



公司代码：603288

公司简称：海天味业

佛山市海天调味食品股份有限公司

证券代码 603288

2018 年年度报告



2019 年 3 月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人庞康、主管会计工作负责人张永乐及会计机构负责人（会计主管人员）张永乐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以公司2018年末股本总数2,700,369,340股为基数，向全体股东每10股派发现金股利9.80元（含税），共派发现金红利2,646,361,953.20元；

该预案须提交公司2018年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅董事会报告中董事会关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用



目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	53
第七节	优先股相关情况.....	59
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第九节	公司治理.....	65
第十节	公司债券相关情况.....	67
第十一节	财务报告.....	68
第十二节	备查文件目录.....	176

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
海天集团	指	广东海天集团股份有限公司
高明海天	指	佛山市海天（高明）调味食品有限公司
江苏海天	指	佛山市海天（江苏）调味食品有限公司
广东广中皇	指	广东广中皇食品有限公司
兴兆环球	指	兴兆环球投资有限公司
香港海天	指	新海天(香港)发展有限公司
佛山海盈	指	佛山市海盈食品有限公司
佛山海鹏	指	佛山市海鹏贸易发展有限公司
佛山海盛	指	佛山市海盛食品有限公司
前海天益	指	深圳前海天益贸易有限公司
丹和醋业	指	镇江丹和醋业有限公司
小康物流	指	广东小康物流有限公司
小康科技	指	广东小康科技有限公司
海莲生物	指	广东海莲生物科技有限公司
海天国际	指	广东海天国际贸易有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	佛山市海天调味食品股份有限公司
公司的中文简称	海天味业
公司的外文名称	Foshan Haitian Flavouring and Food Company Ltd.
公司的外文名称缩写	HAI TIAN
公司的法定代表人	庞康

二、 联系人和联系方式



	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张欣	吴伟明
联系地址	广东省佛山市文沙路16号	广东省佛山市文沙路16号
电话	0757-82836083	0757-82836083
传真	0757-82873730	0757-82873730
电子信箱	OBD@haday.cn	OBD@haday.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	广东省佛山市文沙路16号
公司注册地址的邮政编码	528000
公司办公地址	广东省佛山市文沙路16号
公司办公地址的邮政编码	528000
公司网址	http://www.haitian-food.com
电子信箱	OBD@haday.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、 《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	广东省佛山市禅城区文沙路16号董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海天味业	603288	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京东长安街1号东方广场毕马威大楼8楼
	签字会计师姓名	周永明、陈嘉霖



七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年 同期增减(%)	2016年
营业收入	17,034,475,127.23	14,584,310,896.60	16.80	12,458,558,940.81
归属于上市公司股东的净利润	4,364,813,027.88	3,531,436,928.16	23.60	2,843,133,968.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,124,089,122.69	3,383,734,780.35	21.88	2,768,077,430.02
经营活动产生的现金流量净额	5,996,242,501.64	4,720,977,581.77	27.01	4,074,050,747.76
	2018年末	2017年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	13,875,131,982.49	11,753,339,999.07	18.05	10,013,769,433.03
总资产	20,143,788,853.33	16,336,012,255.77	23.31	13,463,592,998.27

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增 减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	1.62	1.31	23.66	1.05
稀释每股收益(元/股)	1.62	1.31	23.66	1.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.53	1.25	22.40	1.03
加权平均净资产收益率(%)	32.66	31.12	增加1.54个百分点	31.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	30.86	29.82	增加1.04个百分点	30.81

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异****(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**☐适用 ☒不适用**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**☐适用 ☒不适用**(三) 境内外会计准则差异的说明：**☐适用 ☒不适用**九、2018 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,694,422,947.44	4,025,624,972.04	3,991,707,980.89	4,322,719,226.86
归属于上市公司股东的净利润	1,202,770,758.61	1,045,247,023.83	883,216,647.77	1,233,578,597.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,149,964,028.55	1,000,785,482.80	788,056,463.61	1,185,283,147.73
经营活动产生的现金流量净额	453,960,848.63	1,035,620,137.78	1,310,130,289.53	3,164,930,219.72

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用**十、非经常性损益项目和金额**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-3,400,520.36		861,477.00	-365,646.16
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	46,370,750.36		43,088,674.62	12,030,155.30
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允	294,565,763.76		143,663,576.05	87,079,359.19



价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,199,495.89		4,464,719.30	-254,336.38
少数股东权益影响额	-46,993.88		-56,059.10	
所得税影响额	-78,565,598.80		-44,320,240.06	-23,432,993.80
合计	240,723,905.19		147,702,147.81	75,056,538.15

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
理财产品	5,081,312,703.55	4,652,422,867.93	-428,889,835.62	270,498,814.28
合计	5,081,312,703.55	4,652,422,867.93	-428,889,835.62	270,498,814.28

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司的主营业务

报告期内，公司的主营业务未发生变化，依然坚持主业，坚持调味品的生产和销售，并在调味品行业内实施相关多元化，产品涵盖酱油、蚝油、酱、醋、鸡精、味精、料酒等调味品。多年来公司调味品的产销量及收入连续多年名列行业第一，其中酱油、调味酱和蚝油是目前公司最主要的产品。海天酱油产销量连续二十二年稳居全国第一，并遥遥领先。品种覆盖高中低各个层次、各种口味和多种烹调用途，其中不乏畅销多年深受消费者熟悉的主流产品，有众多引领消费升级的高端酱油，也有经济实惠的大众产品。蚝油历史悠久，技术领先，销量处于绝对领先地位，随着市场网络的逐步深入和海天蚝油良好的独特风味，海天蚝油呈现出从地方性向全国化、从餐饮向居民的快速发展势头。海天调味酱处于领先地位，调味酱品种众多，一酱一特色，货真价实，深受消费者欢迎。报告期内，公司主营业务稳健发展，产品竞争力进一步提高，公司综合盈利能力进一步提升。

（二）公司经营模式及运作策略

（1）采购模式

公司采购模式重点体现在专业和集中两方面，公司采用的是专职采购部门，配备专业的人员，实施集中采购，在管理系统上，通过 ERP 系统进行采购管理，使公司整体供应链系统严密而高效。采购部门与使用部门之间形成目标一致的供应链上下游，根据生产计划确定最佳的采购计划，有效降低资金占用；通过稳定的采购量和灵活的定价策略，降低采购成本；通过坚持与品牌供应商合作，不断提升采购质量。

（2）生产模式

公司基本以“销量+合理库存”来制定产量；生产过程通过智能化、自动化运作，保证食品安全和提高生产效率；通过信息化、大数据等控制整个生产过程，确保产品品质。公司多年来基本实现产销同步，产能利用率维持在较高水平。

（3）销售模式

公司主要采取经销商为主的销售模式，最大化覆盖市场终端和体现共赢；采用“先款后货”的结算方式，有力保障公司充裕的现金流以及防止坏账的发生。每一年销售策略均持续优化，逐步建立了适合自身发展的销售模式。

（4）生产工艺流程

公司所生产的酱油、黄豆酱等产品均坚持传统酿造工艺，坚持采用天然发酵，因此产品发酵周期长，生产工艺流程复杂。从选择原材料开始，就严格要求，精选优质的原材料，每个生产环节都需通过严格的检验后才可进入下一生产流程中，确保产品健康、美味、安全。

酱油生产工艺流程：

原料检测—原料蒸煮—制曲—天然发酵—物理压榨—灭菌澄清—成品生产—成品检验—产品包装—产品检验—包装入库

蚝油生产工艺流程：

原料检测—原料处理—配料煮制—成品检验—产品包装—产品检验—包装入库

黄豆酱生产工艺流程：

原料检测—原料蒸煮—制曲—天然发酵—配制煮制—成品生产—成品检验—产品包装—产品检验—包装入库

（5）品牌策略

公司采用主品牌+子品牌的单品牌策略，建立了以产品为核心的品牌体系，通过主品牌来统领整个产品系的发展，通过子品牌来区分产品系列。公司始终将品牌建设放在公司重要战略层面，每年通过固定的品牌投入提升品牌知名度，凭借多年的产品口碑，品牌传播和渠道建设，公司树立了健康、安全、专业、值得信赖的良好品牌形象，获得了市场和消费者的广泛认可。

（三）行业发展现状

中国调味品行业的“油、盐、酱、醋等”是老百姓“衣食住行”中最基本的刚性需求，2017年中国调味品协会的统计数据显示，调味品行业的营业收入就已超过3000亿元，调味品行业品种丰富，种类繁多，需求旺盛，调味品行业发展稳定而繁荣。

