



公司名称	注	2019 年	2018 年
本公司		25%	25%
佛山市海天（高明）调味食品有限公司 （以下简称“高明海天”）	(1)	15%	15%
兴兆环球投资有限公司（以下简称“兴兆环球”）	(2)	25%	25%
广东广中皇食品有限公司（以下简称“广东广中皇”）	(1)	15%	15%
佛山市海天（江苏）调味食品有限公司（以下简称“江苏海天”）		25%	25%
佛山市海盛食品有限公司（以下简称“佛山海盛”）	(3)	20%	25%
深圳前海天益贸易有限公司（以下简称“前海天益”）		25%	25%
广东小康科技有限公司（以下简称“小康科技”）		25%	25%
广东小康物流有限公司（以下简称“小康物流”）		25%	25%
镇江丹和醋业有限公司（以下简称“丹和醋业”）		25%	25%
广东海莲生物科技有限公司（以下简称“海莲生物”）	(3)	20%	25%
广东海天国际贸易有限公司（以下简称“海天国际”）	(3)	20%	25%
黑龙江海裕农产品采购有限公司（以下简称“海裕公司”）		25%	不适用

（1）高明海天、广东广中皇

高明海天于 2019 年 12 月 2 日取得了由广东省科学技术厅、广东省财政厅及广东省税务局联合批准的更新的有效期为 3 年的高新技术企业证书，在 2019 年至 2021 年享受高新技术企业所得税优惠。因此，高明海天在本年度适用的所得税税率为 15%（2018 年：15%）。

广东广中皇于 2018 年 11 月 28 日取得了由广东省科学技术厅、广东省财政厅及广东省税务局联合批准的更新的有效期为 3 年的高新技术企业证书，在 2018 年至 2020 年享受高新技术企业所得税优惠。因此，广东广中皇在本年度适用的所得税税率为 15%（2018 年：15%）。

（2）兴兆环球

兴兆环球于 2014 年 12 月 8 日取得广东省国税局发布的粤国税函（2014）531 号认定信息，企业自 2014 年度起被认定为非境内注册居民企业，适用 25% 的企业所得税税率。因此，兴兆环球在本年度适用的所得税税率为 25%（2018 年：25%）。此外，自 2014 年开始，兴兆环球从中国境内其他居民企业取得的股息、红利等权益性投资收益，属于免税收入，免征企业所得税。

（3）佛山海盛、海莲生物、海天国际

2019 年 1 月 17 日，财政部、国家税务总局颁布财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过人民币 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过人民币 100 万元但不超过人民币 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本集团的子公司佛山海盛、海莲生物、海天国际符合小型微利企业条件。

3. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币