

证券代码：300741

证券简称：华宝股份

公告编号：2024-051

# 华宝香精股份有限公司

## 2024 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

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	411,581,405	7.05%	1,073,247,346	-0.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,761,431	-38.02%	179,129,687	-44.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,345,592	-54.35%	98,409,116	-56.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	281,576,003	-34.11%
基本每股收益（元/股）	0.11	-38.89%	0.29	-44.23%
稀释每股收益（元/股）	0.11	-38.89%	0.29	-44.23%
加权平均净资产收益率	0.95%	-0.57%	2.50%	-1.87%
	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）	8,033,599,001	8,235,526,420	-2.45%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	7,171,099,164	7,187,556,312	-0.23%	

### (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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-208,967	-229,096	
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）	14,223,742	60,045,717	
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	21,340,624	43,238,550	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-811,126	-1,025,405	
处置子公司及联营企业产生的投资收益	-	-2,057,896	
减：所得税影响额	4,383,850	15,780,433	
少数股东权益影响额（税后）	744,584	3,470,866	
合计	29,415,839	80,720,571	--

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	报告期末金额	年初金额	增减	重大变动说明
货币资金	218,381.40	127,171.40	71.72%	主要由于本期银行结构性存款到期收回，转为定期存款所致
其他流动资产	2,536.96	4,944.96	-48.70%	主要由于本期待抵扣增值税及预缴税金减少所致
在建工程	785.99	1,802.39	-56.39%	主要由于本期部分项目完工转固所致
长期待摊费用	1,933.22	1,370.73	41.04%	主要由于本期新增房屋及仓库改造支出所致
短期借款	12,100.00	27,200.00	-55.51%	主要由于本期偿还部分借款所致
应付票据	1,355.00	-	不适用	主要由于本期新增票据结算所致
应交税费	10,383.20	15,055.80	-31.04%	主要由于本期缴纳上年末计提企业所得税所致
一年内到期的非流动负债	2,446.76	708.81	245.19%	主要由于本期一年内到期长期借款重分类所致
其他流动负债	1,007.48	1,615.03	-37.62%	主要由于本期暂估销项税减少所致
长期借款	2,100.00	3,600.00	-41.67%	主要由于本期一年内到期长期借款重分类所致
租赁负债	422.00	638.59	-33.92%	主要由于本期一年内到期租赁负债增加，重分类所致
其他综合收益	1,674.59	2,416.48	-30.70%	主要由于外币折算差异所致

#### 2、利润表主要项目变动及原因

单位：人民币万元

项目	年初至报告期末金额	上年同期金额	增减	重大变动说明
管理费用	19,530.39	14,438.46	35.27%	主要由于本期计提股权激励费用所致
财务费用	-862.27	-2,558.21	66.29%	主要由于本期平均银行结构性存款增加，平均定期存款减少，导致利息收入减少所致
投资收益	-876.57	49.08	-1,886.00%	主要由于本期处置子公司亏损及联营企业持有

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
(损失以“-”号填列)				收益减少所致
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-3,270.66	-346.30	844.46%	主要由于本期计提应收款项坏账准备增加所致
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-12.61	-22.22	-43.25%	主要由于本期计提存货跌价损失减少所致
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	1.30	757.00	-99.83%	主要由于本期非流动资产处置收益减少所致

## 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
经营活动产生的现金流量净额	28,157.60	42,732.57	-34.11%	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
投资活动产生的现金流量净额	35,104.38	-172,708.58	120.33%	主要由于本期购入银行结构性存款减少额大于本期收回银行结构性存款减少额所致
筹资活动产生的现金流量净额	-42,208.91	-83,532.16	49.47%	主要由于本期支付股利减少及偿还银行借款减少所致

## 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		17,838	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	0.33%	2,046,766	0	不适用	0
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.24%	1,473,100	0	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—宏利中证主要消费红利指数型证券投资基金	其他	0.24%	1,468,335	0	不适用	0
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%	1,120,000	0	不适用	0
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—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
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类及数量			
			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）—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	2,046,766		人民币普通股	2,046,766		
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券	1,473,100		人民币普通股	1,473,100		

投资基金			
中国农业银行股份有限公司－宏利中证主要消费红利指数型证券投资基金	1,468,335	人民币普通股	1,468,335
冯肇卫	1,224,800	人民币普通股	1,224,800
赵进东	1,120,000	人民币普通股	1,120,000
玄元私募基金投资管理（广东）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

单位：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								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	162,300	0.03%	31,000	0.01%	1,473,100	0.24%	0	0.00%

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

## 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 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,183,814,037	1,271,714,044
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,570,147,397	3,618,668,514
衍生金融资产		
应收票据	30,152,597	25,419,953
应收账款	374,677,978	388,472,906
应收款项融资		
预付款项	14,895,153	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	51,587,740	51,319,780
其中：应收利息		
应收股利	2,968,891	768,274
买入返售金融资产		
存货	475,852,002	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	25,369,639	49,449,554
流动资产合计	5,726,496,543	5,905,766,570
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	125,413,735	136,295,233
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	57,910,084	67,211,587
投资性房地产	25,986,594	27,382,123
固定资产	444,242,358	450,285,748
在建工程	7,859,896	18,023,862
生产性生物资产	99,395,009	99,547,400
油气资产		
使用权资产	13,483,791	13,275,645
无形资产	157,360,596	158,747,221
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		