报告期内，调味品行业依然在创新中努力前行，国家的供给侧改革，乡镇振兴计划等国家发展战略使市场内需扩大，给企业发展带来了政策红利，公司的发展也受益这个大背景。报告期内，调味品行业机遇与挑战并存，人民生活水平日益提高对调味品需求增加，而各种新型的销售业态迅猛发展也给企业的销售管理提出更高的要求，但是调味品企业迎难而上，以创新为驱动，在产品、市场、渠道等方面不断取得新的突破，从而保证了整个调味品行业的平稳发展。

近十年，调味品行业品牌企业日益强大，品牌企业的市场份额进一步提高，产业集中度也有了明显的变化。行业正处于产品不断细分、市场不断集中的成长阶段。

未来几年，随着科研，技术、设备，工艺的不断投入，品牌企业将开发出更多新产品以满足消费者日益提升的烹饪需求，行业也将在中国人口红利、经济发展、税改红利等多方面的影响下，继续保持稳定而健康的发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司的企业管理、销售渠道、产品技术、品牌影响力四大核心竞争优势持续增强。

（一）卓越的企业管理能力

多年来对管理精益求精的追求，使精细化的管理水平成为了公司的核心竞争力之一，因为作为专业的调味品公司，做好管理是一项较大的挑战，需要多年的经验累积和不断创新的管理方式，因此需要在生产技术上不断突破，在生产管理上不断完善，也需要不断加强工匠团队建设，用心才能做出精品。海天利用大数据、互联网和内部的企业管理系统，做到从一颗黄豆进入厂到产品出厂，使每一瓶海天产品后面都有一个大数据，全程利用设备和信息化技术进行跟进和分析，确保产品全程可追溯。同时，针对调味品公司管理中最难的供应链管理环节，公司通过多年的管理经验累积，不断的通过优化订单计划模式、挖潜产能等措施，全面推进实现生产和销售均衡，提高内部资源和外部资源充分整合产生的效率竞争力，实现供应端、生产端、销售端的良性互动发展。

（二）持续精耕的销售渠道

公司拥有全国的销售网络，目前海天的网络已 100%覆盖了中国地级及以上城市，在中国内陆省份中，90%的省份销售过亿，通过多年的精耕，覆盖率逐年提升，覆盖范围与销值增长基本同步，报告期内，公司通过进一步落实了渠道管理的多项措施，稳定了经销商的经营，完善了经销商的产品结构，使整个销售渠道的发展更加健康，渠道的健康发展也为未来的市场拓展和品类的发展奠定了坚实的基础，与此同时，公司线上业务也快速发展，从而使电商平台和传统渠道有效的结合，巩固了公司在渠道和终端上的竞争优势。

（三）持续领先的产品技术

公司的酱油，酱等多个品类的产品都是通过传统的天然发酵技术酿造生产的，海天所掌握的核心酿造技术成为了公司的另一个核心竞争优势，为了保持产品的独有的风味，公司始终坚持传统的生产工艺，坚持天然阳光晒制，将传统工艺技术与现代科技相结合，确保春夏秋冬，每个批次的产品风味一致，用科技来保障产品的食品安全、口感美味、质量稳定。因此，在海天产品体系中即不乏，金标生抽、草菇老抽这样畅销 60 多年的产品，经久不衰，依然保持着增长活力。也不乏味极鲜、黄豆酱等后起之秀，来满足消费者对新口味的追求，保持了发展的后劲。

（四）高美誉度的品牌优势。

公司凭借自身强大的品牌、产品、渠道、科研实力，树立了健康、安全、诚信、专业的品牌形象，并获得了市场和消费者的广泛认可，报告期内，公司持续推进品牌发展战略，品牌影响力进一步提升，中国品牌日，中国品牌价值评价信息发布，2018 年中国品牌价值百强榜，海天品牌价值超过 200 亿，成为调味品行业唯一上榜企业。2018 年凯度消费指数发布了《2018 年全球品牌足迹报告》海天再入“中国消费者首选十大品牌”并排名第 4。公司在持续加快企业发展速度的同时，夯实企业发展的实力，建立了较强的品牌领先优势。

（五）企业可持续发展的战略布局。

报告期内，公司继续做好企业持续发展的战略布局，产品结构、产能规划、组织架构、人力资源等多方面进行改革创新，全方位的提升企业的竞争优势，推动公司业务的稳步发展。报告期内酱油、蚝油、发酵酱等多个品类的市场规模处于领先甚至绝对领先的领导位置，有效提供了企业后继发展的基础和降低了发展风险；同时公司继续加大生产基地的产能改造，在未来公司“三五”计划中可再次释放超过 100 万吨以上调味品生产能力，江苏工厂顺利投产且运行产能持续加大，始终领先一步的产能配套，为市场的稳定发展提供了产能保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内整个中国甚至世界的大环境发生了很多事情和变化，改革开放四十年，中国进入了一个新的时代，给企业发展带来机遇，同时2018年国内经济环境的变化，也给企业的发展带来一定的挑战。因此，公司一边阔步改革、加快转型，紧跟时代步伐，把握新时代发展机遇；一边也如履薄冰，不能有丝毫懈怠，集中全部精力谋发展、练内功。报告期内，在全体员工的努力下，公司延续了2017年的良好发展态势，营业收入持续增长，通过多项举措确保“二五”目标如期收官，实现了“五年再造一个海天，营业收入翻一番”的宏大目标，报告期内，公司营业收入170.34亿元，同比增长16.80%；归属于上市公司股东的净利润43.65亿元，同比增长23.60%；归属于上市公司股东的净资产138.75亿元，同比增长18.05%；整体毛利率46.47%，同比提高了0.78个百分点，

实现了公司规模和效益的双发展，公司整体的竞争力得到进一步提升，这一年的时间，我们公司又踏踏实实的做了几项对未来发展有益的重点工作：

（一）推动营销转型，实现市场高质量发展。

报告期内，公司持续推动营销在网络、产品、团队方面加快转型，加快网络布局和下沉，提高网络承载力；加快大单品打造并带动更多产品上规模发展；加大营销人力改革，释放营销团队活力等措施，实现市场高质量发展。报告期内，公司的三大核心产品，酱油、酱、蚝油均保持了稳定的发展，其中酱油收入增长 15.85%，蚝油增长 26.02%，酱增长 2.55%。

从市场结构来看，报告期内，全国市场各区域均保持了均衡发展，华南、华东、中部、北部、西北等区域均保持了两位数以上的稳定增长。

（二）持续推动精品建设，以精品领航企业发展。

海天对产品一直都是苛求和追求精益求精的，海天也一直倡导和践行工匠精神，打造海天精品，为市场提供性价比超高的好产品，不断提高海天产品在消费者心目中的认同度和良好口碑，海天的生产装备水平、清洁的卫生生产环境、生产的流程标准、工艺技术水平等都为市场继续提供有竞争力的精品奠定了非常良好的基础和底气。报告期内，海天通过科研、新设备、新工艺等持续推动产品升级，持续加强技改和装备的更新和转化，稳步提升产品质量，品质的不断提升，也从市场端获得正面回报，核心产品继续保持良好发展势头，坚持以精品领航企业发展也是海天一贯的经营理念。

（三）以智能制造为核心，推动企业转型升级。

报告期内，面对制造业新一轮的升级挑战，公司积极创新求变，加快公司信息化升级建设，加快推动企业向数字化、人工智能、智能制造方向转型，加快新技术与业务的融合应用，加快实现对生产、采购、销售等核心业务链的价值拉通，这项工作的逐步落实，不仅对2018年公司的生产均衡供货、品质稳定、成本降低、均衡销售等产生正向推动，还将对未来发展产生更为深远的影响，将极大提高公司的竞争层次。

（四）聚焦品牌头部资源，放大品牌优势。

报告期内，面对媒介传播环境的多元化、多屏化、碎片化趋势，公司聚焦品牌头部资源投放，聚焦核心产品，配合营销的网络策略、产品策略，持续推进品牌传播创新及实效，公司通过传统媒介《最强大脑》、《极限挑战》、《跨界歌王》等主流卫视平台头部综艺节目赞助投放，以及网络端新媒介《吐槽大会》、《奇葩说》等主流网综平台头部IP资源赞助合作，双管齐下，持续推进品牌及品牌产品在品牌核心消费人群、潜在主力消费人群的持续传播及占位，品牌传播取得良好效果，推动销售实现较快发展。报告期内，公司持续加快企业发展速度、夯实企业发展实力，在多个领域，凭借持续拉大的品牌领先优势，获得多项国内、国际权威机构颁发的多项殊荣。

