

证券代码：300741

证券简称：华宝股份

公告编号：2024-032

华宝香精股份有限公司

2024 年第一季度报告

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. 第一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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	332,365,337	341,849,030	-2.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,777,132	102,868,142	-25.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,698,000	80,399,836	-43.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,892,915	147,432,871	-95.32%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.17	-29.41%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.17	-29.41%
加权平均净资产收益率	1.06%	1.34%	-0.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,203,831,077	8,235,526,420	-0.38%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	7,280,011,952	7,187,556,312	1.29%

(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	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,176	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	27,977,864	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	11,514,175	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,325	
减：所得税影响额	6,443,350	
少数股东权益影响额（税后）	1,856,056	
合计	31,079,132	--

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：万元

项目	本报告期末金额	期初金额	增减比率	原因
预付款项	2,069.53	1,445.86	43.13%	主要由于本期新增原材料预付款所致
其他流动资产	3,423.64	4,944.96	-30.77%	主要由于本期待抵扣进项税减少所致
在建工程	2,950.50	1,802.39	63.70%	主要由于本期新增项目建设及工程改造投入所致
应付职工薪酬	2,382.35	5,280.69	-54.89%	主要由于本期发放上年末计提年度绩效奖金所致
应交税费	9,758.75	15,055.80	-35.18%	主要由于期初应交所得税本期缴纳所致
其他流动负债	995.43	1,615.03	-38.36%	主要由于本期待转销项税减少所致

2、利润表主要项目变动及原因

单位：万元

项目	本报告期金额	上年同期金额	增减比率	原因
管理费用	5,797.26	4,305.79	34.64%	主要由于本期计提股权激励费用所致
财务费用	-140.38	-1,319.04	-89.36%	主要由于本期银行结构性存款增加，定期存款减少，导致利息收入减少所致
其他收益	3,018.15	2,008.73	50.25%	主要由于本期收到政府补助增加所致
公允价值变动收益	1,058.29	644.35	64.24%	主要由于本期银行结构性存款收益增加所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-53.89	-94.11	-42.74%	主要由于本期计提应收款项坏账准备减少所致
资产处置收益		23.51	-100.00%	主要由于本期非流动资产处置收益减少所致
营业外支出	13.39	31.12	-56.97%	主要由于本期非流动资产报废损失减少所致

3、现金流量表主要项目变动及原因

单位：万元

项目	本报告期金额	上年同期金额	增减比率	原因
支付其他与经营活动有关的现金	2,023.73	1,098.30	84.26%	主要由于本期支付市场拓展费、咨询服务费及押金保证金增加所致
经营活动产生的现金流量净额	689.29	14,743.29	-95.32%	主要由于期初应收账款余额降低相应本期回收金额减少所致
取得投资收益收到的现金	2,490.29	1,367.28	82.13%	主要由于本期银行结构性存款到期收益增加所致

项目	本报告期金额	上年同期金额	增减比率	原因
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,000.00	-100.00%	主要由于上期处置联营企业所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,843.47	3,377.36	-45.42%	主要由于本期新增项目建设及工程改造投入减少所致
投资支付的现金	204,800.00	299,100.00	-31.53%	主要由于本期购入银行结构性存款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	16,146.82	1,989.91	711.43%	主要由于公司本期银行结构性存款购入及到期回收产生的资金净流入增加所致
取得借款收到的现金	1,000.00	8,000.00	-87.50%	主要由于本期新增银行借款减少所致
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000.00	-100.00%	主要由于上期收回票据保证金所致
偿还债务支付的现金	4,400.00	40,909.83	-89.24%	主要由于本期偿还银行借款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-3,695.82	-27,243.77	-86.43%	主要由于公司本期银行借款到期还款、新增借款金额下降，净流入增加所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-38.69	527.80	-107.33%	主要由于本期港币汇率波动减少所致

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		19,052	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（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					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	0	不适用	0
上海君和立成投资管理中心（有限合伙）—共青城田鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	3.41%	20,971,800	0	不适用	0
梁觉森	境内自然人	1.13%	6,934,359	0	不适用	0
张德兴	境内自然人	0.39%	2,418,800	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.35%	2,155,178	0	不适用	0
中国农业银行股份有限公司	其他	0.22%	1,381,335	0	不适用	0

一宏利中证主要消费红利指数型证券投资基金						
冯肇卫	境内自然人	0.20%	1,224,800	0	不适用	0
赵进东	境内自然人	0.18%	1,080,200	0	不适用	0
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司一玄元科新7号私募证券投资基金	其他	0.16%	997,600	0	不适用	0
华夏银行股份有限公司一华夏智胜先锋股票型证券投资基金（LOF）	其他	0.12%	731,200	0	不适用	0

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
上海君和立成投资管理中心（有限合伙）一共青城田鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	20,971,800	人民币普通股	20,971,800
梁觉森	6,934,359	人民币普通股	6,934,359
张德兴	2,418,800	人民币普通股	2,418,800
香港中央结算有限公司	2,155,178	人民币普通股	2,155,178
中国农业银行股份有限公司一宏利中证主要消费红利指数型证券投资基金	1,381,335	人民币普通股	1,381,335
冯肇卫	1,224,800	人民币普通股	1,224,800
赵进东	1,080,200	人民币普通股	1,080,200
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司一玄元科新7号私募证券投资基金	997,600	人民币普通股	997,600
华夏银行股份有限公司一华夏智胜先锋股票型证券投资基金（LOF）	731,200	人民币普通股	731,200

