

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
的专项说明
上会师报字(2021)第 1266 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海



防 伪 编 码： 31000008202110194J

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（2021）第1266号

签字注册会计师： 孙洁琚

注 师 编 号： 310000080383

签字注册会计师： 耿磊

注 师 编 号： 310000080366

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

2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

上会师报字(2021)第 1266 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”）2020 年度的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 3 月 15 日出具了标准无保留意见的审计报告（报告书编号为：上会师报字(2021)第 1263 号）。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会颁布的《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》(证监发[2003] 56 号)文件的要求，爱普股份编制了后附的“爱普香料集团股份有限公司 2020 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，我们对汇总表所载资料与“爱普股份”2020 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对“爱普股份”实施了 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2020 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。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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之用，不得用作其他目的。

附件：爱普股份 2020 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

耿磊



中国注册会计师

孙洁瑛



二〇二一年三月十五日

附件一

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：爱普香料集团股份有限公司

单位：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	2020年年初占用资金余额	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										
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	2020年年初往来资金余额	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										
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(原“杭州天舜食品有限公司”)	子公司	其他应收款	8,000.00	500.00	373.68	373.68	8,500.00	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		198.07	198.07	4,000.00	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	3,200.00	2,800.00	214.76	214.76	6,000.00	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	1,950.00	1,810.00	159.45	159.45	3,760.00	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				17,150.00	5,110.00	945.96	945.96	22,260.00		

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