（五）深入推进自主经营，加快业务裂变。

报告期内，公司持续推进各经营体的自主经营。公司通过创新经营模式，推进各经营体的自主经营，打开业务发展的新局面，通过改革组织架构，改革薪酬体系，加快业务快速裂变，推动从单一业务向多元业务的转变，实现多条腿走路，降低业务发展风险；推动业务板块从服务企业内部部门到参与社会竞争的转变，加快推动团队市场化竞争意识；改变以往团队更多从依靠个人到依靠班子的转变，自主经营的深入推进，加快了公司业务的裂变与发展，更多优秀的骨干也在脱颖而出，公司还将持续推进人才队伍的升级迭代，为未来“三五”发展，储备充足的人才动能。

**(六) 加快新技术、新业务的发展。**

报告期内，公司致力于加快打造国际先进水平的中国高端食品研发平台，加快基础生物技术和前沿技术的研究，加速科技研发、设备技术创新，并取得多项科研成果，巩固了技术壁垒，为提高企业核心竞争力注入新动力。

报告期内，公司加快新业务发展步伐，持续推动线上业务发展，创新与零售电商合作关系等方式，积极拓展线上业务，报告期内，公司的线上市场营业收入较去年增长45.60%；随着消费升级以及海天品牌影响力的不断扩大，海外消费需求也在不断扩容，海天也在加快海外市场发展，加快走向国际。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入 170.34 亿元，同比增长 16.80%；归属于上市公司股东的净利润 43.65 亿元，同比增长 23.60%；归属于上市公司股东的净资产 138.75 亿元，同比增长 18.05%；整体毛利率 46.47%，同比提高了 0.78 个百分点。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	17,034,475,127.23	14,584,310,896.60	16.80
营业成本	9,119,051,026.25	7,920,728,043.51	15.13
销售费用	2,236,019,583.20	1,956,552,214.37	14.28
管理费用	245,553,857.78	205,047,912.89	19.75
研发费用	493,014,354.70	401,668,275.06	22.74
财务费用	-152,621,887.70	-82,004,118.81	86.11
经营活动产生的现金流量净额	5,996,242,501.64	4,720,977,581.77	27.01
投资活动产生的现金流量净额	169,315,138.48	-2,459,547,723.15	106.88
筹资活动产生的现金流量净额	-2,313,102,432.85	-1,856,751,799.93	24.58

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入 170.34 亿元，同比增长 16.80%；营业成本 91.19 亿元，同比增长 15.13%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
食品制造业	16,306,861,607.03	8,469,706,367.72	48.06	15.62	13.00	增加 1.21



						个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
酱油	10,236,297,819.37	5,062,172,624.60	50.55	15.85	13.51	增加 1.02 个百分点
调味酱	2,092,313,262.06	1,093,337,468.44	47.75	2.55	-1.90	增加 2.37 个百分点
蚝油	2,855,615,479.97	1,687,085,668.33	40.92	26.02	22.33	增加 1.78 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
东部区域	3,494,302,615.18	1,848,143,116.99	47.11	15.34	13.87	增加 0.68 个百分点
南部区域	3,512,218,676.76	1,841,249,777.12	47.58	13.61	11.80	增加 0.85 个百分点
中部区域	3,156,848,721.36	1,611,511,787.03	48.95	18.01	14.26	增加 1.68 个百分点
北部区域	4,426,468,791.43	2,302,038,394.36	47.99	13.57	10.57	增加 1.41 个百分点
西部区域	1,717,022,802.30	866,763,292.22	49.52	21.81	18.23	增加 1.53 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1) 分产品情况

酱油：

报告期内实现营收 102.36 亿元，同比增长 15.85%。公司通过全面推进精品战略，有力提升产品竞争壁垒，采取措施聚焦网络数量和质量建设，渠道效率及承载力取得提升，使得酱油品类整体保持稳健较快增长。

调味酱：

报告期内实现营收 20.92 亿元，同比增长 2.55%。公司通过产品结构规格的优化，加大力度对酱类市场渠道进行调整，在有效提升产品盈利能力的同时，夯实酱类产品的后继发展基础。

蚝油：

报告期内实现营收 28.56 亿元，同比增长 26.02%。公司通过在品质升级、结构优化、渠道拓展等方面采取有力措施，有效抓住蚝油全国化和居民消费的发展机会，实现蚝油领先优势的进一步扩大，产品综合竞争力得到质的提升。

2) 分区域情况



报告期内公司推动渠道管理优化，稳定经销商经营，完善经销商的产品结构，销售覆盖面持续提升，与此同时，打造电商平台和传统销售渠道有效的结合，巩固公司在渠道和终端的竞争优 势，各区域营收保持稳健增长，中西部市场发展速度保持领先。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
酱油	1915722 吨	1877957 吨	106544 吨	15.37	14.78	54.80
调味酱	242239 吨	238328 吨	15612 吨	1.89	2.98	33.33
蚝油	617006 吨	604320 吨	47886 吨	22.28	24.65	36.18

产销量情况说明：

报告期内，公司以智能制造为牵引，推动了销售、生产、采购等主价值链的拉通和优化，产 供销协同、产能效率和产品质量持续提升。报告末，公司产品库存同比上升，主要是春节销售旺 季备货增加所致。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
食品制造业	直接材料	7,403,919,975.01	87.41	6,578,414,626.63	87.77	12.55	-
	制造费用	838,978,008.52	9.91	737,585,938.22	9.84	13.75	-
	直接人工	226,808,384.18	2.68	179,428,532.23	2.39	26.41	-
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
酱油	直接材料	4,419,229,715.72	87.30	3,905,024,034.29	87.56	13.17	
	制造费用	530,345,697.03	10.48	465,434,599.32	10.44	13.95	
	直接人工	112,597,211.86	2.22	89,254,443.52	2.00	26.15	
调味酱	直接材料	940,781,079.75	86.05	973,872,181.76	87.35	-3.40	
	制造费用	98,861,538.32	9.04	94,690,067.23	8.49	4.41	
	直接人工	53,694,850.37	4.91	46,427,133.97	4.16	15.65	
蚝油	直接材料	1,578,124,042.30	93.54	1,293,777,331.81	93.81	21.98	



	制造费用	81,119,852.45	4.81	65,112,656.31	4.72	24.58	
	直接人工	27,841,773.58	1.65	20,238,488.25	1.47	37.57	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

- 1、分行业：直接人工整体成本同比增长 26.41%，主要是生产人员人数增加及薪酬水平提高所致。
- 2、分品类：蚝油产品各成本构成项目同比增长 20%以上，主要是本期蚝油销售量同比增长 24.65% 所致。
- 3、成本构成因素同比变动 20%以上的应对措施：报告期内，公司食品制造业务整体毛利率同比提升 1.21 个百分点，成本控制较好。其中直接人工成本占比 2.68%，呈现结构性增长。后续公司将加快智能制造的转型升级，加快产供销核心业务链的价值拉通，推动整体运营效率提升和成本良性下降。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 42890.52 万元，占年度销售总额 2.52%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 178,062.21 万元，占年度采购总额 21.79%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

公司前五名客户的销售情况如下：

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例 (%)
第一名	104,293,230.45	0.61
第二名	94,695,204.87	0.56
第三名	82,291,132.77	0.48
第四名	75,870,999.55	0.45
第五名	71,754,639.02	0.42
合计	428,905,206.66	2.52

公司前五名供应商采购情况如下：

单位：元 币种：人民币

供应商名称	金额	占采购金额的比重 (%)
第一名	519,651,217.60	6.36
第二名	396,711,960.14	4.85
第三名	298,730,241.29	3.66
第四名	296,970,045.90	3.63



第五名	268,558,654.73	3.29
合计	1,780,622,119.66	21.79

3. 费用

√适用 □不适用

期间费用同比变化情况：

项目	本期金额	上期金额	较上期变动比例(%)
销售费用	2,236,019,583.20	1,956,552,214.37	14.28
管理费用	245,553,857.78	205,047,912.89	19.75
财务净收益	152,621,887.70	82,004,118.81	86.11

说明：

(1) 销售费用同比增长 14.28%，主要是报告期内公司加大市场投入和强化营销团队建设，相关费用同比增长。

(2) 管理费用同比增长 19.75%，管理费用率保持在 1.4%的较好水平，报告期内公司致力于人才引进和结构升级，相关费用同比增加。

(3) 财务净收益同比增加 86.11%，主要是报告期内通过强化资金管理，有效提升资金收益。

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	493,014,354.70
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	493,014,354.70
研发投入总额占营业收入比例(%)	2.89%
公司研发人员的数量	362
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	7.07
研发投入资本化的比重(%)	0

