

华宝香精股份有限公司

2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

**关于华宝香精股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告**

普华永道中天特审字(2021)第0653号

(第一页, 共二页)

华宝香精股份有限公司董事会:

我们审计了华宝香精股份有限公司(以下简称“华宝香精公司”)2020年12月31日的合并及公司资产负债表、2020年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注,并于2021年3月19日出具了报告号为普华永道中天审字(2021)第10051号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是华宝香精公司管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2020年12月31日止年度华宝香精公司控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会公告[2017]16号)的要求及参照深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第2号——定期报告披露相关事宜》规定的资金占用情况汇总格式,华宝香精公司编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是华宝香精公司管理层的责任。

普华永道中天特审字(2021)第0653号

(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由华宝香精公司编制的截至 2020 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为华宝香精公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

林崇云

中国·上海市
2021 年 3 月 19 日

注册会计师

胡雪竹

华宝香精股份有限公司
 控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
 截至 2020 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2020 年期初占 用资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度占用 资金的利息 (如有)	2020 年度偿 还累计发生 金额	2020 年期末 占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属 企业	无									
前大股东及其附属 企业	无									
总计	无									
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2020 年期初往 来资金余额	2020 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往来 资金的利息 (如有)	2020 年度偿 还累计发生 金额	2020 年期末 往来资金余 额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企 业	广东省金叶科技开发有限 公司	受同一最终控制方 控制的其他企业	其他应收款	-	1,149,888	-	-	1,149,888	应收公司股利	经营性往来
	鹰潭中投科技有限公司	受同一最终控制方 控制的其他企业	应收账款	-	4,311,866	-	3,331,802	980,064	货物销售	经营性往来
	鹰潭华煜生物科技有限公 司	受同一最终控制方 控制的其他企业	应收账款	5,179,614	3,590,135	-	7,910,327	859,422	货物销售	经营性往来
	广东嘉豪食品有限公司	受同一最终控制方 控制的其他企业	应收账款	290,280	1,555,260	-	1,368,040	477,500	货物销售	经营性往来
	嘉豪食品(江苏)有限公 司	受同一最终控制方 控制的其他企业	应收账款	-	225,000	-	67,500	157,500	货物销售	经营性往来
	上海华宝生物科技有限公 司	受同一最终控制方 控制的其他企业	应收账款	2,149,186	-	-	2,149,186	-	货物销售	经营性往来
	立场电子科技发展(上海) 有限公司	受同一最终控制方 控制的其他企业	应收账款	4,875	11,735	-	16,610	-	货物销售	经营性往来
	上海华千贸易有限公司	受同一最终控制方 控制的其他企业	应收账款	-	1,875	-	1,875	-	货物销售	经营性往来
	江西省华宝芯荟科技有限 公司	受同一最终控制方 控制的其他企业	应收账款	364,800	499,770	-	706,800	157,770	货物销售	经营性往来

华宝香精股份有限公司
 控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
 截至 2020 年 12 月 31 日止年度

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2020 年期初往 来资金余额	2020 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往来 资金的利息 (如有)	2020 年度偿 还累计发生 金额	2020 年期末 往来资金余 额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司 及其附属企业	上海嘉萃生物科技有限公司	本公司的子公司	其他应收款	7,629,889	1,000,000	225,222	2,755,111	6,100,000	关联方借款	非经营性往来
	青岛华宝香精有限公司	本公司的子公司	其他应收款	4,732,286	-	-	-	4,732,286	关联方借款	非经营性往来
	广州华宝食品有限公司	本公司的子公司	其他应收款	28,100,000	-	-	10,000,000	18,100,000	关联方借款	非经营性往来
	拉萨华宝食品有限公司	本公司的子公司	其他应收款	1,300,000	500,000	-	-	1,800,000	关联方借款	非经营性往来
	鹰潭福华投资管理有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	20,000	-	-	20,000	关联方借款	非经营性往来
	广州华宝食品有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	48,447	-	48,447	-	代垫社保公积金	非经营性往来
	上海嘉萃生物科技有限公司	本公司的子公司	其他应收款	339,562	-	-	-	339,562	代垫社保公积金	非经营性往来
	F&G BOTSWANA (PTY) LTD.	本公司的子公司	其他应收款	143,120	196,647	-	239,280	100,487	代垫社保公积金	非经营性往来
	拉萨味天下食品有限公司	本公司的子公司	其他应收款	1,114,604	131,450	-	1,246,054	-	代垫社保公积金	非经营性往来
	云南天宏香精有限公司	本公司的子公司	其他应收款	34,542	86,012	-	120,554	-	代垫社保公积金	非经营性往来
	拉萨华宝食品有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	52,477	-	52,477	-	代垫社保公积金	非经营性往来
	无锡华海香精有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	171,502	-	171,502	-	代垫社保公积金	非经营性往来
	江西省华宝孔雀食品科技发展有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	26,404	-	26,404	-	代垫社保公积金	非经营性往来
	澳华达香精(广州)有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	23,639	-	23,639	-	代垫社保公积金	非经营性往来
	厦门琥珀日化科技股份有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	106,502	-	106,502	-	代垫社保公积金	非经营性往来
鹰潭华宝香精有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	164,322	-	164,322	-	代垫社保公积金	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人	无									
其他关联人及其附属企业	无									
总计	-	-	-	51,382,758	13,872,931	225,222	30,506,432	34,974,479	-	-

本表已于2021年3月19日获董事会批准。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：