

证券代码：300741

证券简称：华宝股份

公告编号：2021-048

华宝香精股份有限公司 2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 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

追溯调整或重述原因

2020 年 11 月，公司收购深圳市东江创展商贸有限公司、深圳立场科技有限公司 100% 股权，属于同一控制下企业合并。

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后			调整前	调整后	
营业收入（元）	446,968,275	507,193,557	507,193,557	-11.87%	1,363,646,670	1,442,842,489	1,442,842,489	-5.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	223,793,407	273,658,410	271,510,058	-17.57%	753,565,975	819,746,148	817,686,794	-7.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	201,029,702	252,735,894	250,587,542	-19.78%	625,677,122	723,224,274	721,164,920	-13.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	——	——	814,118,717	805,058,847	805,622,360	1.05%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.44	0.44	-18.18%	1.22	1.33	1.33	-8.27%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.44	0.44	-18.18%	1.22	1.33	1.33	-8.27%

加权平均净资产收益率	3.06%	3.78%	3.75%	-0.69%	9.98%	10.91%	10.91%	-0.93%
	本报告期末		上年度末			本报告期末比上年度末增减		
			调整前		调整后		调整后	
总资产（元）	8,031,124,276		8,349,999,362		8,349,999,362		-3.82%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	7,483,613,080		7,722,651,979		7,722,651,979		-3.10%	

（二）非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	-21,856	4,699,538	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,499,510	102,806,132	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,243,051	42,528,155	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,365	294,688	
减：所得税影响额	5,489,618	21,182,620	
少数股东权益影响额（税后）	477,747	1,257,040	
合计	22,763,705	127,888,853	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表主要项目变动及原因

单位：人民币万元

项目	本报告期末金额	年初金额	增减	重大变动说明
货币资金	200,520	480,942	-58.31%	主要由于本期购买结构性银行存款所致
交易性金融资产	298,867	56,956	424.73%	主要由于本期购买结构性银行存款增加所致
应收票据	2,631	4,784	-45.00%	主要由于本期收到客户银行票据减少所致
预付账款	970	463	109.50%	主要由于本期预付货款增加所致
其他应收款	8,169	6,006	36.01%	主要由于本期新增应收政府补助款所致

项目	本报告期末金额	年初金额	增减	重大变动说明
长期股权投资	26,880	6,130	338.50%	主要由于本期增加对外股权投资所致
在建工程	2,749	2,033	35.22%	主要由于增加募投项目在建工程建设所致
长期待摊费用	864	1,271	-32.02%	主要由于长期待摊项目摊销所致
其他非流动资产	988	252	292.06%	主要由于新建固定资产等增加所致
应付职工薪酬	3,542	5,539	-36.05%	主要由于本期内发放绩效奖金所致
其他流动负债	1,950	3,687	-47.11%	主要由于本期待转销项税减少所致
租赁负债	2,349	1,776	32.26%	主要由于租赁办公楼等增加所致
递延所得税负债	398	239	66.53%	主要由于交易性金融资产公允价值变动导致递延所得税负债增加所致
其他综合收益	-469	296	-258.45%	主要由于人民币对外币汇率变动导致

2、利润表主要项目变动及原因

单位：人民币万元

项目	年初至报告期期末金额	上年同期金额	增减	重大变动说明
财务费用	-6,746	-9,984	-32.43%	主要由于银行定期存款减少，对应的利息减少所致
公允价值变动损益	4,352	90	4735.56%	主要由于结构性银行存款及股票投资公允价值波动所致
资产处置收益	553	8	6812.50%	主要由于处置固定资产所致

3、现金流量表主要项目变动及原因

单位：人民币万元

项目	年初至报告期期末金额	上年同期金额	增减	重大变动说明
收到其他与经营活动有关的现金	12,866	18,652	-31.02%	主要由于收到政府补助及利息收入金额减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	761	49	1453.06%	主要由于处置固定资产收到款项增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,273	2,652	174.25%	主要由于本期募投项目购置土地款项、在建工程支出增加所致
投资支付的现金	519,300	270,809	91.76%	主要由于本期购买结构性银行存款增加所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-306	-1,316	-76.75%	主要由于本期人民币对外币汇率变动所致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,998	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件	质押、标记或冻结情况