情况说明

√适用 □不适用

报告期内研发支出总额 4.93 亿元，同比增长 22.74%，研发投入占年度营业收入比例 2.89%，报告期内，公司致力于加快打造国际先进水平的中国高端食品研发平台，加快基础生物技术和前沿技术的研究，加速科技研发，加大新产品新技术的研究开发力度，有力提高企业核心竞争力。

4. 现金流

√适用 □不适用

现金流量同比变化情况：



项目	2018 年	2017 年	本期金额较上期变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	20,724,857,192.85	18,021,934,387.03	15.00
经营活动现金流出小计	14,728,614,691.21	13,300,956,805.26	10.73
经营活动产生的现金流量净额	5,996,242,501.64	4,720,977,581.77	27.01
投资活动现金流入小计	16,562,011,092.97	5,238,140,790.88	216.18
投资活动现金流出小计	16,392,695,954.49	7,697,688,514.03	112.96
投资活动产生的现金流量净额	169,315,138.48	-2,459,547,723.15	106.88
筹资活动现金流入小计	19,600,000.00	-	-
筹资活动现金流出小计	2,332,702,432.85	1,856,751,799.93	25.63
筹资活动产生的现金流量净额	-2,313,102,432.85	-1,856,751,799.93	24.58
现金及现金等价物净增加额	3,852,455,207.27	404,678,058.69	851.98

相关数据变动 30%以上原因说明：

(1) 投资活动产生的现金流量净额增加原因：主要是本期资金收益上升资金流入增加所致。去年投资活动净流出主要是当年理财规模增加所致，本期总体操作额度与去年持平，无增加相应流出。

(2) 现金及现金等价物增加额增加原因：主要是由于经营活动、投资活动及筹资活动综合影响的结果，其中投资活动产生的现金净流入额增大是主要影响因素。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	9,457,209,973.00	46.95	5,612,919,179.01	34.36	68.49	
应收票据及应收账款	2,444,554.89	0.01	2,466,645.04	0.02	-0.90	
预付款项	17,201,427.99	0.09	18,366,401.43	0.11	-6.34	
其他应收款	58,905,778.04	0.29	16,541,797.16	0.10	256.10	
存货	1,203,328,316.58	5.97	1,041,120,224.59	6.37	15.58	
其他流动资产	5,068,670,980.84	25.16	5,103,012,828.25	31.24	-0.67	
投资性房地产	6,128,510.63	0.03	4,705,134.66	0.03	30.25	
固定资产	3,745,504,253.81	18.59	3,649,646,780.23	22.34	2.63	



在建工程	252,302,626.51	1.25	615,135,578.81	3.77	-58.98	
递延所得税资产	144,614,885.52	0.72	78,618,969.00	0.48	83.94	
应付票据及应付账款	744,839,797.74	3.70	556,054,182.69	3.40	33.95	
应付职工薪酬	480,012,127.36	2.38	326,503,266.44	2.00	47.02	
预收款项	3,236,793,020.67	16.07	2,678,690,961.42	16.40	20.83	
应交税费	573,452,240.53	2.85	319,826,598.32	1.96	79.30	
其他应付款	1,066,034,168.74	5.29	626,519,973.67	3.84	70.15	
其他流动负债	27,488,143.49	0.14	6,588,265.62	0.04	317.23	

其他说明

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：

- (1) 报告期末，货币资金同比增加 68.49%，主要是本期经营活动资金流入增加以及本期分红资金流出所致。
- (2) 报告期末，其他应收款同比增加 256.10%，主要是本期应收银行利息较去年增加所致。
- (3) 报告期末，投资性房地产同比增加 30.25%，主要是本期用于出租的房产增加所致。
- (4) 报告期末，在建工程同比减少 58.98%，主要是本期在建工程达到可使用状态转为固定资产较去年增加所致。
- (5) 报告期末，递延所得税资产同比增加 83.94%，主要是本期公司根据所得税准则确认的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产有所增加所致。
- (6) 报告期末，应付票据及应付账款同比增加 33.95%，主要是本期采购支出上升，应付材料款较去年增加所致。
- (7) 报告期末，应付职工薪酬同比增加 47.02%，本期企业员工人数及薪酬水平上涨所致。
- (8) 报告期末，应交税费同比增加 79.30%，主要是本期留底所得税款延期缴纳所致。
- (9) 报告期末，其他应付款同比增加 70.15%，主要是期末时点待结算运费及广告费增加所致。
- (10) 报告期末，其他流动负债同比增加 317.23%，主要是公司所收到的政府补贴款中，需在一年内确认收益的金额增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 行业经营性信息分析

☒ 适用 ☐ 不适用

在报告期内，国家、省、市、区都相应出台了扶持和支持企业发展的相关政策《中国制造 2025 发展纲领》、《粤港澳大湾区发展规划纲要》、《食盐专营办法》、《关于在全国推开“证照分离”改革的通知》《广东省关于促进民营经济高质量发展的若干政策措施》、《佛山市降低制造

业企业成本支持实体经济发展若干政策措施》、《佛山市高明区促进总部经济发展暂行办法（2016-2020）》等。这些政策的出台都对企业的规划和规划提供了明确的支持和保障，推动了企业创新发展，进一步优化审批服务。围绕解决企业税负、用地、社保、用能、融资等成本难题。降低企业生产经营成本。并支持民营骨干企业承担国家及省、市重大和重点科技攻关项目。进行科技创新。报告期内，国家出台了《中华人民共和国环境保护税法》将环境保护提高到更重要的层面，并从 2018 年 1 月 1 日起，依法按税额式税率缴纳环境保护税，达标可减税。提高了企业环境保护的要求。《中华人民共和国电子商务法》明确电商经营者义务；完善电商协同监管体制和具体制度。使企业的线上销售更加规范。

食品行业经营性信息分析

1 报告期内细分产品情况

√适用 □不适用

产品类别	产量（吨）	销量（吨）	库存量（吨）	产量比上年 增减（%）	销量比上年 增减（%）	库存量比上年 增减（%）
酱油	1,915,722	1,877,957	106,544	15.37	14.78	54.80
调味酱	242,239	238,328	15,612	1.89	2.98	33.33
蚝油	617,006	604,320	47,786	22.28	24.65	36.18
合计	2,774,967	2,720,605	169,942	15.49	15.65	46.97

2 报告期内主营业务构成情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内主营业务按产品分						
产品分项	营业收入	营业成本	毛利率 （%）	营业收入 比上年增 减（%）	营业成本 比上年增 减（%）	毛利率比 上年增减 （%）
酱油	10,236,297,819.37	5,037,172,624.60	50.55	15.85	13.51	1.02
调味酱	2,092,313,262.06	1,093,337,468.44	47.75	2.55	-1.90	2.37
蚝油	2,855,615,479.97	1,710,085,668.33	40.92	26.02	22.33	1.78
小计	15,184,226,561.40	7,840,595,761.37	48.35	15.54	12.79	1.26
报告期内主营业务按销售模式分						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 （%）	营业收入 比上年增 减（%）	营业成本 比上年增 减（%）	毛利率比 上年增减 （%）
经销模式	16,306,861,607.03	8,469,706,367.72	48.06	15.62	13.00	1.21
小计	16,306,861,607.03	8,469,706,367.72	48.06	15.62	13.00	1.21
报告期内主营业务按地区分						
地区分部	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比



			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
东部区域	3,494,302,615.18	1,848,143,116.99	47.11	15.34	13.87	0.68
南部区域	3,512,218,676.76	1,841,249,777.12	47.58	13.61	11.80	0.85
中部区域	3,156,848,721.36	1,611,511,787.03	48.95	18.01	14.26	1.68
北部区域	4,426,468,791.43	2,302,038,394.36	47.99	13.57	10.57	1.41
西部区域	1,717,022,802.30	866,763,292.22	49.52	21.81	18.23	1.53
小计	16,306,861,607.03	8,469,706,367.72	48.06	15.62	13.00	1.21
合计	16,306,861,607.03	8,469,706,367.72	48.06	15.62	13.00	1.21

3 研发费用情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

研发投入金额	研发投入费用化 金额	研发投 入资本 化金额	研发投入 占营业收 入比例 (%)	研发投入 占营业成 本比例 (%)	本期金额较 上年同期变 动比例 (%)	情况说明
493,014,354.70	493,014,354.70	-	2.89%	5.41%	22.74%	报告期增加 子公司江苏 海天、丹和 醋业、广中 皇的研发投 入。