项目	期末余额	期初余额
商誉	1,194,550,741	1,194,550,741
长期待摊费用	19,332,150	13,707,272
递延所得税资产	104,510,943	95,529,408
其他非流动资产	57,056,561	55,203,610
非流动资产合计	2,307,102,458	2,329,759,850
资产总计	8,033,599,001	8,235,526,420
流动负债：		
短期借款	121,000,000	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	13,550,000	
应付账款	130,105,292	129,328,676
预收款项		
合同负债	7,142,606	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	38,162,229	52,806,934
应交税费	103,831,998	150,558,037
其他应付款	35,658,292	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	24,467,589	7,088,070
其他流动负债	10,074,777	16,150,342
流动负债合计	483,992,783	670,456,739
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	21,000,000	36,000,000
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,220,024	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	15,518,600	17,573,815
其他非流动负债	160,767,990	147,656,425
非流动负债合计	201,506,614	207,616,155
负债合计	685,499,397	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	4,566,511,111	4,508,326,991

项目	期末余额	期初余额
减：库存股		
其他综合收益	16,745,856	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	1,664,022,197	1,731,244,510
归属于母公司所有者权益合计	7,171,099,164	7,187,556,312
少数股东权益	177,000,440	169,897,214
所有者权益合计	7,348,099,604	7,357,453,526
负债和所有者权益总计	8,033,599,001	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	1,073,247,346	1,077,484,026
其中：营业收入	1,073,247,346	1,077,484,026
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	906,684,271	799,898,082
其中：营业成本	513,005,652	498,903,078
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	13,686,711	13,467,791
销售费用	87,541,388	75,224,413
管理费用	195,303,857	144,384,596
研发费用	105,769,325	93,500,317
财务费用	-8,622,662	-25,582,113
其中：利息费用	18,137,011	17,099,326
利息收入	-28,788,695	-44,499,748
加：其他收益	66,347,813	77,808,955
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,765,665	490,836
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,707,769	981,716
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）		

项目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	43,238,550	34,881,667
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-32,706,611	-3,463,034
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-126,053	-222,160
资产处置收益（损失以“－”号填列）	13,041	7,569,984
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	234,564,150	394,652,192
加：营业外收入	250,226	206,734
减：营业外支出	1,517,767	3,468,006
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	233,296,609	391,390,920
减：所得税费用	45,850,996	55,592,003
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	187,445,613	335,798,917
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	187,445,613	335,798,917
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	179,129,687	321,695,381
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	8,315,926	14,103,536
六、其他综合收益的税后净额	4,193,030	15,073,629
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,327,243	15,100,195
（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	4,327,243	15,100,195
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	4,327,243	15,100,195
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的	-134,213	-26,566

项目	本期发生额	上期发生额
税后净额		
七、综合收益总额	191,638,643	350,872,546
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	183,456,930	336,795,576
（二）归属于少数股东的综合收益总额	8,181,713	14,076,970
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.52
（二）稀释每股收益	0.29	0.52

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：0 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
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	1,189,265,407	1,425,906,016
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	88,055,297	125,652,481
经营活动现金流入小计	1,277,320,704	1,551,558,497
购买商品、接受劳务支付的现金	494,305,076	560,301,414
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		
支付给职工及为职工支付的现金	237,143,607	229,844,380
支付的各项税费	168,944,814	228,417,457
支付其他与经营活动有关的现金	95,351,204	105,669,589
经营活动现金流出小计	995,744,701	1,124,232,840
经营活动产生的现金流量净额	281,576,003	427,325,657
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,420,000,000	7,690,000,000
取得投资收益收到的现金	63,293,966	40,436,276
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,184	29,320,714

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,437,855	10,000,000
收到其他与投资活动有关的现金	139,419,016	
投资活动现金流入小计	7,628,217,021	7,769,756,990
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,069,405	114,998,832
投资支付的现金	6,381,000,000	9,381,843,961
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	2,000,000	
支付其他与投资活动有关的现金	841,103,767	
投资活动现金流出小计	7,277,173,172	9,496,842,793
投资活动产生的现金流量净额	351,043,849	-1,727,085,803
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	123,000,000	147,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	24,000,000	199,000,000
筹资活动现金流入小计	147,000,000	346,000,000
偿还债务支付的现金	274,000,000	529,663,926
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	254,200,281	627,219,922
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,675,000	
支付其他与筹资活动有关的现金	40,888,855	24,437,790
筹资活动现金流出小计	569,089,136	1,181,321,638
筹资活动产生的现金流量净额	-422,089,136	-835,321,638
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,297,705	12,038,733
五、现金及现金等价物净增加额	203,233,011	-2,123,043,051
加：期初现金及现金等价物余额	1,152,222,497	3,575,161,273
六、期末现金及现金等价物余额	1,355,455,508	1,452,118,222

## （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  
2024 年 10 月 30 日