司严格执行ISO14001环境管理体系，将环境保护、节能减排工作纳入重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，积极投入践行企业环保责任。同时公司顺应国家环境管理体系改版要求，进行了相关的修订从而符合新标准的要求，特别是EHS体系变更管理、风险和机遇的识别过程、文件化信息要求及合规义务要求、内外部环境分析等做了相应提升。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1861号”《关于核准上海百润投资控股集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）16,049,776股，每股面值人民币1元，每股发行价格62.68元，发行前公司总股本为519,802,650股，发行后公司总股本为535,852,426股。截至报告期末，公司2020年度非公开发行股票事项实施完毕。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

1. 报告期内，公司全资子公司巴克斯酒业与邛崃市人民政府签订《巴克斯烈酒品牌文化体验中心项目投资协议书》。详见公司2020年3月31日、2020年04月30日、2020年05月30日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。截至本报告披露日，项目建设正常推进。

2. 报告期内，公司全资子公司巴克斯酒业与邛崃市人民政府签订《烈酒生产基地升级项目投资协议书》。详见公司2020年3月31日、2020年04月30日、2020年09月03日在《中国证券报》、《证券时报》、

《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。截至本报告披露日，项目建设正常推进。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	170,939,817	32.89%	16,049,776			162,500	16,212,276	187,152,093	34.93%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	170,939,817	32.89%	16,049,776			162,500	16,212,276	187,152,093	34.93%
其中：境内法人持股			16,049,776				16,049,776	16,049,776	3.00%
境内自然人持股	170,939,817	32.89%				162,500	162,500	171,102,317	31.93%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	348,862,833	67.11%				-162,500	-162,500	348,700,333	65.07%
1、人民币普通股	348,862,833	67.11%				-162,500	-162,500	348,700,333	65.07%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	519,802,650	100.00%	16,049,776	0	0	0	16,049,776	535,852,426	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 公司董事、监事、高管所持股份年度解锁引起；
2. 公司完成2020年度非公开发行股票事项发行新股引起。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

#### （一）本次发行履行的内部决策程序

1. 2020年5月8日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了2020年度非公开发行的相关议案；

2. 2020年5月28日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议并通过了2020年度非公开发行的相关议案；

(二) 本次发行监管部门的核准过程

1. 2020年8月10日，中国证监会发行审核委员会对上海百润投资控股集团股份有限公司申请的非公开发行股票事项进行了审核。根据中国证监会发行审核委员会的审核结果，公司2020年度非公开发行股票申请获得审核通过；

2. 2020年8月24日，公司取得中国证监会出具的证监许可[2020]1861号核准批复。

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

股份变动前，公司2020年度基本每股收益为1.0302元，稀释每股收益为1.0302元；股份变动后，公司2020年度基本每股收益为1.0276元，稀释每股收益为1.0276元。

股份变动前，每股净资产为6.1875元；股份变动后，每股净资产为6.0022元。

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	解除限售日期
刘晓东	162,852,743			162,852,743	按高管股份管理 相关规定	依规定
张其忠	3,565,581		87,500	3,478,081	按高管股份管理 相关规定	依规定
高原	1,997,020			1,997,020	按高管股份管理 相关规定	依规定
曹磊	853,706			853,706	按高管股份管理 相关规定	依规定
林丽莺	1,670,767	250,000		1,920,767	按高管股份管理	依规定

					相关规定	
中国银行股份有限公司一易方达中小盘混合型证券投资基金	0	4,582,803		4,582,803	非公开发行股票 机构类限售股	2020年5月22日
中国农业银行股份有限公司一易方达消费行业股票型证券投资基金	0	7,638,005		7,638,005	非公开发行股票 机构类限售股	2020年5月22日
中国工商银行股份有限公司一东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金	0	776,143		776,143	非公开发行股票 机构类限售股	2020年5月22日
平安银行股份有限公司一东方红睿轩三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	0	517,428		517,428	非公开发行股票 机构类限售股	2020年5月22日
中国工商银行股份有限公司一东方红沪港深灵活配置混合型证券投资基金	0	517,428		517,428	非公开发行股票 机构类限售股	2020年5月22日
招商银行股份有限公司一东方红睿满沪港深灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	0	155,228		155,228	非公开发行股票 机构类限售股	2020年5月22日
中国工商银行股份有限公司一东方红睿玺三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	0	517,428		517,428	非公开发行股票 机构类限售股	2020年5月22日
招商银行股份有限公司一东方红睿泽三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	0	827,885		827,885	非公开发行股票 机构类限售股	2020年5月22日
宁波银行股份有限公司一东方红智远三年持有期混合型证券投资基金	0	517,428		517,428	非公开发行股票 机构类限售股	2020年5月22日
合计	170,939,817	16,299,776	87,500	187,152,093	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
普通股	2020年11月16日	62.68	16,049,776	2020年11月23日	16,049,776			2020年11月19日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								

## 其他衍生证券类

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1861号”《关于核准上海百润投资控股集团股份有限公司非公开发行股票批复》核准，向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）16,049,776股，每股面值人民币1元，每股发行价格62.68元，发行前公司总股本为519,802,650股，发行后公司总股本为535,852,426股。截至报告期末，公司2020年度非公开发行股票事项实施完毕。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

1. 发行前后公司实际控制人、大股东均未发生变化。

2. 本次发行对资产和负债结构的影响：本次非公开发行募集资金到位后，股本增加1,604.98万元，资本公积增加97,487.48万元，净资产增加99,092.46万元，流动资产增加99,092.46万元，资产总额增加99,092.46万元，对公司负债没有影响。本次募集资金到位后，整体资金实力得到提升，公司资本结构更趋稳健，有利于降低公司的财务风险，提高公司的偿债能力，为公司后续发展提供有效的保障。

## 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	12,708	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	16,231	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数 (如有)(参见注8)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如 有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

刘晓东	境内自然人	40.52%	217,136,991	0.00	162,852,743	54,284,248	质押	35,350,000
柳海彬	境内自然人	7.34%	39,307,324	-6,598,998	0	39,307,324	质押	400,000
香港中央结算有限公司	境外法人	3.78%	20,241,341	2,083,770	0	20,241,341		
刘晓俊	境内自然人	3.69%	19,760,000	0	0	19,760,000		
招商银行股份有限公司-东方红睿泽三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.20%	11,764,310	-3,820,957	827,885	10,936,425		
中国农业银行股份有限公司-易方达消费行业股票型证券投资基金	其他	2.19%	11,752,653	11,752,653	7,638,005	4,114,648		
中国银行股份有限公司-易方达中小盘混合型证券投资基金	其他	1.83%	9,800,053	9,800,053	4,582,803	5,217,250		
中国建设银行股份有限公司-汇添富消费行业混合型证券投资基金	其他	1.64%	8,800,095	4,300,006	0	8,800,095		
喻晓春	境内自然人	1.48%	7,929,700	-665,500	0	7,929,700		
上海旌德投资合伙企业(有限合伙)	其他	1.14%	6,093,685	-700,300	0	6,093,685		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘晓东与刘晓俊为兄弟关系。除上述情况外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘晓东	54,284,248	人民币普通股	54,284,248					
柳海彬	39,307,324	人民币普通股	39,307,324					
香港中央结算有限公司	20,241,341	人民币普通股	20,241,341					

刘晓俊	19,760,000	人民币普通股	19,760,000
招商银行股份有限公司－东方红睿泽三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	10,936,425	人民币普通股	10,936,425
中国建设银行股份有限公司－汇添富消费行业混合型证券投资基金	8,800,095	人民币普通股	8,800,095
喻晓春	7,929,700	人民币普通股	7,929,700
上海旌德投资合伙企业（有限合伙）	6,093,685	人民币普通股	6,093,685
马晓华	5,490,088	人民币普通股	5,490,088
中国银行股份有限公司－易方达中小盘混合型证券投资基金	5,217,250	人民币普通股	5,217,250
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	刘晓东与刘晓俊为兄弟关系，柳海彬与马晓华为夫妻关系。除上述情况外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	柳海彬通过信用账户持有公司股份 16,000,000 股；喻晓春通过信用账户持有公司股份 2,764,100 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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘晓东	中华人民共和国	否
主要职业及职务	1997 年至今，在上海百润投资控股集团股份有限公司工作，现任董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘晓东	本人	中华人民共和国	否
主要职业及职务	1997 年至今，在上海百润投资控股集团股份有限公司工作，现任董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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)
刘晓东	董事长; 总经理	现任	男	53	2008年 11月18 日	2021年 09月09 日	217,136,991				217,136,991
张其忠	董事;副 总经理; 财务总监	现任	男	51	2008年 11月18 日	2021年 09月09 日	4,637,441		1,124,475		3,512,966
林丽莺	董事;副 总经理	现任	女	44	2015年 06月25 日	2021年 09月09 日	2,561,023		638,697		1,922,326
高原	董事	现任	男	50	2013年 03月20 日	2021年 09月09 日	2,662,693				2,662,693
王方华	独立董事	现任	男	73	2015年 06月25 日	2021年 09月09 日	0				0
谢荣	独立董事	现任	男	68	2015年 06月25 日	2021年 09月09 日	0				0
李鹏	独立董事	现任	男	38	2018年 09月10 日	2021年 09月09 日	0				0
曹磊	监事会主 席	现任	男	45	2015年 06月25 日	2021年 09月09 日	1,138,275				1,138,275
蔡佩瑛	监事	现任	女	36	2015年 06月25 日	2021年 09月09 日	0				0
沈波	监事	现任	男	42	2018年 09月10 日	2021年 09月09 日	0				0
马良	副总经理	现任	男	43	2015年	2021年	0				0

					06月25日	09月09日					
耿涛	董事会秘书	现任	女	43	2018年09月10日	2021年09月09日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	228,136,423	0	1,763,172		226,373,251

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

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

### （一）董事的主要工作经历

刘晓东先生：1967年出生，硕士学位；中国国籍，无永久境外居留权；曾在兰州卷烟厂、深圳波顿香料有限公司、上海爱普香料有限公司任职；1997年至今，在上海百润投资控股集团股份有限公司工作，任董事长兼总经理。