4 报告期内线上销售渠道的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	本年度			上年度		
	营业收入	营业收入占 比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	营业收入占 比 (%)	毛利率 (%)
线上销售	29,208.45	1.79	52.95	20,060.47	1.42	50.12

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司新增子公司广东海莲生物科技有限公司和广东海天国际贸易有限公司，注册资本均为 1000 万。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	投资成本			公允价值			报告期	资金来源
	期初余额	期末余额	当期变动	期初余额	期末余额	当期变动	投资收益	
理财产品	500,000.00	460,000.00	-40,000.00	508,131.27	465,242.29	-42,888.98	27,049.88	自有资金
合计	500,000.00	460,000.00	-40,000.00	508,131.27	465,242.29	-42,888.98	27,049.88	

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 佛山市海天（高明）调味食品有限公司

高明海天成立于 2004 年 6 月 7 日，注册资本 5,000 万元人民币，公司通过直接和间接持有期 100% 股权。高明海天经营范围为：调味品、副食品、食品、饮料、包装材料；农副产品加工；废旧瓶罐等食品包装材料回收；信息咨询服务；自有物业及自有设备出租；工业旅游服务。

截至 2018 年 12 月 31 日，高明海天资产总额 58.29 亿元，净资产 7.55 亿元，净利润 36.24 亿元

(2) 兴兆环球投资有限公司

兴兆环球成立于 2001 年 7 月 4 日，授权发行股本 50,000 股，每股 1 美元，为公司全资子公司。该子公司主营业务为股权投资，主要持有高明海天 30% 股权。

截至 2018 年 12 月 31 日，兴兆环球资产总额 37.13 亿元，净资产 37.05 亿元，净利润 11.65 亿元。

(3) 广东广中皇食品有限公司

广东广中皇成立于 2014 年 3 月 28 日，注册资本 1,000 万元人民币，为公司全资子公司。经营范围为：生产：豆制品（发酵性豆制品）、蔬菜制品（酱腌菜）（凭有效的《全国工业产品生产许可证》经营）；食用农产品初加工；经济信息咨询服务；货物进出口，技术进出口。

截至 2018 年 12 月 31 日，广东广中皇资产总额 9,256.93 万元，净资产 1,144.36 万元，净利润 190.37 万元。

(4) 佛山市海天（江苏）调味食品有限公司

江苏海天成立于 2014 年 3 月 25 日，注册资本 1,000 万元人民币，为公司全资子公司。经营范围为：调味品、副食品、食品、饮料、豆制品、包装材料生产和销售项目的筹建；农副产品的

加工和销售；物流、信息咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

截至 2018 年 12 月 31 日，江苏海天资产总额 5.63 亿元，净资产 1.92 亿元，净利润 1.55 亿元。

（5）佛山市海盛食品有限公司

佛山海盛成立于 2015 年 2 月 10 日，注册资本 1,000 万元人民币，为公司全资子公司。经营范围为：食品、调味品、农副产品、水产品、食品添加剂、豆制品的生产、加工和销售；批发、零售：塑料制品、纸制品、玻璃制品，金属材料，化工产品（不含危险品）；货物进出口；普通货物运输。

截至 2018 年 12 月 31 日，佛山海盛资产总额 2,262.69 万元，净资产 1,875.52 万元，净利润 281.29 万元。

（6）深圳前海天益贸易有限公司

前海天益成立于 2016 年 3 月 3 日，注册资本 2,000 万元人民币，为公司全资子公司。经营范围为：国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；日用百货、包装材料、塑料制品、玻璃制品、金属材料、化工产品（不含危险品）的销售；自有商品的销售；物流信息咨询；货物及技术进出口。（以上各项设计法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可证后方可经营）调味品、食品、饮料、农副产品、水产品的销售；普通货物道路运输。

截止 2018 年 12 月 31 日，前海天益资产总额 18,012.45 万元，净资产 3,212.60 万元，净利润 654.03 万元。

（7）广东小康物流有限公司

小康物流成立于 2017 年 6 月 26 日，注册资本 1,000 万元人民币，为公司全资子公司。经营范围为：普通货运，货运代理；无船承运业务；货运站经营，港口经营；国际货运代理，进出口报关代理；物流信息咨询服务，仓储代理服务，货物仓储、配送、包装，装卸搬运服务；从事货物、技术进出口业务，国内贸易；销售：汽车配件、日用品；食品经营。

截止 2018 年 12 月 31 日，小康物流资产总额 28,709.13 万元，净资产 3,776.69 万元，净利润 2738.33 万元。

（8）广东小康科技有限公司

小康科技成立于 2017 年 6 月 22 日，注册资本 1,000 万元人民币，为公司全资子公司。经营范围为：食品技术研究、开发，互联网信息服务；网上销售：日用品；国内贸易，货物进出口，技术进出口，贸易代理；食品经营。

截止 2018 年 12 月 31 日，小康科技资产总额 5,018.84 万元，净资产 2,206.45 万元，净利润 1064.24 万元。

（9）镇江丹和醋业有限公司

2017 年，公司下属子公司佛山市海天（江苏）调味食品有限公司以 4,027.10 万元人民币的价格受让镇江丹和醋业有限公司 70.00% 的股权。

丹和醋业成立于 2003 年 10 月 29 日，注册资本 1,744.50 万人民币，经营范围为：酿造食醋，调味料（液体）生产加工。

截止 2018 年 12 月 31 日，丹和醋业资产总额 6,351.99 万元，净资产 3,333.64 万元，净利润 720.94 万元。

(10) 广东海莲生物科技有限公司

海莲生物成立于 2018 年 9 月 12 日，注册资本 1,000 万元人民币，为公司全资子公司。经营范围为：工程和技术研究和试验发展；调味品、发酵制品制造，水产品加工，农产品初加工服务；肉、禽、蛋、奶及水产品批发，盐和调味品批发，其他食品批发。

截止 2018 年 12 月 31 日，海莲生物资产总额 1,241.60 万元，净资产 1,003.00 万元，净利润 3.00 万元。

(11) 广东海天国际贸易有限公司

海天国际成立于 2018 年 9 月 17 日，注册资本 1,000 万元人民币，为公司全资子公司。经营范围为：货物或技术进出口；食品经营，批发；纺织品、服装、日用品、文化用品、体育用品、体育器材；贸易代理。

报告期内，公司未开展业务。

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

中国调味品行业是一个充分竞争的行业，作为一个和老百姓生活密切相关，与中国饮食文化紧密联系的行业，成为了老百姓“衣食住行”中最基本的刚性需求，因此在中国，调味品的品种丰富，种类繁多，需求量较大，为调味品行业稳定而繁荣带来了发展动力。近 10 年来，调味品行业品牌企业日益强大，品牌产品的市场份额进一步提高，产业集中度也有了明显的变化。行业前五大品牌市场份额逐年提升，销售网络逐年增加。随着目前消费者需求的不断提升，行业正处于产品不断细分、市场不断集中的高速增长阶段，加之餐饮业的发展，也带动了调味品需求市场的不断扩张，消费量稳步增长。

在未来几年中，随着家庭和餐饮消费升级、更多新品种引导消费以及健康意识的提高，人均调味品的消费支出会稳步提高，行业中技术领先的品牌企业会更多的依靠科学技术，通过科技研发，设备投入进一步保障产品质量和食品安全，采用新工艺、创造新产品，不断满足消费者的烹饪需求，因此，行业将在中国人口红利、经济发展红利等多方面的影响下，继续保持稳定而健康的发展。

(二) 公司发展战略

☒ 适用 ☐ 不适用

发展战略：坚定做专、做强调味品主业的发展方向，利用自身优势进一步巩固行业地位和市场引领，以品质为本，守拙择善，务实创新，致力于让更多人用上高品质的海天产品，打造受人尊敬的国际化食品集团。

(三) 经营计划

☒ 适用 ☐ 不适用

2019 年是公司第三个五年计划的开始之年，为此公司部署了第三个五年计划的重点工作，并将全力以赴努力达成每一年的核心工作目标。2019 年的公司计划营业总收入目标为 197.6 亿元，利润目标为 52.38 亿元（该经营目标受未来经营环境影响存在一定的不确定性，并不构成对投资者的业绩承诺，敬请投资者注意投资风险。）

