

**关于广东美味源香料股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项说明**

委托单位：广东美味源香料股份有限公司

审计单位：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（86）010 84715612

传真号码：（86）010 64790904

目 录

关于广东美味源香料股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

广东美味源香料股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1

关于广东美味源香料股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

亚会 B 专审字（2019）0136 号

广东美味源香料股份有限公司全体股东：

我们接受广东美味源香料股份有限公司（以下简称“美味源公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了美味源公司 2018 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2018 年度公司利润表、公司现金流量表、及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了亚会 B 审字（2019）0866 号标准无保留意见审计报告。

根据全国股转系统公司《关于做好挂牌企业、两网公司及退市公司 2017 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告[2017]1734）的规定，美味源公司编制了本专项说明所附的广东美味源香料股份有限公司 2018 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，并确保其真实性、合法性及完整性是美味源公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计美味源公司 2018 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对美味源公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2018 年度美味源公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供美味源公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



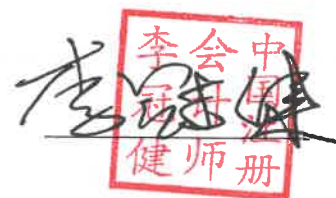
亚太(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一九年四月二十五日

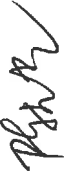
附件:

广东美味源香料股份有限公司
2018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: 元

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司 的关联关系	挂牌公司核算 的会计科目	2018年初占 用资金余额	2018年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往来 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018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	无									
小计	—	—	—							
总计	—	—	—							
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司 的关联关系	挂牌公司核算 的会计科目	2018年初往 来资金余额	2018年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往来 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018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	陈志光	实际控制人	其他会计科目		245,663.48			245,663.48	代垫电费	经营性往来
挂牌公司的 子公司及其 附属企业	无									
关联自然人 及其控制的 法人	无									
其他关联人 及期附属企 业	无									
总计	—	—	—		245,663.48			245,663.48		—

本表已于2019年4月25日获董事会批准报出。

法定代表人: 

主管会计工作负责人:  1

会计机构负责人: 