张其忠先生：1969年出生，硕士学位，中国注册会计师，高级会计师；中国国籍，无永久境外居留权；1990年至1999年，在中国第一铅笔股份有限公司工作，历任子公司财务科科长助理、财务科副科长；1999年至今，在上海百润投资控股集团股份有限公司工作，任董事、副总经理、财务负责人。

林丽莺女士：1976年出生，本科学历；中国国籍，无永久境外居留权；1976年出生，本科学历；中国国籍，无永久境外居留权；1999年至2013年7月，在上海百润投资控股集团股份有限公司工作，历任行政助理、工厂经理；2013年8月至今，在上海巴克斯酒业有限公司工作，任总经理。2015年6月至今，任公司董事、副总经理。

高原先生：1970年出生，企业管理硕士、工商管理硕士，中国注册会计师；中国国籍，无境外永久居留权；曾在上海外高桥保税区税务局、上海外高桥开发股份有限公司任职；2007年至2009年在上海东上海国际文化交流有限公司任总经理，2009年至2016年在上海艾普广告有限公司任总经理。2013年3月至今任公司董事。

王方华先生：1947年出生，硕士学位，教授、博士生导师；中国国籍，无境外永久居留权；曾任上海交通大学管理学院副院长、上海交通大学安泰经济与管理学院院长、上海企业家协会副会长、中国企业经营管理研究会常务理事、被聘为上海市政府“十一五规划”专家，上海市世博局特聘专家，上海市品牌推进特聘专家。现任上海交通大学校长特聘顾问。2015年6月至今任公司独立董事。

谢荣先生：1952年出生，博士学位，教授，博士生导师；中国国籍，无境外永久居留权；曾任上海财经大学教授、博士生导师、会计学系副主任，毕马威华振会计师事务所合伙人，上海国家会计学院副院长；资深非执业注册会计师，现任上海国家会计学院教授，享受国务院政府特殊津贴。2015年6月至今任公司独立董事。

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

## （二）监事的主要工作经历

曹磊先生：1975年出生，硕士学位，中国国籍，无永久境外居留权；2005年至2017年，在上海巴克斯酒业工作，任副总经理、锐澳营销总经理。2015年6月至今任公司监事会主席。

蔡佩瑛女士：1984年出生，本科学历，中级会计师，中国国籍，无永久境外居留权；2007年至2015年，在上海百润投资控股集团股份有限公司工作，历任公司会计、内审部内审负责人；2015年11月至今，在锐澳营销工作，任财务主管；2015年6月至今任公司监事。

沈波先生：1978年出生，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权；2005年至今，在上海巴克斯酒业有限公司工作，历任生产主管、物流经理；2018年9月至今任公司监事。

## （三）高级管理人员的主要工作经历

刘晓东，其主要工作经历请见本节“（一）董事的主要工作经历”。

张其忠，其主要工作经历请见本节“（一）董事的主要工作经历”。

林丽莺，其主要工作经历请见本节“（一）董事的主要工作经历”。

马良先生：1977年出生，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权；2004年至2006年，就职于上海锐澳酒业有限公司，任营销总监；2006年至2007年，就职于上海益驰酒业有限公司，任总经理；2008年至2014年，就职于United Pacific Group，任总经理；2014年至2015年6月，就职于上海巴克斯酒业有限公司，任董事长助理；2015年6月至2018年9月，任公司副总经理、董事会秘书；2015年6月至今，任公司副总经理。

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

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司任职的高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度领取薪酬。

根据公司2017年度股东大会决议，外部董事、独立董事每年领取津贴15万；内部董事不领取津贴；监事不领取津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘晓东	董事长;总经理	男	53	现任	75.65	否
张其忠	董事;副总经理; 财务总监	男	51	现任	93.13	否
林丽莺	董事、副总经理	女	44	现任	114.93	否
高原	董事	男	50	现任	15	否
王方华	独立董事	男	73	现任	15	否
谢荣	独立董事	男	68	现任	15	否
李鹏	独立董事	男	38	现任	15	否
曹磊	监事会主席	男	45	现任	12	否
蔡佩瑛	监事	女	36	现任	23.03	否
沈波	监事	男	42	现任	22.59	否
马良	副总经理	男	42	现任	114.6	否
耿涛	董事会秘书	女	42	现任	45.15	否
合计	--	--	--	--	561.08	--

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）	155
主要子公司在职员工的数量（人）	1,467
在职员工的数量合计（人）	1,622
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,622
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	174
销售人员	926
技术人员	160
财务人员	46
行政人员	316
合计	1,622
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	51
本科	466
大专	598
高中及以下	507
合计	1,622

### 2、薪酬政策

报告期内，公司遵循市场导向和绩效优先的管理原则，规范公司的薪酬管理工作，建立健全与市场经济体制相适应、与工作业绩相联系、鼓励员工创新创造的分配激励机制。依照公司薪酬管理制度，根据行业市场薪酬水平和企业效益，保持一定的薪酬市场竞争力，确定员工薪酬标准；员工薪酬分配遵循岗位决定基本薪资，业绩决定绩效薪资，效益决定企业福利的原则，企业内部突出绩效优先，注重员工的业绩、贡献和表现，坚决贯彻薪酬政策。

### 3、培训计划

报告期内，公司培训工作的开展主要根据年初制定的培训计划，按计划执行。公司培训分成三类：新员工入职培训、内部培训、外部培训。新员工培训执行“以师带徒”培训；内训为公司内部讲师为学员讲课，授课内容为综合培训和专业技术培训；外训分为派员工到外部机构培训和请外部讲师到公司培训等。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

是  否

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

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

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

#### （一）业务独立

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

#### （二）人员独立

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

#### （三）资产独立

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

#### （四）机构独立

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

#### （五）财务独立

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	46.04%	2020 年 04 月 21 日	2020 年 04 月 21 日	《013-百润股份-2019 年度股东大会决议公告》登载于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.06%	2020 年 05 月 28 日	2020 年 05 月 28 日	《022-百润股份-2020 年第一次临时股东大会决议公告》登载于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.02%	2020 年 08 月 18 日	2020 年 08 月 18 日	《039-百润股份-2020 年第二次临时股东大会决议公告》登载于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王方华	7	4	3	0	0	否	3
谢荣	7	5	2	0	0	否	3
李鹏	7	5	2	0	0	否	3

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

报告期内，公司独立董事对公司进行了多次现场走访和调查，充分、深入了解公司的生产经营和财务法律状况、管理和内部控制制度的完善和执行情况、董事会决议执行的情况、财务管理、关联往来、重大担保、募集资金使用、非公开发行等情况，关注行业环境以及市场变化对公司可能产生的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。公司对独立董事提出的合理化建议予以了采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2020年，董事会各专门委员会按照监管部门相关规范和公司制订的专门委员会议事规则开展工作，发挥了董事会专门委员会的各项职能。

### 1. 审计委员会

报告期内，审计委员会召开4次会议，审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，并认真听取了公司内审部门2020年内审工作计划，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

在2020年度审计工作过程中，审计委员会会同独立董事、审计机构、公司内审部门共同协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围，并要求审计机构密切关注中国证监会、深圳证券交易所等监管部门对年报审计工作的相关政策和要求，确保审计的独立性和审计工作保质保量如期完成。审计委员会对审计机构2020年度审计工作进行了评价和总结，认为立信会计师事务所在对公司2020年度财务报告的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专业能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好地完成了对公司2020年度财务报告的审计工作，同时，审计机构也对公司2020年募集资金存放和使用情况、2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况等进行了认真核查，出具了鉴证意见和专项审核说明。审计机构较为出色地完成了委托的各项审计工作，审计委员会提议续聘其作为公司2021年度的审计机构。

### 2. 薪酬委员会

报告期内，董事会薪酬委员会召开1次会议，对公司董事、监事、高级管理人员2020年度履职情况、报酬情况及年度绩效考核报告进行了审议。

### 3. 提名委员会

报告期内，董事会提名委员会召开1次会议，对公司高级管理人员结构及是否符合公司经营管理需要进行了评议，对董事会提名委员会工作情况进行了审议，目前董事、高级管理人员选择标准恰当，选任程序合法，符合规范治理的相关要求。

### 4. 战略委员会

报告期内，董事会战略委员会召开1次会议，对公司2020年度战略进行了规划，向董事会提供了具有建设性意见的报告。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

### 1. 考评机制

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

### 2. 激励机制

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

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见登载于 2021 年 4 月 22 日的巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的有关公告。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别		非财务报告
定性标准	重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。具体到财务报告内部控制上，就是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表重大错报的一个或多个控	重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。具体到非财务报告内部控制上，就是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正企业财务报表以外的经营管理控制目标

	制缺陷的组合。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。具体就是内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷、但足以引起企业财务报告监督人员关注的一个或多个控制缺陷的组合。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	实现的一个或多个控制缺陷的组合。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。具体就是内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷、但足以引起企业管理人员、监督人员关注的一个或多个控制缺陷的组合。一般或普通缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	公司以收入、毛利、净资产、息税前利润及资产总额的一定比例计算。按照孰低原则，公司以毛利为基数进行定量判断：一般或普通缺陷：错报<毛利的 1%；重要缺陷：毛利的 1%≤错报<毛利的 2.5%；重大缺陷：毛利的 2.5%≤错报。一般或普通缺陷：潜在错报<1,251 万元人民币；重要缺陷：1,251 万元人民币≤潜在错报<3,127 万元人民币；重大缺陷：3,127 万元人民币≤潜在错报。	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，在参照财务报告内部控制缺陷认定的基础上，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失占公司净资产 0.5%-1.5%的为重要缺陷，造成直接财产损失占公司净资产 1.5%及以上的为重大缺陷，其他为一般或普通缺陷。一般或普通缺陷：潜在损失<1,609 万元人民币；重要缺陷：1,609 万元人民币≤潜在损失<4,828 万元人民币；重大缺陷：4,828 万元人民币≤潜在损失。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 22 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见登载于 2021 年 4 月 22 日的巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的有关公告。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 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	2021 年 04 月 20 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZA11257 号
注册会计师姓名	包梅庭、雷飞飞

审计报告正文

上海百润投资控股集团股份有限公司全体股东：

#### 1. 审计意见

我们审计了上海百润投资控股集团股份有限公司（以下简称百润股份）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了百润股份2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2. 形成审计意见的基础