为了第三个五年计划的开局打下好基础，2019 年公司重点在做好以下几方面工作：

1、加快建设创新型企业。

坚持“科技立企”战略，以科技创新推动企业的再发展，加快前沿技术、核心技术、新设备的研究与应用，进一步打造技术竞争壁垒，抢占竞争高地。

继续加快推动企业向数字化、云计算、人工智能、智能制造方向转型，加快信息技术业务裂变，推动企业内部业务链价值创造，为公司“三五”发展搭建好更高层次的管理平台。

2、加快拉大市场领先优势。

2019 年将继续加快网络承载力构建，提高网络覆盖的深度和广度，坚持强化酱油、蚝油、黄豆酱的绝对领先优势，加快多品类、多品种的发展，不断提高产品的结构力，满足高中低多层次的多样化需求，加快拉大市场领先优势，甩开竞争差距，实现 2019 年高质量增长，并为“三五”奠定良好开局。

3、提质增效，推动企业高质量发展。

2019 年公司将以智能制造为抓手，聚焦质量、成本与效率，以订单为核心，推动生产、采购、销售、物流等环节的价值拉通，实现提质增效，增产不增污，推动企业生产水平、管理水平、经济效益的提高，打造核心业务链的竞争优势，推动企业高质量发展。

4、加快产能布局，为“三五”发展保驾护航。

随着高明二期募投项目完全达产，公司产能目前已经基本饱和，2019 年公司将开始逐步完成对高明基地的增资扩产项目，加快江苏基地产能释放和项目二期建设，加快布局产能，更好地应对市场，把握发展机遇，保障公司“三五”发展。

5、加快业务裂变和新业务发展。

继续加快业务裂变和新业务发展，2019 年将进一步加快人力、财务等板块业务裂变，加快新业务发展，加快线上业务、出口业务、特通业务、潜力品类等发展，构建更多新的增长极。

6、加快人才队伍升级迭代，建设一流人才队伍。

随着公司的不断发展，对人才队伍也提出了更高要求，公司将进一步优化人才结构，加大力度招聘和引进高素质、高潜力人才，加快人才队伍的升级迭代，建设一支与一流企业接轨的人才队伍，重视强化对人才的规划与定向培养，以高素质人才驱动公司的“三五”发展。

2019 年的主要经营指标：

主要指标	目标	同比增长
营收	197.6 亿	16%



净利润	52.38 亿	20%
扣非净利润	49.5 亿	20%

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、食品安全风险：随着国家对食品安全的日趋重视和消费者食品安全意识以及权益保护意识的增强，食品质量安全控制已经成为食品加工企业的重中之重，公司严格在各个经营环节执行质量控制，尽管如此，公司仍然存在质量安全控制潜在风险。

2、原材料价格波动风险：黄豆、白糖等农产品是公司生产产品的主要原材料，其价格主要受市场供求等等因素的影响。如果原材料价格上涨较大，将有可能对产品毛利率水平带来一定影响。

3、行业景气度下降风险：虽然调味品是属于一个刚性需求较强的一个产品，但易受餐饮不景气，食品加工业下滑等因素的影响，大众消费品的增速也有可能面临下行的风险，但同时也有利于行业整合。

4、公司技术人员不足或流失带来的风险：公司经过长期发展和业务积累，已经形成了稳定的研发团队，积累了多项核心技术，而随着经营规模不断扩张，必然加大对技术人才的需求，公司将面临技术人才不足的风险。

(五) 其他

□适用 √不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，结合公司实际经营需要，2013 年 12 月 22 日，公司 2013 年第五次临时股东大会通过《佛山市海天调味食品股份有限公司章程（草案）》，修订了公司章程中现金分红政策的相关条款。

根据公司章程的规定，公司的利润分配原则是公司可通过现金、股票、现金股票相结合及其他合法的方式分配股利，以中国会计准则为标准，公司每年分配的现金股利应不低于当年公司实现的可分配利润的 20%，公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司现金分红的方案依法经过公司董事会审议，并报股东大会批准，独立董事和中小股东能够充分表达意见，程序合法、完备。

公司严格按照《公司章程》的规定执行现金分红政策：

2014 年 4 月 14 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议通过了公司 2013 年度利润分配方案，以公司首次公开发行后的股本总数 748,500,000 股为基数，向全体股东按每 10 股分配现金红利 5



元（含税），共计分配现金股利 374,250,000.00 元；资本公积金转增股本方案以股本总数 748,500,000 股为基数，向公司全体股东按每 10 股转增 10 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转出资本公积金 748,500,000 元。

2015 年 3 月 31 日召开的公司 2014 年年度股东大会审议通过了公司 2014 年度利润分配方案，以公司股本总数 1,503,580,000 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 8.5 元（含税），共计分配现金股利 1,278,043,000 元；资本公积金转增股本方案以股本总数 1,503,580,000 股为基数，向公司全体股东按每 10 股转增 8 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转出资本公积金 1,202,864,000 元。

2016 年 3 月 31 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议通过了公司 2015 年度利润分配方案，以公司总股本 2,706,246,000 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），共计分配现金股利 1,623,747,600 元。

2017 年 4 月 12 日召开的公司 2016 年年度股东大会审议通过了公司 2016 年度利润分配方案，以公司总股本 2,704,950,700 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 6.8 元（含税），共计分配现金股利 1,839,366,476.00 元。

2018 年 4 月 12 日召开的公司 2017 年年度股东大会审议通过了公司 2017 年度利润分配方案，以公司总股本 2,701,206,700 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 8.5 元（含税），共计分配现金股利 2,296,025,695.00 元。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	9.80	0	2,646,361,953.20	4,364,813,027.88	60.63
2017 年	0	8.50	0	2,296,025,695.00	3,531,436,928.16	65.02
2016 年	0	6.80	0	1,839,366,476.00	2,843,133,968.17	64.70

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐ 适用 ☒ 不适用



二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	海天集团、实际控制人	关于避免同业竞争的承诺：承诺人目前不存在从事与发行人及其所控制的企业相同或相似业务的情形；其在对发行人拥有直接或间接控制权期间，将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，直接或间接从事与发行人及其所控制的企业相同、相似或构成实质竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与发行人及其所控制的企业从事相同、相似或构成实质竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权；其将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺；其若违反上述承诺，其将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给发行人及其它中小股东造成的全部损失。	承诺长期有效	否	是	-	-
	其他	海天集团、上市公司、实际控制人、持股 5% 以上股东	关于招股说明书信息披露的承诺：若相关监管部门认定发行人在本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本公司将依法赔偿投资者损失。	承诺长期有效	否	是	-	-
		海天集团	关于财政补贴的承诺：公司控股股东海天集团承诺，就本公司及佛山市海天（高明）调味食品有限公司（以下简称“高明海天”）自 2009 年 1 月 1 日至公开披露招股说明书签署之日期间享受的财政补贴，如果被政府要求补缴或退还，海天集团将对本公司或高明海天因此承担的相应损失给予及时足额补偿，	承诺长期有效	否	是	-	-



			若海天集团违反、未履行或未完全履行前述承诺，本公司有权扣留应付海天集团的现金分红款。关于股权诉讼的承诺：公司控股股东海天集团承诺，若本公司因与 2013 年 12 月 22 日前是其股东的第三方因股权事项产生纠纷确需承担金钱赔偿责任，海天集团将代本公司承担金钱赔偿责任，包括代本公司向第三方支付索赔金额及因处理索赔事宜引致的费用支出，若海天集团违反、未履行或未完全履行前述承诺，本公司有权扣留应付海天集团的现金分红款。					
其他承诺	股份限售	海天集团	自愿将持有海天味业的股份，锁定期延长 24 个月，即该部分股份的锁定期届满日由 2017 年 2 月 11 日延长至 2019 年 2 月 11 日。	至 2019 年 2 月 11 日 止	是	是		



(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	220
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	18
保荐人	中信证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**☐适用 ☒不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**☐适用 ☒不适用**八、面临终止上市的情况和原因**☐适用 ☒不适用**九、破产重整相关事项**☐适用 ☒不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**☐适用 ☒不适用**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**☒适用 ☐不适用

公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
海天味业关于调整公司首期限限制性股票激励计划限制性股票回购价格的公告	公告披露日期：2018 年 4 月 26 日
海天味业关于拟回购注销公司首期限限制性股票激励计划激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票的公告	公告披露日期：2018 年 9 月 14 日
海天味业关于调整公司首期限限制性股票激励计划激励对象、回购数量的公告	公告披露日期：2018 年 9 月 14 日
海天味业关于注销已回购限制性股票的公告	公告披露日期：2018 年 12 月 24 日
海天味业首期限限制性股票激励计划第三个解锁期解锁暨上市公告	公告披露日期：2018 年 12 月 25 日

