

爱普香料集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告
上会师报字(2022)第 4597 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



防 伪 编 码： 31000008202290746V

被审计单位名称： 爱普香料集团股份有限公司

报 告 文 号： 上会师报字（2022）第4597号

签字注册会计师： 张晓荣

注 师 编 号： 310000080382

签字注册会计师： 傅韵时

注 师 编 号： 310000120687

事 务 所 名 称： 上会会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-52920000

事 务 所 地 址： 上海市静安区威海路755号25层

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

爱普香料集团股份有限公司
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告

上会师报字(2022)第 4597 号

爱普香料集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了爱普香料集团股份有限公司(以下简称“爱普股份”)2021年度的财务报表,包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表,2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表及财务报表附注,并于2022年4月29日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2022)第4427号)。

根据中国证券监督管理委员会印发的《上市公司监管指引第8号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》,爱普股份编制了后附的“爱普香料集团股份有限公司2021年度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“汇总表”)。编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是爱普股份管理当局的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵循中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

我们认为，后附汇总表所载资料与爱普股份 2021 年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好的理解 2021 年度爱普股份的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项报告仅供爱普股份向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送年报披露之用，不得用作其他目的。

附件：爱普股份 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

张会
晓
荣



中国注册会计师

傅
韵
时



二〇二二年四月二十九日

附件:

爱普香料集团股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位:人民币万元

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	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
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	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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										
上市公司的子公司及其附属企业	天舜(杭州)食品股份有限公司	子公司	其他应收款	8,500.00	-	270.53	2,770.53	6,000.00	往来款	非经营性往来
	上海浦佳食品科技有限公司	子公司	其他应收款	4,000.00	7,000.00	271.61	6,271.61	5,000.00	往来款	非经营性往来
	比欧(浙江)食品工业有限公司	子公司	其他应收款	3,760.00	2,050.00	214.19	1,340.19	4,684.00	往来款	非经营性往来
	上海爱普植物科技有限公司	子公司	其他应收款	6,000.00	-	190.57	3,190.57	3,000.00	往来款	非经营性往来
	河南华龙香料有限公司	子公司	其他应收款	-	1,000.00	2.26	2.26	1,000.00	往来款	非经营性往来
	上海爱普食品科技(集团)有限公司	子公司	其他应收款	-	2,500.00	28.19	2,528.19	-	往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				22,260.00	12,550.00	977.35	16,103.35	19,684.00		

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