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

#### 3. 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汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一） 收入确认</b>	
百润股份主要从事生产销售食用香精、预调鸡尾酒及气泡水。在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。2020年度，百润股份主营业务收入为1,910,522,127.74元，由于收入为公司利润关键指标，管理层在收入方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确定为关键审计事项。	我们实施的审计程序主要包括：A、了解百润股份的收入确认政策，评价收入确认政策的合理性；B、了解和测试百润股份与销售、收款相关的内部控制制度的设计和执行有效性；C、结合行业发展情况，以及百润股份产品销售情况，执行分析性复核程序，分析销售收入和毛利率变动的合理性；D、执行细节测试，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、签收确认单（送货回单）、与商超的对账记录，第三方电商平台对账记录，结合应收账款函证程序，验证不同销售模式下销售收入确认的真实性；E、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对销

	售合同、出库单、签收确认单（送货回单）等，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；F、同时，我们对期后退货进行查验，确保不存在期后大规模退货情况。
<b>（二） 销售费用的真实及完整性</b>	
百润股份主要从事生产销售食用香精、预调鸡尾酒及气泡水。销售费用是财务报表重要组成部分，2020年度销售费用428,112,617.96元，由于销售费用同样为公司利润关键指标，管理层在费用方面可能存在重大错报风险，因此我们将费用确定为关键审计事项。	我们实施的审计程序主要包括：A、了解和测试百润股份与成本、费用相关的内部控制制度的设计和执行有效性；B、执行分析性复核程序，计算分析各项目发生额及占费用总额的比率，将本期、上期费用各明细项目作比较分析，判断其波动的合理性；C、执行细节测试，结合行业特性，以及百润股份营销政策，对主要费用明细（广告费、市场活动费等）获取相应合同，逐笔测算；与市场活动预提明细及发票核对；判断费用的真实性及完整性；D、就资产负债表日前后记录的费用，选取样本，查验核算内容、发票信息等事项，评价费用是否被记录于恰当的会计期间。

#### 4. 其他信息

百润股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括百润股份2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 5. 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督百润股份的财务报告过程。

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

（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）就百润股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。

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

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

在与治理层沟通过的事项中，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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：包梅庭  
(项目合伙人)

中国注册会计师：雷飞飞

中国·上海

二〇二一年四月二十日

## 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：上海百润投资控股集团股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,502,990,826.77	487,707,253.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,138,780.00	
应收账款	107,144,085.11	118,446,903.28
应收款项融资		
预付款项	15,439,033.61	13,014,810.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,305,850.48	18,127,545.13
其中：应收利息		53,083.31
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	105,242,165.29	89,699,107.02
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	72,532,458.55	82,442,089.10
流动资产合计	1,826,793,199.81	809,437,708.46
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,072,963.81	32,865,976.65
固定资产	1,125,401,839.76	1,179,670,799.45
在建工程	484,010,641.30	92,949,132.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	234,207,342.31	191,892,297.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,917,819.08	1,816,354.91
递延所得税资产	157,098,717.05	178,523,757.91
其他非流动资产	25,363,248.86	74,363,206.91
非流动资产合计	2,060,072,572.17	1,752,081,525.39
资产总计	3,886,865,771.98	2,561,519,233.85
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,134,000.00	985,762.80
应付账款	370,777,789.25	268,894,164.25
预收款项		32,468,787.19
合同负债	44,536,169.61	
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	48,202,621.10	31,409,836.63
应交税费	70,631,198.72	63,690,389.58
其他应付款	31,107,050.14	24,655,480.00
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	84,130,876.04	72,393,608.08
流动负债合计	650,519,704.86	494,498,028.53
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	17,994,148.37	63,812,473.47
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,994,148.37	63,812,473.47
负债合计	668,513,853.23	558,310,502.00
所有者权益：		
股本	535,852,426.00	519,802,650.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,178,969,745.44	1,204,094,916.55
减：库存股	12,913,220.50	12,913,220.50

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	203,386,254.07	124,846,800.66
一般风险准备		
未分配利润	311,004,506.47	165,305,438.52
归属于母公司所有者权益合计	3,216,299,711.48	2,001,136,585.23
少数股东权益	2,052,207.27	2,072,146.62
所有者权益合计	3,218,351,918.75	2,003,208,731.85
负债和所有者权益总计	3,886,865,771.98	2,561,519,233.85

法定代表人：刘晓东

主管会计工作负责人：张其忠

会计机构负责人：裴晓红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,401,944,682.28	251,259,669.22
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,138,780.00	
应收账款	49,804,684.73	42,573,381.98
应收款项融资		
预付款项	335,998.52	801,508.67
其他应收款	1,342,339,642.50	1,039,008,798.19
其中：应收利息		
应收股利	300,000,000.00	
存货	20,716,422.28	17,029,065.06
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		
流动资产合计	2,818,280,210.31	1,350,672,423.12
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	937,642,591.87	937,642,591.87
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	127,576,667.95	134,309,285.92
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,182,155.95	4,324,393.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	287,507.02	233,013.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,069,688,922.79	1,076,509,284.88
资产总计	3,887,969,133.10	2,427,181,708.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		985,762.80
应付账款	9,265,578.45	9,852,881.55
预收款项		253,019.28
合同负债	164,228.32	
应付职工薪酬	6,313,000.00	4,322,004.12
应交税费	9,691,189.55	15,443,315.68
其他应付款	512,217.22	581,915.89
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	1,082,581.71	

流动负债合计	27,028,795.25	31,438,899.32
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	2,772,184.31	2,624,615.77
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,772,184.31	2,624,615.77
负债合计	29,800,979.56	34,063,515.09
所有者权益：		
股本	535,852,426.00	519,802,650.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,683,507,046.66	1,708,632,217.77
减：库存股	12,913,220.50	12,913,220.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	203,386,254.07	124,846,800.66
未分配利润	448,335,647.31	52,749,744.98
所有者权益合计	3,858,168,153.54	2,393,118,192.91
负债和所有者权益总计	3,887,969,133.10	2,427,181,708.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,926,643,196.25	1,468,439,608.33
其中：营业收入	1,926,643,196.25	1,468,439,608.33

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,349,667,028.18	1,115,292,924.06
其中：营业成本	664,620,425.65	465,958,887.36
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	100,138,633.90	72,155,359.91
销售费用	428,112,617.96	429,136,304.46
管理费用	100,850,321.90	89,754,831.98
研发费用	63,829,459.70	63,742,670.58
财务费用	-7,884,430.93	-5,455,130.23
其中：利息费用	2,320,694.45	61,169.55
利息收入	11,415,955.50	5,671,471.19
加：其他收益	95,517,371.29	39,326,682.98
投资收益（损失以“-”号填 列）		
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号 填列）	-396,151.52	-981,829.96
资产减值损失（损失以“-”号		

填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-38,872.47	-67,880.67
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	672,058,515.37	391,423,656.62
加: 营业外收入	3,347,712.73	1,795,495.31
减: 营业外支出	603,136.48	12,224,300.35
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	674,803,091.62	380,994,851.58
减: 所得税费用	139,315,331.21	80,785,979.12
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	535,487,760.41	300,208,872.46
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	535,487,760.41	300,208,872.46
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.归属于母公司股东的净利润	535,507,699.76	300,330,286.74
2.少数股东损益	-19,939.35	-121,414.28
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变		

动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	535,487,760.41	300,208,872.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	535,507,699.76	300,330,286.74
归属于少数股东的综合收益总额	-19,939.35	-121,414.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.03	0.58
（二）稀释每股收益	1.03	0.58

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

法定代表人：刘晓东

主管会计工作负责人：张其忠

会计机构负责人：裴晓红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	278,934,146.99	241,274,064.56
减：营业成本	92,853,989.60	80,926,705.06
税金及附加	-4,938,652.34	2,065,184.80
销售费用	11,091,930.18	13,555,700.56
管理费用	22,109,123.78	26,525,014.95
研发费用	17,574,077.09	18,222,918.12
财务费用	-7,382,119.10	-3,523,081.91
其中：利息费用		
利息收入	7,577,847.52	3,549,304.25
加：其他收益	10,255,560.16	1,400,167.14
投资收益（损失以“－”号填列）	650,000,000.00	

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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-215,718.40	-165,413.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-56,031.33	-10,025.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	807,609,608.21	104,726,351.04
加：营业外收入	109,409.43	1,000.43
减：营业外支出	216,167.94	159,740.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	807,502,849.70	104,567,611.22
减：所得税费用	22,108,315.56	14,079,570.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	785,394,534.14	90,488,040.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	785,394,534.14	90,488,040.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	785,394,534.14	90,488,040.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	2,337,439,662.56	1,949,308,305.58
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	23,637,810.17	7,623,548.98

收到其他与经营活动有关的现金	64,503,209.51	60,948,223.68
经营活动现金流入小计	2,425,580,682.24	2,017,880,078.24
购买商品、接受劳务支付的现金	1,006,792,016.02	901,272,702.29
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	246,890,725.08	233,471,744.65
支付的各项税费	359,866,304.16	246,816,296.22
支付其他与经营活动有关的现金	88,664,730.69	105,827,111.04
经营活动现金流出小计	1,702,213,775.95	1,487,387,854.20
经营活动产生的现金流量净额	723,366,906.29	530,492,224.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,664.64	56,585.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	106,664.64	56,585.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	385,172,695.31	366,380,910.81
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	385,172,695.31	366,380,910.81
投资活动产生的现金流量净额	-385,066,030.67	-366,324,325.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	993,939,959.68	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,093,939,959.68	
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	313,589,872.85	207,604,830.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,905,008.48	103,060,220.50
筹资活动现金流出小计	417,494,881.33	320,665,050.54
筹资活动产生的现金流量净额	676,445,078.35	-320,665,050.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-863,920.95	108,798.66
五、现金及现金等价物净增加额	1,013,882,033.02	-156,388,353.04
加：期初现金及现金等价物余额	485,761,269.44	642,149,622.48
六、期末现金及现金等价物余额	1,499,643,302.46	485,761,269.44