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 6,326,000 股，通过普通证券账户持有公司股份 608,359 股，合计持有 6,934,359 股；张德兴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 2,155,700 股，通过普通证券账户持有公司股份 263,100 股，合计持有 2,418,800 股；冯肇卫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 428,700 股，通过普通证券账户持有公司股份 796,100 股，合计持有 1,224,800 股。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

(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**三、其他重要事项**适用 □不适用

公司于 2024 年 1 月 5 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈华宝香精股份有限公司首期限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》等相关议案。同日，公司召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整首期限制性股票激励计划授予价格的议案》及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意以 2024 年 1 月 5 日为首次授予日，以 10.93 元/股的授予价格向符合条件的 46 名激励对象授予 1,450 万股第二类限制性股票。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

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

2024 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,402,730,025	1,271,714,044
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,448,313,420	3,618,668,514
衍生金融资产		
应收票据	24,032,984	25,419,953
应收账款	422,722,900	388,472,906
应收款项融资		
预付款项	20,695,301	14,458,579
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,635,275	51,319,780
其中：应收利息		
应收股利	768,274	768,274
买入返售金融资产		
存货	480,554,239	486,263,240
其中：数据资源		
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	34,236,443	49,449,554
流动资产合计	5,884,920,587	5,905,766,570

项目	期末余额	期初余额
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	136,891,570	136,295,233
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	67,223,575	67,211,587
投资性房地产	26,586,583	27,382,123
固定资产	439,022,020	450,285,748
在建工程	29,505,003	18,023,862
生产性生物资产	99,075,813	99,547,400
油气资产		
使用权资产	11,015,436	13,275,645
无形资产	156,440,150	158,747,221
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	1,194,550,741	1,194,550,741
长期待摊费用	16,022,100	13,707,272
递延所得税资产	90,908,133	95,529,408
其他非流动资产	51,669,366	55,203,610
非流动资产合计	2,318,910,490	2,329,759,850
资产总计	8,203,831,077	8,235,526,420
流动负债：		
短期借款	238,000,000	272,000,000
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	124,510,679	129,328,676
预收款项		
合同负债	8,330,289	7,606,251
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	23,823,494	52,806,934
应交税费	97,587,478	150,558,037
其他应付款	32,053,067	34,918,429
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	6,443,743	7,088,070
其他流动负债	9,954,269	16,150,342
流动负债合计	540,703,019	670,456,739
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	36,000,000	36,000,000
应付债券		
其中：优先股		

项目	期末余额	期初余额
永续债		
租赁负债	5,479,405	6,385,915
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	16,190,003	17,573,815
其他非流动负债	151,887,891	147,656,425
非流动负债合计	209,557,299	207,616,155
负债合计	750,260,318	878,072,894
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	4,523,932,520	4,508,326,991
减：库存股		
其他综合收益	24,237,790	24,164,811
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	1,808,021,642	1,731,244,510
归属于母公司所有者权益合计	7,280,011,952	7,187,556,312
少数股东权益	173,558,807	169,897,214
所有者权益合计	7,453,570,759	7,357,453,526
负债和所有者权益总计	8,203,831,077	8,235,526,420

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、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	332,365,337	341,849,030
其中：营业收入	332,365,337	341,849,030
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	271,654,863	234,030,583
其中：营业成本	145,734,572	148,256,853
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	3,169,060	3,106,284
销售费用	28,334,837	23,343,987
管理费用	57,972,618	43,057,919
研发费用	37,847,536	29,455,977

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	-1,403,760	-13,190,437
其中：利息费用	6,077,022	5,205,734
利息收入	-7,957,816	-16,739,809
加：其他收益	30,181,474	20,087,250
投资收益（损失以“-”号填列）	-460,664	-355,742
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,410,863	-3,351,837
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）	10,582,870	6,443,539
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-538,850	-941,127
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-53,454	-70,564
资产处置收益（损失以“-”号填列）		235,103
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	100,421,850	133,216,906
加：营业外收入	20,407	31,420
减：营业外支出	133,908	311,203
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	100,308,349	132,937,123
减：所得税费用	18,920,351	24,544,473
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,387,998	108,392,650
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,387,998	108,392,650
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. 归属于母公司所有者的净利润	76,777,132	102,868,142
2. 少数股东损益	4,610,866	5,524,508
六、其他综合收益的税后净额	71,277	-13,932,115
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	72,979	-13,942,702
（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		

项目	本期发生额	上期发生额
支付给职工以及为职工支付的现金	97,390,084	83,209,003
支付的各项税费	88,419,677	92,709,831
支付其他与经营活动有关的现金	20,237,262	10,982,976
经营活动现金流出小计	385,563,223	401,113,097
经营活动产生的现金流量净额	6,892,915	147,432,871
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,203,000,000	3,021,000,000
取得投资收益收到的现金	24,902,883	13,672,766
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,000,000
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,227,902,883	3,044,672,766
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,434,686	33,773,628
投资支付的现金	2,048,000,000	2,991,000,000
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	2,066,434,686	3,024,773,628
投资活动产生的现金流量净额	161,468,197	19,899,138
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	10,000,000	80,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		60,000,000
筹资活动现金流入小计	10,000,000	140,000,000
偿还债务支付的现金	44,000,000	409,098,286
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,324,742	1,680,416
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	1,633,464	1,659,018
筹资活动现金流出小计	46,958,206	412,437,720
筹资活动产生的现金流量净额	-36,958,206	-272,437,720
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-386,925	5,278,048
五、现金及现金等价物净增加额	131,015,981	-99,827,663
加：期初现金及现金等价物余额	1,152,222,499	3,575,161,273
六、期末现金及现金等价物余额	1,283,238,480	3,475,333,610

（二） 2024 年起首次执行新会计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

（三） 审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

华宝香精股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日