				的股份数量	股份状态	数量
华烽国际投资控股（中国）有限公司	境内非国有法人	81.10%	499,500,000			
上海东方证券资本投资有限公司—共青城东证田鑫投资管理合伙企业（有限合伙）*	其他	3.87%	23,820,000			
共青城南土投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.24%	13,780,000			
梁觉森	境内自然人	1.24%	7,615,700			
阳光财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.85%	5,260,000			
中国工商银行股份有限公司—东方红启元三年持有期混合型证券投资基金	其他	0.48%	2,964,512			
傅丽娜	境内自然人	0.40%	2,450,300			
于俊峰	境内自然人	0.32%	1,981,827			
广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新 7 号私募证券投资基金	其他	0.16%	997,600			
上海南土资产管理有限公司—兴瑞 1 号私募证券投资基金	其他	0.16%	967,300			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
华烽国际投资控股（中国）有限公司	499,500,000	人民币普通股	499,500,000			
上海东方证券资本投资有限公司—共青城东证田鑫投资管理合伙企业（有限合伙）*	23,820,000	人民币普通股	23,820,000			
共青城南土投资管理合伙企业（有限合伙）	13,780,000	人民币普通股	13,780,000			
梁觉森	7,615,700	人民币普通股	7,615,700			
阳光财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	5,260,000	人民币普通股	5,260,000			
中国工商银行股份有限公司—东方红启元三年持有期混合型证券投资基金	2,964,512	人民币普通股	2,964,512			
傅丽娜	2,450,300	人民币普通股	2,450,300			
于俊峰	1,981,827	人民币普通股	1,981,827			

广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新 7 号私募证券投资基金	997,600	人民币普通股	997,600
上海南土资产管理有限公司—兴瑞 1 号私募证券投资基金	967,300	人民币普通股	967,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	梁觉森通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,780,000 股，通过普通证券账户持有公司股份 1,835,700 股，合计持有 7,615,700 股；于俊峰通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,981,827 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有 1,981,827 股；上海南土资产管理有限公司—兴瑞 1 号私募证券投资基金通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 967,300 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有 967,300 股。		

*注：前 10 名股东中，“共青城东证田鑫投资管理合伙企业（有限合伙）”工商已更名为“共青城田鑫投资管理合伙企业（有限合伙）”。

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

（三）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
华烽国际投资控股（中国）有限公司	499,500,000	499,500,000	0	0	IPO 股份限售承诺	2021 年 8 月 31 日
上海香悦科技发展有限公司	500,000	500,000	0	0	IPO 股份限售承诺	2021 年 8 月 31 日
朱琦	1,500	0	0	1,500	监事锁定股	按照上一年末持有股份数的 25% 解除锁定
任淼	1,350	0	0	1,350	高管锁定股	按照上一年末持有股份数的 25% 解除锁定
合计	500,002,850	500,000,000	0	2,850	--	--

三、其他重要事项

□ 适用 √ 不适用

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：华宝香精股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,005,201,613	4,809,415,566
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,988,666,821	569,556,279
衍生金融资产		
应收票据	26,311,774	47,842,882
应收账款	469,990,274	636,428,624
应收款项融资		
预付款项	9,703,171	4,630,727
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	81,691,007	60,058,194
其中：应收利息	15,855,335	46,347,358
应收股利	1,292,218	1,149,888
买入返售金融资产		
存货	434,417,786	410,471,703
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	61,760,329	74,110,210
流动资产合计	6,077,742,775	6,612,514,185
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	268,797,426	61,296,434
其他权益工具投资	19,289,782	19,494,579
其他非流动金融资产		

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
投资性房地产		
固定资产	273,860,584	271,518,437
在建工程	27,490,992	20,334,697
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	30,608,403	25,307,060
无形资产	61,037,018	61,524,172
开发支出		
商誉	1,194,550,741	1,194,550,741
长期待摊费用	8,638,467	12,707,227
递延所得税资产	59,226,694	68,228,908
其他非流动资产	9,881,394	2,522,922
非流动资产合计	1,953,381,501	1,737,485,177
资产总计	8,031,124,276	8,349,999,362
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		
应付账款	92,413,099	113,394,561
预收款项		
合同负债	3,761,665	1,813,057
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	35,417,018	55,387,969
应交税费	186,026,963	213,419,744
其他应付款	34,608,300	45,702,214
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	11,976,891	10,124,058
其他流动负债	19,496,355	36,868,746
流动负债合计	383,700,291	476,710,349
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,489,885	17,755,382
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		30,000
递延所得税负债	3,979,894	2,385,002
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,469,779	20,170,384
负债合计	411,170,070	496,880,733
所有者权益：		
股本	615,880,000	615,880,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,635,915,160	4,635,467,139
减：库存股		
其他综合收益	-4,685,481	2,959,412
专项储备		
盈余公积	307,940,000	307,940,000
一般风险准备		
未分配利润	1,928,563,401	2,160,405,428
归属于母公司所有者权益合计	7,483,613,080	7,722,651,979
少数股东权益	136,341,126	130,466,650
所有者权益合计	7,619,954,206	7,853,118,629
负债和所有者权益总计	8,031,124,276	8,349,999,362