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	304,474,920.22	268,116,410.79
收到的税费返还	6,816,800.37	
收到其他与经营活动有关的现金	15,967,744.15	6,555,320.68
经营活动现金流入小计	327,259,464.74	274,671,731.47
购买商品、接受劳务支付的现金	103,217,699.71	83,874,371.73
支付给职工以及为职工支付的现金	35,010,317.51	42,116,322.44
支付的各项税费	51,102,714.94	25,292,631.89
支付其他与经营活动有关的现金	15,805,632.71	-203,277,382.54
经营活动现金流出小计	205,136,364.87	-51,994,056.48
经营活动产生的现金流量净额	122,123,099.87	326,665,787.95
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	350,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,179.61	12,747.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	350,016,179.61	12,747.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,199,696.83	340,897.65
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,199,696.83	340,897.65
投资活动产生的现金流量净额	348,816,482.78	-328,150.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	993,939,959.68	
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	993,939,959.68	
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	311,269,178.40	207,512,785.60
支付其他与筹资活动有关的现金	3,905,008.48	103,060,220.50
筹资活动现金流出小计	315,174,186.88	310,573,006.10
筹资活动产生的现金流量净额	678,765,772.80	-310,573,006.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-157,000.13	33,969.71
五、现金及现金等价物净增加额	1,149,548,355.32	15,798,601.48
加：期初现金及现金等价物余额	250,273,685.46	234,475,083.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,399,822,040.78	250,273,685.46

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	519,8 02,65 0.00				1,204, 094,91 6.55	12,913 ,220.5 0			124,84 6,800. 66		165,30 5,438. 52		2,001, 136,58 5.23	2,072, 146.62	2,003, 208,73 1.85
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	519,8 02,65 0.00				1,204, 094,91 6.55	12,913 ,220.5 0			124,84 6,800. 66		165,30 5,438. 52		2,001, 136,58 5.23	2,072, 146.62	2,003, 208,73 1.85
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	16,04 9,776 .00				974,87 4,828. 89			78,539 ,453.4 1		145,69 9,067. 95		1,215, 163,12 6.25	- 19,939 .35	- 143,18 6.90	1,215, 143,18 6.90
（一）综合收 益总额										535,50 7,699. 76		535,50 7,699. 76	- 19,939 .35	- 7,760. 41	535,48 7,760. 41
（二）所有者 投入和减少资 本	16,04 9,776 .00				974,87 4,828. 89							990,92 4,604. 89		990,92 4,604. 89	
1. 所有者投入 的普通股	16,04 9,776 .00				974,87 4,828. 89							990,92 4,604. 89		990,92 4,604. 89	
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								78,539,453.41		-389,808,631.81		-311,269,178.40		-311,269,178.40
1. 提取盈余公积								78,539,453.41		-78,539,453.41				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-311,269,178.40		-311,269,178.40		-311,269,178.40
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	535,852,42			2,178,969,74	12,913,220.5			203,386,254.		311,004,506.		3,216,299,71	2,052,207.27	3,218,351,91

	6.00			5.44	0			07		47		1.48		8.75
--	------	--	--	------	---	--	--	----	--	----	--	------	--	------

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	531,742,650.00				1,282,301,916.55	90,147,000.00			115,797,996.59		81,536,741.45		1,921,232,304.59	2,193,560.90	1,923,425,865.49
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	531,742,650.00				1,282,301,916.55	90,147,000.00			115,797,996.59		81,536,741.45		1,921,232,304.59	2,193,560.90	1,923,425,865.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-11,940,000.00				78,207,000.00	-77,233,779.50			9,048,804.07		83,768,697.07		79,904,280.64	-121,414.28	79,782,866.36
（一）综合收益总额											300,330,286.74		300,330,286.74	-121,414.28	300,208,872.46
（二）所有者投入和减少资本	-11,940,000.00				78,207,000.00	90,147,000.00									
1. 所有者投入的普通股	-11,940,000.00				78,207,000.00								90,147,000.00		90,147,000.00
2. 其他权益工具持有者投															

入资本																
3. 股份支付 计入所有者权 益的金额														90,147 ,000.0 0		90,147, 000.00
4. 其他																
(三) 利润分 配																-
1. 提取盈余 公积																9,048, 804.07
2. 提取一般 风险准备																216,56 1,589. 67
3. 所有者 (或股东) 的 分配																-
4. 其他																207,51 2,785. 60
(四) 所有者 权益内部结转																-
1. 资本公积 转增资本(或 股本)																207,51 2,785. 60
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)																-
3. 盈余公积 弥补亏损																207,51 2,785. 60
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																207,512 ,785.60
6. 其他																
(五) 专项储 备																

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					12,913,220.50							-12,913,220.50		-12,913,220.50
四、本期期末余额	519,802,650.00				1,204,094,916.55	12,913,220.50			124,846,800.66	165,305,438.52		2,001,136,585.23	2,072,146.62	2,003,208,731.85

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	519,802,650.00				1,708,632,217.77	12,913,220.50			124,846,800.66	52,749,744.98		2,393,118,192.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	519,802,650.00				1,708,632,217.77	12,913,220.50			124,846,800.66	52,749,744.98		2,393,118,192.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,049,776.00				974,874,828.89				78,539,453.41	395,585,902.33		1,465,049,960.63
（一）综合收益总额										785,394,534.14		785,394,534.14
（二）所有者投入和减少资本	16,049,776.00				974,874,828.89							990,924,604.89
1. 所有者投入	16,049,776.00				974,874,828.89							990,924,604.89

的普通股	776.00				828.89							04.89
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									78,539,453.41	-389,808,631.81		-311,269,178.40
1. 提取盈余公积									78,539,453.41	-78,539,453.41		
2. 对所有者(或股东)的分配										-311,269,178.40		-311,269,178.40
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	535,852,426.00				2,683,507,046.66	12,913,220.50			203,386,254.07	448,335,647.31		3,858,168,153.54

上期金额

单位：元

项目	2019 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	531,742,650.00				1,786,839,217.77	90,147,000.00			115,797,996.59	178,823,293.91		2,523,056,158.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	531,742,650.00				1,786,839,217.77	90,147,000.00			115,797,996.59	178,823,293.91		2,523,056,158.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-11,940,000.00				-78,207,000.00	-77,233,779.50			9,048,804.07	-126,073,548.93		-129,937,965.36
（一）综合收益总额										90,488,040.74		90,488,040.74
（二）所有者投入和减少资本	-11,940,000.00				-78,207,000.00	-90,147,000.00						
1. 所有者投入的普通股	-11,940,000.00				-78,207,000.00							-90,147,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计						-						90,147,000.00

入所有者权益的金额						90,147,000.00						00
4. 其他												
(三) 利润分配									9,048,804.07	-216,561,589.67		-207,512,785.60
1. 提取盈余公积									9,048,804.07	-9,048,804.07		
2. 对所有者(或股东)的分配										-207,512,785.60		-207,512,785.60
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						12,913,205.50						-12,913,220.50
四、本期期末余额	519,802,650.				1,708,632,217.	12,913,205.50			124,846,800.66	52,749,744.98		2,393,118,192.91

	00			77						
--	----	--	--	----	--	--	--	--	--	--

### 三、公司基本情况

#### 公司概况

上海百润投资控股集团股份有限公司（以下简称“本公司”）于1997年6月19日成立。根据本公司各股东于2008年10月31日做出股东会决议，以2008年9月30日为基准日，将上海百润香精香料有限公司整体设立为股份有限公司，已经立信会计师事务所有限公司信会师报字（2008）第23937号验资报告验证。本公司统一社会信用代码：91310000632005686K，2011年3月25日在深圳证券交易所上市，所属行业为酒、饮料及精制茶制造业。

截止2020年12月31日，本公司累计发行股本总数535,852,426股，注册资本为53,585.2426万元，注册地：上海市康桥工业区康桥东路558号，总部地址：上海市康桥工业区康桥东路558号。母公司经营范围：香精香料的制造加工。香精香料化工原料及产品批发零售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），本企业包括本企业控股的成员企业，企业管理，投资与资产管理。子公司主要经营范围：食品流通，从事货物及技术进出口业务、食品生产。本公司的实际控制人为刘晓东个人。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2021年4月20日批准报出。

#### 合并财务报表范围

截至2020年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海百润香精香料发展有限公司
上海百润香料有限公司
上海巴克斯酒业有限公司
巴克斯酒业（成都）有限公司
巴克斯酒业（天津）有限公司
巴克斯酒业（佛山）有限公司
上海巴克斯酒业营销有限公司
上海锐澳酒业有限公司
上海锐澳酒业营销有限公司
上海锐澳商务咨询有限公司
上海帕泊斯饮品有限公司
锐澳酒业（天津）有限公司
锐澳酒业（成都）有限公司
巴克斯酒业营销（佛山）有限公司

---

上海悦调科技有限公司

---

上海夜狮酒业有限公司

---

巴克斯烈酒文化传播（成都）有限公司

---

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 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颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为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

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额

计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除

属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2. 外币财务报表的折算

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

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

## 9、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1. 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合

或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含单独的嵌入衍生工具。

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

### 4. 金融负债终止确认

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

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

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

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

### 5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑

的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 10、存货

### 1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、包装物、产成品、发出商品、低值易耗品。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### 3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 11、合同成本

### 自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 12、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

## 2. 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3. 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营

企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 15、在建工程

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前所发生的必要支出。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。

## 16、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用

或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

## 3. 暂停资本化期间

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

## 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

# 17、无形资产

## (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

### 1. 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证年限
软 件	5年	更新周期

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，

减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目名称	摊销期限	依据
厂房车间改造费	5年	与该项资产有关的经济利益的预期实现方式

## 20、合同负债

### 自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设

定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 22、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股

份支付。

#### 1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 24、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 自2020年1月1日起的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2020年1月1日前的会计政策

### 1、销售商品收入确认的一般原则

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

### 2、具体原则

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 25、政府补助

### 1. 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2. 会计处理

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

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

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。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。

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

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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，除非本公司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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 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；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清

偿负债。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 回购本公司股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

## 29、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
将与产品销售相关的预收款项重分类至合同负债，相应的待转销项税额重分类至其他流动负债。	经第四届董事会第二次会议通过	

(1) 执行《企业会计准则第14号——收入》(2017年修订)(以下简称“新收入准则”)。财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司
将与产品销售相关的预收款项重分类至合同负债，相应的待转销项税额重分类至其他流动负债。	预收款项	-32,468,787.19	-253,019.28
	合同负债	28,763,713.13	228,433.20
	其他流动负债	3,705,074.06	24,586.08