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**☐适用 ☒不适用**其他说明**☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五) 其他**☐适用 ☒不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**☐适用 ☒不适用**2、承包情况**☐适用 ☒不适用**3、租赁情况**☐适用 ☒不适用**(二) 担保情况**☐适用 ☒不适用**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行低风险理财	自有	5,000,000,000.00	4,600,000,000.00	-
券商资管理财产品	自有	800,000,000.00	-	-

其他情况☐适用 ☒不适用



(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国交通银行股份有限公司	保本型银行理财产品	200,000,000.00	2017-8-31	2018-1-9	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	4.40%	3,134,246.58	3,134,246.58	本息收回与预期相符	是	是	-
招商银行股份有限公司	低风险银行理财产品	200,000,000.00	2017-8-14	2018-1-24	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	4.85%	4,331,780.82	4,331,800.00	本息收回与预期相符	是	是	-
招商银行股份有限公司	低风险银行理财产品	2,000,000.00	2017-8-3	2018-2-6	自有	银行理财资金池	赎回时还本付息	4.40%	45,098.63	45,098.64	本息收回与预期相符	是	是	-
中国交通银行股份有限公司	保本型银行理财产品	200,000,000.00	2017-10-24	2018-2-6	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	4.40%	2,531,506.85	2,531,506.85	本息收回与预期相符	是	是	-



中国建设银行 股份有限公司 佛山市分行	低风险 银行理 财产品	400,000,000.00	2017-2-27	2018-2-27	自有	银行理 财资金 池	季度付 息，到 期还本	5.32%	21,280,000.0 0	21,280,000.0 1	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国建设银行 股份有限公司 佛山市分行	低风险 银行理 财产品	250,000,000.00	2017-3-9	2018-2-9	自有	银行理 财资金 池	季度付 息，到 期还本	5.30%	12,233,561.6 4	12,233,561.6 5	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国建设银行 股份有限公司 佛山市分行	低风险 银行理 财产品	150,000,000.00	2017-3-9	2018-3-1	自有	银行理 财资金 池	季度付 息，到 期还本	5.30%	7,775,753.42	7,775,753.42	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国建设银行 股份有限公司 佛山市分行	低风险 银行理 财产品	500,000,000.00	2017-3-9	2018-3-8	自有	银行理 财资金 池	季度付 息，到 期还本	5.30%	26,427,397.2 6	26,427,397.2 6	本息收 回与预 期相符	是	是	-
广发证券资产 管理（广东） 有限公司	低风险 资管理 财产品	200,000,000.00	2017-3-14	2018-3-6	自有	固定收 益类产 品（债 券、票 据等）	到期一 次性还 本付息	5.20%	10,200,547.9 5	10,200,547.9 4	本息收 回与预 期相符	是	否	-
中国农业银行 股份有限公司	低风险 银行理 财产品	2,000,000.00	2018-2-11	2018-3-12	自有	银行理 财资金 池	赎回时 还本付 息	3.00%	4,767.12	4,774.51	本息收 回与预 期相符	是	是	-
广发证券资产 管理（广东） 有限公司	低风险 资管理 财产品	100,000,000.00	2017-3-21	2018-3-13	自有	固定收 益类产 品（债	到期一 次性还 本付息	5.30%	5,198,356.16	5,198,356.16	本息收 回与预 期相符	是	否	-



						券、票 据等)								
中国建设银行 股份有限公司 佛山市分行	低风险 银行理 财产品	300,000,000.00	2017-4-14	2018-3-15	自有	银行理 财资金 池	季度付 息,到 期还本	5.40%	14,868,493.1 5	14,868,493.1 5	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国农业银行 股份有限公司	低风险 银行理 财产品	1,500,000.00	2018-3-19	2018-3-30	自有	银行理 财资金 池	赎回时 还本付 息	3.00%	1,356.16	1,360.74	本息收 回与预 期相符	是	是	-
广发证券资产 管理(广东) 有限公司	低风险 资产管理 财产品	300,000,000.00	2017-4-14	2018-4-11	自有	固定收 益类产 品(债 券、票 据等)	到期一 次性还 本付息	5.40%	16,111,232.8 8	16,111,232.8 7	本息收 回与预 期相符	是	否	-
广发证券资产 管理(广东) 有限公司	低风险 资产管理 财产品	200,000,000.00	2017-4-14	2018-4-12	自有	固定收 益类产 品(债 券、票 据等)	到期一 次性还 本付息	5.40%	10,770,410.9 6	10,770,410.9 5	本息收 回与预 期相符	是	否	-
中国交通银行 股份有限公司	保本型 银行理 财产品	200,000,000.00	2017-12-20	2018-4-19	自有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.90%	3,221,917.81	3,221,917.81	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国交通银行 股份有限公司	保本型 银行理	250,000,000.00	2017-12-20	2018-4-19	自有	银行理 财资金	到期一 次性还	4.90%	4,027,397.26	4,027,397.26	本息收 回与预	是	是	-



	财产品					池	本付息				期相符			
中国交通银行 股份有限公司	保本型 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-1-11	2018-5-11	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.90%	3,221,917.81	3,221,917.81	本息收 回与预 期相符	是	是	-
兴业银行股份 有限公司	保本型 银行理 财产品	200,000,000.00	2017-12-20	2018-6-20	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	5.00%	4,986,301.37	4,986,301.37	本息收 回与预 期相符	是	是	-
兴业银行股份 有限公司	保本型 银行理 财产品	100,000,000.00	2017-12-22	2018-6-22	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	5.00%	2,493,150.68	2,493,150.69	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国建设银行 股份有限公司 广东省分行	保本型 银行理 财产品	250,000,000.00	2017-12-22	2018-6-25	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.90%	6,208,904.11	6,208,904.11	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国交通银行 股份有限公司	保本型 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-1-26	2018-7-25	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.80%	4,734,246.58	4,734,246.58	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国银行股份 有限公司	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2017-7-26	2018-7-26	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.80%	9,600,000.00	9,600,000.00	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国银行股份 有限公司	保本型 银行理 财产品	200,000,000.00	2017-8-3	2018-8-1	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.30%	8,552,876.71	8,552,876.71	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国建设银行	低风险	250,000,000.00	2018-2-9	2018-8-8	自	银行理	到期一	5.35%	6,595,890.41	6,595,890.41	本息收	是	是	-



股份有限公司 广东省分行	银行理 财产品				有	财资金 池	次性还 本付息				回与预 期相符			
中国建设银行 股份有限公司 广东省分行	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-3-9	2018-8-22	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	5.30%	4,820,821.92	4,820,821.92	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国交通银行 股份有限公司	低风险 银行理 财产品	100,000,000.00	2018-3-13	2018-8-22	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	5.30%	2,352,328.77	2,352,328.77	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国交通银行 股份有限公司	低风险 银行理 财产品	100,000,000.00	2018-3-15	2018-8-22	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	5.30%	2,323,287.67	2,323,287.67	本息收 回与预 期相符	是	是	-
招商银行股份 有限公司	低风险 银行理 财产品	100,000,000.00	2018-3-16	2018-8-22	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	5.30%	2,308,767.12	2,308,800.00	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国银行股份 有限公司	保本型 银行理 财产品	200,000,000.00	2017-8-29	2018-8-28	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.30%	8,576,438.36	8,576,438.36	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国农业银行 股份有限公司	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-3-5	2018-9-5	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	5.30%	5,343,561.64	5,343,561.64	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国工商银行 股份有限公司	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-3-9	2018-9-5	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	5.30%	5,256,438.36	5,256,438.36	本息收 回与预 期相符	是	是	-