法定代表人：夏利群

主管会计工作负责人：张捷

会计机构负责人：任玉津

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,363,646,670	1,442,842,489
其中：营业收入	1,363,646,670	1,442,842,489
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	621,608,413	578,778,450
其中：营业成本	372,835,822	346,450,748

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,328,791	21,191,417
销售费用	86,697,517	99,694,895
管理费用	112,189,470	109,063,355
研发费用	100,015,648	102,221,111
财务费用	-67,458,835	-99,843,076
其中：利息费用	738,716	988,096
利息收入	-68,339,766	-101,991,212
加：其他收益	102,806,132	115,230,105
投资收益（损失以“-”号填列）	1,126,463	49,820
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,644,418	985,307
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）	43,521,547	901,976
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,084,170	-2,876,965
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,671	-1,210,938
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,530,802	75,158
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	891,927,360	976,233,195
加：营业外收入	361,092	198,323
减：营业外支出	897,668	1,200,371
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	891,390,784	975,231,147
减：所得税费用	121,419,279	142,441,282
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	769,971,505	832,789,865
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	769,971,505	832,789,865
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

项目	本期发生额	上期发生额
1.归属于母公司所有者的净利润	753,565,975	817,686,794
2.少数股东损益	16,405,530	15,103,071
六、其他综合收益的税后净额	-7,642,381	-13,179,445
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,644,348	-13,195,232
（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	-7,644,348	-13,195,232
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	-7,644,348	-13,195,232
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,967	15,787
七、综合收益总额	762,329,124	819,610,420
归属于母公司所有者的综合收益总额	745,921,627	804,491,562
归属于少数股东的综合收益总额	16,407,497	15,118,858
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.22	1.33
（二）稀释每股收益	1.22	1.33

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 元，上期被合并方实现的净利润为：-2,148,352 元。

法定代表人：夏利群

主管会计工作负责人：张捷

会计机构负责人：任玉津

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,770,276,916	1,716,929,945
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	128,663,467	186,521,872
经营活动现金流入小计	1,898,940,383	1,903,451,817
购买商品、接受劳务支付的现金	457,720,100	430,022,259
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	186,463,431	144,880,454
支付的各项税费	308,003,814	375,239,422
支付其他与经营活动有关的现金	132,634,321	147,687,322
经营活动现金流出小计	1,084,821,666	1,097,829,457
经营活动产生的现金流量净额	814,118,717	805,622,360
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,165,040,000	4,208,784,100
取得投资收益收到的现金	58,516,223	52,114,383
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,609,081	489,074
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-589,341
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,231,165,304	4,260,798,216
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,733,558	26,517,900
投资支付的现金	5,193,000,000	2,708,094,825
质押贷款净增加额		

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	209,121,376	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,474,854,934	2,734,612,725
投资活动产生的现金流量净额	-1,243,689,630	1,526,185,491
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		36,790,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		36,790,000
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		36,790,000
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	993,493,000	1,236,220,359
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,085,000	16,055,802
支付其他与筹资活动有关的现金	8,048,533	
筹资活动现金流出小计	1,001,541,533	1,236,220,359
筹资活动产生的现金流量净额	-1,001,541,533	-1,199,430,359
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,061,615	-13,162,619
五、现金及现金等价物净增加额	-1,434,174,061	1,119,214,873
加：期初现金及现金等价物余额	3,395,528,357	1,994,784,787
六、期末现金及现金等价物余额	1,961,354,296	3,113,999,660

（二）财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行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 不适用

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

（三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

华宝香精股份有限公司董事会
2021 年 10 月 26 日