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少))：

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同负债	44,536,169.61	164,228.32
预收款项	-50,293,896.20	-185,032.93
其他流动负债	5,757,726.59	20,804.61

### (2) 执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》(财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”)，自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

#### ① 关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

#### ② 业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本

公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	487,707,253.20	487,707,253.20	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	118,446,903.28	118,446,903.28	
应收款项融资			
预付款项	13,014,810.73	13,014,810.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,127,545.13	18,127,545.13	
其中：应收利息	53,083.31	53,083.31	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	89,699,107.02	89,699,107.02	
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	82,442,089.10	82,442,089.10	
流动资产合计	809,437,708.46	809,437,708.46	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	32,865,976.65	32,865,976.65	
固定资产	1,179,670,799.45	1,179,670,799.45	
在建工程	92,949,132.44	92,949,132.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	191,892,297.12	191,892,297.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,816,354.91	1,816,354.91	
递延所得税资产	178,523,757.91	178,523,757.91	
其他非流动资产	74,363,206.91	74,363,206.91	
非流动资产合计	1,752,081,525.39	1,752,081,525.39	
资产总计	2,561,519,233.85	2,561,519,233.85	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	985,762.80	985,762.80	
应付账款	268,894,164.25	268,894,164.25	

预收款项	32,468,787.19		-32,468,787.19
合同负债		28,763,713.13	28,763,713.13
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	31,409,836.63	31,409,836.63	
应交税费	63,690,389.58	63,690,389.58	
其他应付款	24,655,480.00	24,655,480.00	
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	72,393,608.08	76,098,682.14	3,705,074.06
流动负债合计	494,498,028.53	494,498,028.53	
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	63,812,473.47	63,812,473.47	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	63,812,473.47	63,812,473.47	
负债合计	558,310,502.00	558,310,502.00	
所有者权益：			

股本	519,802,650.00	519,802,650.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,204,094,916.55	1,204,094,916.55	
减：库存股	12,913,220.50	12,913,220.50	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	124,846,800.66	124,846,800.66	
一般风险准备			
未分配利润	165,305,438.52	165,305,438.52	
归属于母公司所有者权益合计	2,001,136,585.23	2,001,136,585.23	
少数股东权益	2,072,146.62	2,072,146.62	
所有者权益合计	2,003,208,731.85	2,003,208,731.85	
负债和所有者权益总计	2,561,519,233.85	2,561,519,233.85	

## 调整情况说明

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	251,259,669.22	251,259,669.22	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	42,573,381.98	42,573,381.98	
应收款项融资			
预付款项	801,508.67	801,508.67	
其他应收款	1,039,008,798.19	1,039,008,798.19	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	17,029,065.06	17,029,065.06	
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			
流动资产合计	1,350,672,423.12	1,350,672,423.12	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	937,642,591.87	937,642,591.87	
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	134,309,285.92	134,309,285.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,324,393.11	4,324,393.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	233,013.98	233,013.98	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,076,509,284.88	1,076,509,284.88	
资产总计	2,427,181,708.00	2,427,181,708.00	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	985,762.80	985,762.80	
应付账款	9,852,881.55	9,852,881.55	
预收款项	253,019.28		-253,019.28
合同负债		228,433.20	228,433.20

应付职工薪酬	4,322,004.12	4,322,004.12	
应交税费	15,443,315.68	15,443,315.68	
其他应付款	581,915.89	581,915.89	
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		24,586.08	24,586.08
流动负债合计	31,438,899.32	31,438,899.32	
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	2,624,615.77	2,624,615.77	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,624,615.77	2,624,615.77	
负债合计	34,063,515.09	34,063,515.09	
所有者权益：			
股本	519,802,650.00	519,802,650.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,708,632,217.77	1,708,632,217.77	
减：库存股	12,913,220.50	12,913,220.50	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	124,846,800.66	124,846,800.66	

未分配利润	52,749,744.98	52,749,744.98	
所有者权益合计	2,393,118,192.91	2,393,118,192.91	
负债和所有者权益总计	2,427,181,708.00	2,427,181,708.00	

调整情况说明

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

#### (4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、5%
消费税	按应税销售收入计缴	10%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	5%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海百润投资控股集团股份有限公司	15%
上海百润香精香料发展有限公司	5% (25%*20%)
上海百润香料有限公司	5% (25%*20%)
上海巴克斯酒业有限公司	25%
巴克斯酒业(成都)有限公司	25%
巴克斯酒业(天津)有限公司	25%
巴克斯酒业(佛山)有限公司	25%
上海巴克斯酒业营销公司	25%
上海锐澳酒业有限公司	25%
上海锐澳酒业营销有限公司	25%
上海锐澳商务咨询有限公司	25%
上海帕泊斯饮品有限公司	5% (25%*20%)

锐澳酒业（天津）有限公司	25%
锐澳酒业（成都）有限公司	25%
巴克斯酒业营销（佛山）有限公司	5%（25%*20%）
上海悦调科技有限公司	5%（25%*20%）
上海夜狮酒业有限公司	5%、10%
巴克斯烈酒文化传播（成都）有限公司	5%（25%*20%）

## 2、税收优惠

（1）2020年11月12日，公司取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年，证书编号GR202031000436。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2020年、2021年以及2022年本公司适用的企业所得税税率为15%。

（2）2020年，公司子公司上海百润香精香料发展有限公司、上海百润香料有限公司、上海帕泊斯饮品有限公司、巴克斯酒业营销（佛山）有限公司、上海悦调科技有限公司、上海夜狮酒业有限公司和巴克斯烈酒文化传播（成都）有限公司被认定为小型微利企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 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	1,636.80	365.91
银行存款	1,500,104,206.04	478,063,209.60
其他货币资金	2,884,983.93	9,643,677.69
合计	1,502,990,826.77	487,707,253.20

其他说明

期末银行存款中包含基于实际利率法计提的存款利息2,213,524.31元。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	1,134,000.00	985,983.76
保函保证金		960,000.00
合计	1,134,000.00	1,945,983.76

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用  不适用

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	3,138,780.00	
合计	3,138,780.00	

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 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
----	----------	-----------

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	109,428,149.99	100.00%	2,284,064.88	2.09%	107,144,085.11	120,900,357.83	100.00%	2,453,454.55	2.03%	118,446,903.28
其中：										
账龄组合	109,428,149.99	100.00%	2,284,064.88	2.09%	107,144,085.11	120,900,357.83	100.00%	2,453,454.55	2.03%	118,446,903.28
合计	109,428,149.99	100.00%	2,284,064.88	2.09%	107,144,085.11	120,900,357.83	100.00%	2,453,454.55	2.03%	118,446,903.28

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：2,284,064.88

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	109,250,474.45	2,185,009.49	2.00%
1 至 2 年	22,821.94	2,282.19	10.00%
2 至 3 年	53,368.00	16,010.40	30.00%
3 至 4 年	41,445.60	20,722.80	50.00%
4 至 5 年			

5 年以上	60,040.00	60,040.00	100.00%
合计	109,428,149.99	2,284,064.88	--

确定该组合依据的说明:

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

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)	109,250,474.45
1 至 2 年	22,821.94
2 至 3 年	53,368.00
3 年以上	101,485.60
3 至 4 年	41,445.60
5 年以上	60,040.00
合计	109,428,149.99

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	2,453,454.55		169,389.67			2,284,064.88
合计	2,453,454.55		169,389.67			2,284,064.88

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) 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	15,411,880.43	14.08%	308,237.61
客户二	9,332,667.20	8.53%	186,653.34
客户三	6,547,095.93	5.98%	130,941.92
客户四	3,129,230.79	2.86%	62,584.62
客户五	2,805,780.93	2.56%	56,115.62
合计	37,226,655.28	34.01%	

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,047,203.93	90.98%	11,700,070.63	89.90%
1 至 2 年	1,391,829.68	9.02%	1,314,740.10	10.10%
合计	15,439,033.61	--	13,014,810.73	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,496,069.09	16.17
第二名	1,320,754.68	8.55
第三名	1,301,886.75	8.43
第四名	965,220.45	6.25
第五名	943,396.23	6.11
合计	7,027,327.20	45.51

其他说明：

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		53,083.31
其他应收款	20,305,850.48	18,074,461.82
合计	20,305,850.48	18,127,545.13

## (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		53,083.31
合计		53,083.31

### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 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
购买土地意向金	15,000,000.00	15,000,000.00
押金及保证金	3,651,600.50	975,056.00
办事处备用金	5,450.00	17,450.00
个人社保及公积金	309,893.66	258,673.92
暂支款	481,002.29	1,043,307.84
其他	2,461,039.81	1,817,568.65
合计	21,908,986.26	19,112,056.41

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		1,037,594.59		1,037,594.59
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		565,541.19		565,541.19
2020 年 12 月 31 日余额		1,603,135.78		1,603,135.78

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）	4,705,828.95
1 至 2 年	502,580.95
2 至 3 年	121,450.36
3 年以上	16,579,126.00
3 至 4 年	81,600.00
4 至 5 年	232,000.00
5 年以上	16,265,526.00
合计	21,908,986.26

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款项坏账准备	1,037,594.59	565,541.19				1,603,135.78
合计	1,037,594.59	565,541.19				1,603,135.78

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	购买土地意向金	15,000,000.00	5 年以上	68.47%	
第二名	履约保证金	2,000,000.00	1 年以内	9.13%	40,000.00
第三名	待退回的设备预付款	1,062,000.00	5 年以上	4.85%	1,062,000.00
第四名	代垫款	596,695.93	2 年以内	2.72%	31,338.98
第五名	房租保证金	564,648.50	1 年以内	2.58%	11,292.97
合计	--	19,223,344.43	--	87.75%	1,144,631.95

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	36,725,174.81		36,725,174.81	34,293,717.87		34,293,717.87
发出商品	4,337,385.11		4,337,385.11	4,064,420.04		4,064,420.04
包装物	23,366,961.80		23,366,961.80	26,404,022.68		26,404,022.68
低值易耗品	3,141,824.92		3,141,824.92	3,212,933.83		3,212,933.83
产成品	37,670,818.65		37,670,818.65	21,724,012.60		21,724,012.60
合计	105,242,165.29		105,242,165.29	89,699,107.02		89,699,107.02

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	71,667,401.40	80,035,273.50
预缴所得税	865,057.15	2,406,815.60

合计	72,532,458.55	82,442,089.10
----	---------------	---------------

其他说明：

## 8、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	35,245,015.17			35,245,015.17
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	35,245,015.17			35,245,015.17
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,379,038.52			2,379,038.52
2.本期增加金额	793,012.84			793,012.84
(1) 计提或摊销	793,012.84			793,012.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,172,051.36			3,172,051.36
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	32,072,963.81			32,072,963.81
2.期初账面价值	32,865,976.65			32,865,976.65

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,125,401,839.76	1,179,670,799.45
合计	1,125,401,839.76	1,179,670,799.45

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	769,392,714.31	603,455,781.42	25,560,075.77	16,716,098.84	39,112,061.12	1,454,236,731.46
2.本期增加金额	18,126,323.65	9,922,747.29	1,745,461.57	521,229.25	2,028,283.44	32,344,045.20
(1) 购置	18,126,323.65	7,048,582.04	1,745,461.57	521,229.25	417,811.77	27,859,408.28
(2) 在建工程转入		2,874,165.25			1,610,471.67	4,484,636.92
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额		2,882,463.32	886,243.34	66,000.00	801,777.82	4,636,484.48
(1) 处置或报废		1,655,894.95	886,243.34	66,000.00	801,777.82	3,409,916.11
(2) 转入在建工程		1,226,568.37				1,226,568.37
4.期末余额	787,519,037.96	610,496,065.39	26,419,294.00	17,171,328.09	40,338,566.74	1,481,944,292.18
二、累计折旧						
1.期初余额	75,673,897.31	148,431,101.51	17,663,549.16	11,365,322.02	21,432,062.01	274,565,932.01
2.本期增加金额	23,752,921.67	54,166,660.13	2,414,630.56	1,491,110.41	3,641,191.74	85,466,514.51
(1) 计提	23,752,921.67	54,166,660.13	2,414,630.56	1,491,110.41	3,641,191.74	85,466,514.51
3.本期减少金额		1,919,786.21	789,207.85	59,400.00	721,600.04	3,489,994.10
(1) 处置或报废		1,450,458.69	789,207.85	59,400.00	721,600.04	3,020,666.58
(2) 转入在建工程		469,327.52				469,327.52
4.期末余额	99,426,818.98	200,677,975.43	19,288,971.87	12,797,032.43	24,351,653.71	356,542,452.42
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	688,092,218.98	409,818,089.96	7,130,322.13	4,374,295.66	15,986,913.03	1,125,401,839.76
2.期初账面价值	693,718,817.00	455,024,679.91	7,896,526.61	5,350,776.82	17,679,999.11	1,179,670,799.45

值						
---	--	--	--	--	--	--

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	237,705,348.64	2021 年 1 月取得产权证书

其他说明

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	484,010,641.30	92,949,132.44
合计	484,010,641.30	92,949,132.44

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
巴克斯新场厂房设备改造	114,234.82		114,234.82	2,014,235.09		2,014,235.09
天津武清工厂设备改造				1,659,684.02		1,659,684.02
成都邛崃厂房设备改造	11,351,137.45		11,351,137.45	11,351,137.45		11,351,137.45
成都伏特加项目	444,976,988.99		444,976,988.99	77,924,075.88		77,924,075.88
佛山厂房设备改造	795,109.88		795,109.88			
烈酒（威士忌）陈酿熟成项目	24,069,270.74		24,069,270.74			
烈酒品牌文化体验中心	2,703,899.42		2,703,899.42			
合计	484,010,641.30		484,010,641.30	92,949,132.44		92,949,132.44

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
巴克斯新场厂房设备改造	8,000,000.00	2,014,235.09	258,000.00		2,158,000.27	114,234.82		在建				其他
天津武清工厂设备改造	4,000,000.00	1,659,684.02	61,039.59	1,720,723.61				在建				其他
成都邛崃厂房设备改造	20,000,000.00	11,351,137.45				11,351,137.45		在建				其他
成都伏特加项目	500,000,000.00	77,924,075.88	369,816,826.42	2,763,913.31		444,976,988.99		在建				其他
佛山厂房设备改造	5,000,000.00		795,109.88			795,109.88		在建				募股资金
烈酒（威士忌）陈酿熟成项目	1,173,819,600.00		24,069,270.74			24,069,270.74		在建				募股资金
烈酒品牌文化体验中心	300,000,000.00		2,703,899.42			2,703,899.42		在建				其他
合计	2,010,819,600.00	92,949,132.44	397,704,146.05	4,484,636.92	2,158,000.27	484,010,641.30	--	--				--

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					

1.期初余额	206,805,277.04			7,061,684.49	213,866,961.53
2.本期增加金额	45,363,859.94			2,402,962.53	47,766,822.47
(1) 购置	45,363,859.94			244,962.26	45,608,822.20
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				2,158,000.27	2,158,000.27
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	252,169,136.98			9,464,647.02	261,633,784.00
二、累计摊销					
1.期初余额	19,320,238.98			2,654,425.43	21,974,664.41
2.本期增加金额	4,395,714.62			1,056,062.66	5,451,777.28
(1) 计提	4,395,714.62			1,056,062.66	5,451,777.28
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	23,715,953.60			3,710,488.09	27,426,441.69
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	228,453,183.38			5,754,158.93	234,207,342.31
2.期初账面价值	187,485,038.06			4,407,259.06	191,892,297.12

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%。

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	1,816,354.91	943,697.17	842,233.00		1,917,819.08
合计	1,816,354.91	943,697.17	842,233.00		1,917,819.08

其他说明

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,887,200.66	852,347.27	3,491,049.14	774,881.23
内部交易未实现利润	26,089,618.24	5,847,437.92	25,230,234.25	5,639,882.85
可抵扣亏损	237,880,222.14	59,470,055.54	307,902,911.39	76,975,727.86
递延收益	17,994,148.37	3,913,818.67	63,812,473.47	12,883,156.80
预计负债	77,311,372.35	19,327,843.09	72,393,608.08	18,098,402.02
计提的与税务时间性差异的费用	170,126,238.89	42,531,559.73	118,490,323.88	29,622,580.98
超过当期税前列支限额的广告费	100,622,619.27	25,155,654.83	138,116,504.69	34,529,126.17
合计	633,911,419.92	157,098,717.05	729,437,104.90	178,523,757.91

## 14、其他非流动资产

单位：元

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

购买设备预付款	25,363,248.86		25,363,248.86	74,363,206.91		74,363,206.91
合计	25,363,248.86		25,363,248.86	74,363,206.91		74,363,206.91

其他说明：

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,134,000.00	985,762.80
合计	1,134,000.00	985,762.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 16、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	370,777,789.25	268,894,164.25
合计	370,777,789.25	268,894,164.25

### (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
无		

其他说明：

## 17、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (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
----	------	-----------

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求根据新收入准则，本公司将2019年年末的预收款项余额，调整为2020年年初的合同负债和其他流动负债。

## 18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	44,536,169.61	28,763,713.13
合计	44,536,169.61	28,763,713.13

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
合同负债	15,772,456.48	主要系预收客户货款增加所致。
合计	15,772,456.48	——

## 19、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	30,059,873.37	256,125,408.66	238,802,281.44	47,383,000.59
二、离职后福利-设定提存计划	1,212,360.93	4,096,832.87	4,903,244.29	405,949.51
三、辞退福利	137,602.33	3,369,327.97	3,093,259.30	413,671.00
合计	31,409,836.63	263,591,569.50	246,798,785.03	48,202,621.10

### (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	28,742,325.21	226,040,258.51	208,955,406.47	45,827,177.25
2、职工福利费		5,721,394.04	5,721,394.04	
3、社会保险费	684,011.19	11,717,730.31	11,585,427.33	816,314.17
其中：医疗保险费	605,631.20	11,102,031.98	10,924,613.25	783,049.93

工伤保险费	24,744.29	92,298.28	109,677.73	7,364.84
生育保险费	53,635.70	523,400.05	551,136.35	25,899.40
4、住房公积金	633,536.97	12,498,826.42	12,392,854.22	739,509.17
5、工会经费和职工教育经费		147,199.38	147,199.38	
合计	30,059,873.37	256,125,408.66	238,802,281.44	47,383,000.59

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,171,740.68	3,970,567.84	4,749,693.86	392,614.66
2、失业保险费	40,620.25	126,265.03	153,550.43	13,334.85
合计	1,212,360.93	4,096,832.87	4,903,244.29	405,949.51

其他说明：

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,608,606.58	32,587,148.10
消费税	7,446,334.65	8,738,651.74
企业所得税	42,128,255.98	18,203,192.84
个人所得税	795,097.52	1,060,471.01
城市维护建设税	1,251,415.83	826,269.53
教育费附加	1,319,974.72	2,226,339.63
印花税	39,983.60	45,862.00
环境保护税	1,135.68	2,454.73
房产税	7,562.68	
土地使用税	32,831.48	
合计	70,631,198.72	63,690,389.58

其他说明：

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	31,107,050.14	24,655,480.00
合计	31,107,050.14	24,655,480.00

**(1) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	31,107,050.14	24,655,480.00
合计	31,107,050.14	24,655,480.00

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**22、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计销售返利	77,311,372.35	72,393,608.08
待转销项税额	6,819,503.69	3,705,074.06
合计	84,130,876.04	76,098,682.14

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**23、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	63,812,473.47	177,600.00	45,995,925.10	17,994,148.37	技改补贴
合计	63,812,473.47	177,600.00	45,995,925.10	17,994,148.37	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
锐澳鸡尾酒产能升级生产线技术改造项目	5,637,857.70			869,266.84			4,768,590.86	与资产相关
天然食用香精扩大生产技术改造项目	574,615.77			23,453.68			551,162.09	与资产相关
成都项目补贴	45,000,000.00			45,000,000.00				与收益相关
佛山项目补贴	10,000,000.00						10,000,000.00	与收益相关
土地补偿款	2,050,000.00						2,050,000.00	与收益相关
锅炉改造	550,000.00	177,600.00		103,204.58			624,395.42	与资产相关
合计	63,812,473.47	177,600.00		45,995,925.10			17,994,148.37	

其他说明:

(1) 根据沪经信投[2014]606号关于“上海市经济和信息化委、市财政局关于下达2014年第一批上海市重点技术改造专项资金计划的通知”，子公司上海巴克斯酒业有限公司锐澳鸡尾酒产能升级生产线技术改造项目，预计总投资9,000万元，专项资金总额度900万元，2014年收到专项资金630万元，2017年5月收到专项资金270万元。项目在2015年6月完成验收，递延收益从2015年7月起开始摊销。

(2) 根据上海市浦东新区经济和信息化委员会文件浦经信委工字(2013)131号“关于上海百润香精香料股份有限公司天然食用香精扩大生产技术改造项目专项资金的批复”，公司分别于2013年12月收到专项资金291万元，2016年8月收到专项资金125万元，共计416万元，项目在2014年6月完成验收，递延收益从2014年7月起开始摊销。

(3) 公司子公司上海巴克斯酒业有限公司(以下简称巴克斯酒业)与邛崃市人民政府(以下简称邛崃政府)于2015年签订《巴克斯酒业(成都)生产基地项目投资协议书》及《补充协议书》，就“新建锐澳鸡尾酒生产基地”达成协议：项目在按照双方约定、投资、经营并完成约定的3年税收承诺的前提下，邛崃政府给予巴克斯酒业项目产业发展扶持奖励，反之，按约定的条款退还。子公司巴克斯酒业(成都)有限公司(以下简称成都巴克斯)于2017年投产，并于2017年4月和12月共计收到扶持资金4,500万元。2020年4月双方签订《补充协议书二》，取消补缴实缴税收与约定税收差额的约定，因此，前述4,500万元扶持资金后续不会返还至邛崃政府，故将收到的扶持资金结转损益。

(4) 公司子公司上海巴克斯酒业有限公司(以下简称巴克斯酒业)与广东省佛山市三水区人民政府(以下简称佛山政府)于2015年签订《巴克斯酒业(佛山)生产基地项目投资协议书》及《补充协议书》，就“巴克斯酒业(佛山)生产基地”达成协议：项目在按照双方约定、投资、经营并完成约定的3年税收承诺的前提下，佛山政府给予巴克斯酒业项目产业发展扶持奖励，反之，按约定的条款退还。子公司巴克斯酒业(佛山)有限公司(以下简称佛山巴克斯)于2019年投产，并于2019年10月收到扶持资金1,000万元。鉴于是否能达成约定的税收承诺存在不确定性，故收到的扶持资金暂挂“递延收益”。

(5) 公司与上海市工程建设咨询监理有限公司于2019年5月签订《康桥东路（御秀路—张东路）改建工程收回国有土地补偿协议书》，康桥东路拟改建，约定收回公司涉及国有土地使用权538.2平方米，补偿费228.5284万元。公司于2019年10月收到补偿款205万元，尾款待土地使用权交付时付清。鉴于政府尚未进行收储手续，故收到的土地补偿款暂挂“递延收益”。

(6) 根据浦科经委（2019）46号“关于印发浦东新区加快推进中小锅炉提标改造工作的实施方案的通知”，子公司上海巴克斯酒业有限公司实施锅炉提标改造项目，2019年收到专项资金55万元，项目在2019年12月完成验收，递延收益从2020年1月起开始摊销；公司实施中小锅炉提标改造项目，2020年收到专项资金17.76万元，项目在2020年8月完工投入使用，递延收益从2020年9月起开始摊销。

## 24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	519,802,650.00	16,049,776.00				16,049,776.00	535,852,426.00

其他说明：

本期变动说明：根据公司第四届董事会第十二次会议及2020年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】1861号文核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）16,049,776股，增加注册资本（股本）人民币16,049,776.00元。本次变更已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2020]第ZA15838号验资报告验证。

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,126,484,916.55	974,874,828.89		2,101,359,745.44
其他资本公积	77,610,000.00			77,610,000.00
合计	1,204,094,916.55	974,874,828.89		2,178,969,745.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期变动说明：根据公司第四届董事会第十二次会议及2020年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】1861号文核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）16,049,776股，增加注册资本（股本）人民币16,049,776.00元，增加资本公积974,874,828.89元，本次变更已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2020]第ZA15838号验资报告验证。

## 26、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
集中竞价方式回购股份	12,913,220.50			12,913,220.50
合计	12,913,220.50			12,913,220.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 27、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	109,348,564.92	78,539,453.41		187,888,018.33
任意盈余公积	15,498,235.74			15,498,235.74
合计	124,846,800.66	78,539,453.41		203,386,254.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要系报告期内公司提取盈余公积所致。

## 28、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	165,305,438.52	81,536,741.45
调整后期初未分配利润	165,305,438.52	81,536,741.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	535,507,699.76	300,330,286.74
减：提取法定盈余公积	78,539,453.41	9,048,804.07
应付普通股股利	311,269,178.40	207,512,785.60
期末未分配利润	311,004,506.47	165,305,438.52

调整期初未分配利润明细：

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

## 29、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	1,910,522,127.74	659,833,900.05	1,460,322,620.11	462,134,766.83

其他业务	16,121,068.51	4,786,525.60	8,116,988.22	3,824,120.53
合计	1,926,643,196.25	664,620,425.65	1,468,439,608.33	465,958,887.36

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

公司将预收客户账款剔税后余额作为合同负债，在客户使用于开单提货并验收时公司履行义务确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 44,536,169.61 元，其中，44,536,169.61 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	81,110,329.92	52,124,860.84
城市维护建设税	8,128,960.49	4,426,435.41
教育费附加	10,487,022.61	8,372,720.75
房产税	-3,335,733.87	3,825,763.68
土地使用税	2,765,221.49	2,537,051.39
车船使用税	18,120.00	18,820.00
印花税	959,912.70	837,836.60
环境保护税	4,800.56	11,871.24
合计	100,138,633.90	72,155,359.91

其他说明：

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	158,440,335.37	137,294,061.15
广告费	112,803,871.72	71,536,971.09
市场活动费	96,601,214.64	109,241,244.31
差旅费	17,072,933.37	19,182,970.54
仓储费	12,973,922.34	6,943,631.80
劳务费	6,580,064.27	2,909,700.02
租赁费	5,075,525.01	3,481,782.82
低值易耗品摊销	5,013,260.31	7,458,104.56
原物料耗用	3,902,689.36	
办公费	2,429,662.65	2,528,450.08
产品费用	2,184,720.47	2,533,702.47
业务招待费	2,143,428.60	3,262,051.62
长期资产摊销	336,611.30	505,640.71
车辆费	177,605.41	260,949.61
运输费		60,282,756.10
其他	2,376,773.14	1,714,287.58
合计	428,112,617.96	429,136,304.46

其他说明：

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,233,865.62	45,686,308.45
折旧费	14,113,026.33	11,097,736.38
其他资产摊销	5,082,743.57	4,970,129.13
劳务费	4,922,302.62	3,578,740.11
差旅费	3,846,639.79	4,239,820.90
咨询费	3,656,223.15	3,770,136.11
办公费	1,529,457.26	1,709,014.29
检验费	1,062,618.59	856,567.75
能源费	1,030,273.66	961,191.28

修理费	662,481.81	489,171.08
业务招待费	586,746.01	803,203.27
低值易耗品摊销	521,634.92	2,862,026.89
公司餐费	513,667.68	279,761.20
保险费	485,360.61	432,537.27
车辆费	464,643.00	488,881.81
租赁费	110,277.07	174,087.09
其他	10,028,360.21	7,355,518.97
合计	100,850,321.90	89,754,831.98

其他说明：

### 33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,764,800.89	29,200,289.91
原材料	6,083,498.05	4,946,767.52
水电费	5,963,516.72	4,863,949.00
试制费	5,620,511.43	10,947,037.71
折旧费	5,224,060.72	4,849,068.24
其他长期资产摊销	1,063,005.69	855,535.04
差旅费	1,027,862.08	1,396,271.12
租赁费	902,560.00	1,090,339.18
低值易耗品摊销	795,203.40	570,481.46
检验费	753,996.41	563,155.66
咨询费	747,484.49	880,593.25
产品外检费	446,839.65	451,800.72
业务招待费	220,232.37	241,815.61
其他	3,215,887.80	2,885,566.16
合计	63,829,459.70	63,742,670.58

其他说明：

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	2,320,694.45	61,169.55
减：利息收入	11,415,955.50	5,671,471.19
汇兑损益	928,906.10	-107,059.39
其他	281,924.02	262,230.80
合计	-7,884,430.93	-5,455,130.23

其他说明：

### 35、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	95,517,371.29	39,326,682.98

### 36、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	-565,541.19	921,452.81
应收账款坏账损失	169,389.67	-1,903,282.77
合计	-396,151.52	-981,829.96

其他说明：

### 37、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
固定资产处置收益	-38,872.47	-67,880.67

### 38、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
赔偿收入	2,321,035.72	1,200,900.00	2,321,035.72
其他	1,018,568.27	594,595.31	1,018,568.27
固定资产处置收益	8,108.74		8,108.74
合计	3,347,712.73	1,795,495.31	3,347,712.73

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

其他说明：

### 39、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	60,000.00	170,000.00	60,000.00
赔偿支出		11,172,690.58	
非流动资产毁损报废损失	259,874.26	881,184.76	259,874.26
其他	283,262.22	425.01	283,262.22
合计	603,136.48	12,224,300.35	603,136.48

其他说明：

### 40、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	117,890,290.35	58,924,537.13
递延所得税费用	21,425,040.86	21,861,441.99
合计	139,315,331.21	80,785,979.12

#### (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	674,803,091.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	101,220,463.74
子公司适用不同税率的影响	51,334,747.24
调整以前期间所得税的影响	-3,309,903.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	258,352.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,519,567.40
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	2,603.42

损的影响	
研究开发费加计扣除的影响	-1,671,364.56
所得税费用	139,315,331.21

其他说明

#### 41、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
政府补助	49,699,046.19	48,562,265.00
利息收入	9,255,514.50	5,686,637.89
其他收入	5,548,648.82	6,699,320.79
合计	64,503,209.51	60,948,223.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用及往来款等	88,664,730.69	105,827,111.04
合计	88,664,730.69	105,827,111.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (3) 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
限制性股票回购注销		90,147,000.00
股份回购		12,913,220.50
发行费用	3,905,008.48	
合计	3,905,008.48	103,060,220.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 42、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	535,487,760.41	300,208,872.46
加：资产减值准备	396,151.52	981,829.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,466,514.51	66,500,794.31
使用权资产折旧		
投资性房地产折旧	793,012.84	793,012.84
无形资产摊销	5,451,777.28	4,854,295.80
长期待摊费用摊销	842,233.00	991,852.36
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）	38,872.47	67,880.67
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	251,765.52	881,184.76
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,184,615.40	-47,629.11
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	21,425,040.86	21,861,441.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,543,058.27	-13,793,620.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	11,673,448.42	-15,338,426.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	73,898,772.33	162,530,735.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	723,366,906.29	530,492,224.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,499,643,302.46	485,761,269.44
减: 现金的期初余额	485,761,269.44	642,149,622.48
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,013,882,033.02	-156,388,353.04

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,499,643,302.46	485,761,269.44
其中: 库存现金	1,636.80	365.91
可随时用于支付的银行存款	1,497,890,681.73	478,063,209.60
可随时用于支付的其他货币资金	1,750,983.93	7,697,693.93
三、期末现金及现金等价物余额	1,499,643,302.46	485,761,269.44

其他说明:

## 43、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,134,000.00	银票保证金
合计	1,134,000.00	--

其他说明:

## 44、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	--	--	11,866,084.74
其中: 美元	1,818,584.92	6.5249	11,866,084.74
欧元			

港币			
应收账款	--	--	327,151.11
其中：美元	44,225.00	6.5249	288,563.70
欧元	4,808.40	8.0250	38,587.41
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			396,618.65
其中：美元	4,207.36	6.5249	27,452.60
欧元	46,002.00	8.0250	369,166.05

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

#### 45、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
锐澳鸡尾酒产能升级生产线技术改造项目	4,768,590.86	递延收益、其他收益	869,266.84
天然食用香精扩大生产技术改造项目	551,162.09	递延收益、其他收益	23,453.68
锅炉提标改造项目	624,395.42	递延收益、其他收益	103,204.58
佛山项目补贴	10,000,000.00	递延收益	
土地补偿款	2,050,000.00	递延收益	
扶持企业发展补贴	88,478,618.81	其他收益	88,478,618.81
税收手续费返还	4,914,594.84	其他收益	4,914,594.84

小升规补贴款	400,060.00	其他收益	400,060.00
失业岗位补贴	346,672.54	其他收益	346,672.54
高新技术成果转换补贴	238,000.00	其他收益	238,000.00
工业企业结构调整专项奖补资金	132,500.00	其他收益	132,500.00
复工复产补贴	11,000.00	其他收益	11,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

2020年5月，公司子公司上海巴克斯酒业有限公司新设其全资子公司巴克斯烈酒文化传播（成都）有限公司，注册资本5000万元。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海百润香精香料发展有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		出资设立
上海百润香料有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		出资设立
上海巴克斯酒业有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		股权转让
上海巴克斯酒业营销有限公司	上海市	上海市	商贸业		100.00%	股权转让
上海锐澳酒业有限公司	上海市	上海市	商贸业		100.00%	股权转让
上海锐澳酒业营	上海市	上海市	商贸业		100.00%	股权转让

销有限公司						
巴克斯酒业（天津）有限公司	天津市	天津市	制造业		100.00%	股权转让
巴克斯酒业（成都）有限公司	成都市	成都市	制造业		100.00%	股权转让
巴克斯酒业（佛山）有限公司	佛山市	佛山市	制造业		100.00%	出资设立
上海锐澳商务咨询有限公司	上海市	上海市	商贸业		100.00%	出资设立
锐澳酒业（天津）有限公司	天津市	天津市	商贸业		100.00%	出资设立
锐澳酒业（成都）有限公司	成都市	成都市	商贸业		100.00%	出资设立
巴克斯酒业营销（佛山）有限公司	佛山市	佛山市	商贸业		100.00%	出资设立
上海帕泊斯饮品有限公司	上海市	上海市	商贸业		100.00%	出资设立
上海悦调科技有限公司	上海市	上海市	软件服务		55.00%	出资设立
上海夜狮酒业有限公司	上海市	上海市	商贸业		100.00%	出资设立
巴克斯烈酒文化传播（成都）有限公司	成都市	成都市	商贸业		100.00%	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为刘晓东个人。

本企业最终控制方是刘晓东个人。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、关联交易情况

### (1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,610,656.27	5,470,311.80

### (2) 其他关联交易

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

## 十一、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

本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	267,415,870.00
-----------	----------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	267,415,870.00
-----------------	----------------

## 2、其他资产负债表日后事项说明

### 1. 利润分配情况

按2021年4月20日公司第四届董事会第十八次会议有关利润分配预案的决议，2020年度利润分配预案为：

(1) 以截至2020年12月31日公司总股本535,852,426股扣除公司回购专户上已回购股份1,020,686股后的总股本534,831,740股为分配基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金（含税），共计派发现金红利267,415,870.00元，剩余未分配利润结转以后年度分配；

(2) 以截至2020年12月31日公司总股本535,852,426股扣除公司回购专户上已回购股份1,020,686股后的总股本534,831,740股为分配基数，向全体股东每10股转增4股，合计转增213,932,696股；转增后公司总股本为749,785,122股，转增后母公司资本公积金余额为2,469,574,350.66元。该预案尚待股东大会批准。

### 2. 全资子公司收购股权

2021年3月9日公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于全资子公司收购股权的议案》，公司之全资子公司上海巴克斯酒业有限公司以自有资金人民币 44,800 万元收购上海美特斯邦威服饰股份有限公司、上海邦购信息科技有限公司持有的上海模共实业有限公司100%股权，截至报告披露日，已办理完股权转让登记、备案手续。

## 十三、其他重要事项

### 1、其他

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、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	50,898,706.82	100.00%	1,094,022.09	2.15%	49,804,684.73	43,477,204.71	100.00%	903,822.73	2.08%	42,573,381.98
其中：										

账龄组合	50,898,706.82	100.00%	1,094,022.09	2.15%	49,804,684.73	43,477,204.71	100.00%	903,822.73	2.08%	42,573,381.98
合计	50,898,706.82	100.00%	1,094,022.09	2.15%	49,804,684.73	43,477,204.71	100.00%	903,822.73	2.08%	42,573,381.98

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: 1,094,022.09

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	50,778,227.42	1,015,564.55	2.00%
1 至 2 年	2,821.40	282.14	10.00%
2 至 3 年	53,368.00	16,010.40	30.00%
3 至 4 年	4,250.00	2,125.00	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	60,040.00	60,040.00	100.00%
合计	50,898,706.82	1,094,022.09	--

确定该组合依据的说明:

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

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)	50,778,227.42
1 至 2 年	2,821.40
2 至 3 年	53,368.00
3 年以上	64,290.00

3 至 4 年	4,250.00
5 年以上	60,040.00
合计	50,898,706.82

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	903,822.73	190,199.36				1,094,022.09
合计	903,822.73	190,199.36				1,094,022.09

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) 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	9,332,667.20	18.34%	186,653.34
客户二	3,129,230.79	6.15%	62,584.62
客户三	2,149,853.00	4.22%	42,997.06
客户四	1,877,640.00	3.69%	37,552.80
客户五	1,264,421.20	2.48%	25,288.42
合计	17,753,812.19	34.88%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	300,000,000.00	
其他应收款	1,042,339,642.50	1,039,008,798.19
合计	1,342,339,642.50	1,039,008,798.19

## (1) 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
上海巴克斯酒业有限公司	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

## (2) 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
关联方资金往来	1,026,702,471.63	1,023,773,410.19
购买土地意向金	15,000,000.00	15,000,000.00
押金及保证金	242,400.00	304,926.00
办事处备用金	5,450.00	5,450.00
个人社保及公积金	21.04	
其他	489,806.87	
合计	1,042,440,149.54	1,039,083,786.19

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		74,988.00		74,988.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		25,519.04		25,519.04
2020 年 12 月 31 日余额		100,507.04		100,507.04

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）	335,401,537.84
1 至 2 年	539,405,371.98
2 至 3 年	152,548,313.72
3 年以上	15,084,926.00
4 至 5 年	14,000.00
5 年以上	15,070,926.00
合计	1,042,440,149.54

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款项坏账准备	74,988.00	25,519.04				100,507.04
合计	74,988.00	25,519.04				100,507.04

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来款	1,026,702,471.63	3 年以内	98.49%	
第二名	购买土地意向金	15,000,000.00	5 年以上	1.44%	
第三名	暂支款	228,000.00	1 年以内	0.02%	4,560.00
第四名	暂支款	219,000.00	1 年以内	0.02%	4,380.00
第五名	保证金	100,000.00	1-2 年	0.01%	10,000.00
合计	--	1,042,249,471.63	--	99.98%	18,940.00

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	937,642,591.87		937,642,591.87	937,642,591.87		937,642,591.87
合计	937,642,591.87		937,642,591.87	937,642,591.87		937,642,591.87

## (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		
上海巴克斯酒业有限公司	917,642,591.87					917,642,591.87	
上海百润香精香料发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海百润香料有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	937,642,591.87					937,642,591.87	

## 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	277,726,515.11	92,292,413.69	240,273,856.56	80,603,416.48
其他业务	1,207,631.88	561,575.91	1,000,208.00	323,288.58
合计	278,934,146.99	92,853,989.60	241,274,064.56	80,926,705.06

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息:

公司将预收客户账款剔除税后余额作为合同负债, 在客户使用于开单提货并验收时公司履行义务确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 164,228.32 元, 其中, 164,228.32 元预计将于 2021 年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	650,000,000.00	
合计	650,000,000.00	

## 十五、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	-290,637.99	
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)	95,517,371.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,996,341.77	
减: 所得税影响额	23,476,967.96	
合计	74,746,107.11	--

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	23.82%	1.03	1.03
扣除非经常性损益后归属于公司	20.50%	0.88	0.88

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

### 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

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2020年度报告全文及摘要；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表正本；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、以上文件存放于董事会办公室备查。