中国银行股份有限公司	低风险 银行理财 产品	200,000,000.00	2018-3-9	2018-9-5	自有	银行理财 资金池	到期一 次性还 本付息	5.30%	5,227,397.26	5,227,397.26	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国交通银行 股份有限公司	低风险 银行理财 产品	200,000,000.00	2018-2-12	2018-9-12	自有	银行理财 资金池	到期一 次性还 本付息	5.30%	6,156,712.33	6,156,712.33	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国建设银行 股份有限公司 广东省分行	低风险 银行理财 产品	200,000,000.00	2018-3-16	2018-9-12	自有	银行理财 资金池	到期一 次性还 本付息	5.35%	5,276,712.33	5,276,712.33	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国建设银行 股份有限公司 广东省分行	低风险 银行理财 产品	200,000,000.00	2018-3-2	2018-9-20	自有	银行理财 资金池	到期一 次性还 本付息	5.30%	5,866,301.37	5,866,301.37	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国建设银行 股份有限公司 广东省分行	低风险 银行理财 产品	150,000,000.00	2018-3-2	2018-9-20	自有	银行理财 资金池	到期一 次性还 本付息	5.30%	4,399,726.03	4,399,726.03	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国建设银行 股份有限公司 广东省分行	低风险 银行理财 产品	250,000,000.00	2018-6-27	2018-9-27	自有	银行理财 资金池	到期一 次性还 本付息	5.05%	3,182,191.78	3,182,191.78	本息收 回与预 期相符	是	是	-
招商银行股份 有限公司	低风险 银行理财 产品	198,000,000.00	2017-8-3	2018-9-26	自有	银行理财 资金池	赎回时 还本付 息	4.51%	10,261,824.6 6	10,261,824.6 5	本息收 回与预 期相符	是	是	-
招商银行股份 有限公司	低风险 银行理	2,000,000.00	2018-7-24	2018-9-26	自有	银行理财 资金	到期一 次性还	4.13%	14,498.63	14,498.63	本息收 回与预	是	是	-



	财产品					池	本付息				期相符			
中国工商银行股份有限公司	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-4-13	2018-10-10	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	5.30%	5,256,438.36	5,256,438.36	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国工商银行股份有限公司	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-4-13	2018-10-10	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	5.30%	5,256,438.36	5,256,438.36	本息收 回与预 期相符	是	是	-
招商银行股份有限公司	低风险 银行理 财产品	100,000,000.00	2018-4-13	2018-10-10	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	5.20%	2,564,383.56	2,564,400.00	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国建设银行股份有限公司 广东省分行	低风险 银行理 财产品	100,000,000.00	2018-7-5	2018-10-17	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.85%	1,381,917.81	1,381,917.81	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国交通银行股份有限公司	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-4-23	2018-10-24	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	5.20%	5,242,739.73	5,242,739.73	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国工商银行股份有限公司 广东省分行	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2017-11-7	2018-10-31	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	5.00%	9,835,616.44	9,858,896.83	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国工商银行股份有限公司	低风险 银行理 财产品	250,000,000.00	2018-4-20	2018-11-7	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	5.30%	7,332,876.71	7,332,876.70	本息收 回与预 期相符	是	是	-
中国交通银行	低风险	200,000,000.00	2018-5-17	2018-11-21	自	银行理	到期一	5.20%	5,356,712.33	5,356,712.33	本息收	是	是	-



股份有限公司	银行理财产品				有	财资金池	次性还本付息				回与预期相符			
中国建设银行股份有限公司广东省分行	低风险银行理财产品	200,000,000.00	2018-8-23	2018-11-21	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	4.75%	2,342,465.75	2,342,465.75	本息收回与预期相符	是	是	-
中国交通银行股份有限公司	低风险银行理财产品	200,000,000.00	2018-7-6	2018-12-19	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	5.05%	4,593,424.66	4,593,424.66	本息收回与预期相符	是	是	-
中国交通银行股份有限公司	低风险银行理财产品	200,000,000.00	2018-8-24	2018-12-19	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	4.70%	3,013,150.68	3,013,150.68	本息收回与预期相符	是	是	-
中国交通银行股份有限公司	低风险银行理财产品	200,000,000.00	2018-8-2	2018-12-25	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	4.95%	3,932,876.71	3,932,876.71	本息收回与预期相符	是	是	-
中国交通银行股份有限公司	低风险银行理财产品	200,000,000.00	2018-9-14	2018-12-27	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	4.70%	2,678,356.16	2,678,356.16	本息收回与预期相符	是	是	-
中国交通银行股份有限公司	低风险银行理财产品	200,000,000.00	2018-7-27	2019-1-16	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	5.00%	4,739,726.03		未到期	是	是	-
中国银行股份有限公司	低风险银行理财产品	200,000,000.00	2018-8-1	2019-1-16	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	4.70%	4,326,575.34		未到期	是	是	-



中国建设银行 股份有限公司 广东省分行	低风险 银行理 财产品	150,000,000.00	2018-8-9	2019-2-20	自有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.80%	3,846,575.34		未到期	是	是	-
中国建设银行 股份有限公司 广东省分行	低风险 银行理 财产品	100,000,000.00	2018-8-23	2019-2-20	自有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.80%	2,380,273.97		未到期	是	是	-
中国交通银行 股份有限公司	低风险 银行理 财产品	100,000,000.00	2018-8-10	2019-2-20	自有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.80%	2,551,232.88		未到期	是	是	-
中国建设银行 股份有限公司 广东省分行	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-8-30	2019-3-13	自有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.75%	5,075,342.47		未到期	是	是	-
中国工商银行 股份有限公司	低风险 银行理 财产品	100,000,000.00	2018-9-13	2019-3-13	自有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.65%	2,318,630.14		未到期	是	是	-
中国建设银行 股份有限公司 广东省分行	低风险 银行理 财产品	50,000,000.00	2018-9-21	2019-3-20	自有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.50%	554,794.52		未到期	是	是	-
招商银行股份 有限公司	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-9-21	2019-3-22	自有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.50%	4,487,671.23		未到期	是	是	-
中国交通银行 股份有限公司	低风险 银行理	100,000,000.00	2018-9-21	2019-3-27	自有	银行理 财资金	到期一 次性还	4.65%	2,382,328.77		未到期	是	是	-



	财产品					池	本付息							
招商银行股份有限公司	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-9-27	2019-3-28	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.50%	4,487,671.23		未到期	是	是	-
中国银行股份有限公司	低风险 银行理 财产品	50,000,000.00	2018-9-28	2019-3-28	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.50%	1,115,753.42		未到期	是	是	-
中国银行股份有限公司	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-9-6	2019-4-10	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.50%	5,326,027.40		未到期	是	是	-
中国建设银行 股份有限公司 广东省分行	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-9-6	2019-4-10	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.70%	5,562,739.73		未到期	是	是	-
中国建设银行 股份有限公司 广东省分行	低风险 银行理 财产品	100,000,000.00	2018-9-13	2019-4-10	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.65%	2,662,602.74		未到期	是	是	-
招商银行股份有限公司	低风险 银行理 财产品	100,000,000.00	2018-10-11	2019-4-11	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.40%	2,193,972.60		未到期	是	是	-
中国工商银行 股份有限公司	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-10-11	2019-4-17	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.40%	4,556,712.33		未到期	是	是	-
中国银行股份有限公司	低风险	200,000,000.00	2018-10-11	2019-4-17	自	银行理	到期一	4.40%	4,532,602.74		未到期	是	是	-



有限公司	银行理财产品				有	财资金池	次性还本付息							
中国建设银行股份有限公司广东省分行	低风险银行理财产品	200,000,000.00	2018-11-23	2019-5-22	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	4.50%	4,438,356.16		未到期	是	是	-
中国交通银行股份有限公司	低风险银行理财产品	200,000,000.00	2018-12-21	2019-7-3	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	4.55%	4,836,712.33		未到期	是	是	-
中国交通银行股份有限公司	低风险银行理财产品	200,000,000.00	2018-12-21	2019-7-3	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	4.55%	4,836,712.33		未到期	是	是	-
中国工商银行股份有限公司	低风险银行理财产品	200,000,000.00	2018-9-7	2019-9-4	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	4.80%	9,547,397.26		未到期	是	是	-
中国交通银行股份有限公司	低风险银行理财产品	200,000,000.00	2018-10-12	2019-10-9	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	4.65%	9,223,561.64		未到期	是	是	-
中国农业银行股份有限公司	低风险银行理财产品	100,000,000.00	2018-10-19	2019-10-16	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	4.50%	4,463,013.70		未到期	是	是	-
中国交通银行股份有限公司	低风险银行理财产品	200,000,000.00	2018-10-26	2019-10-23	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	4.60%	9,124,383.56		未到期	是	是	-



中国建设银行 股份有限公司 广东省分行	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-10-31	2019-10-23	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.60%	8,998,356.16		未到期	是	是	-
中国工商银行 股份有限公司	低风险 银行理 财产品	50,000,000.00	2018-11-8	2019-11-6	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.50%	2,243,835.62		未到期	是	是	-
中国工商银行 股份有限公司	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-11-9	2019-11-6	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.50%	8,950,684.93		未到期	是	是	-
中国建设银行 股份有限公司 广东省分行	低风险 银行理 财产品	200,000,000.00	2018-11-23	2019-11-20	自 有	银行理 财资金 池	到期一 次性还 本付息	4.55%	9,025,205.48		未到期	是	是	-

其他情况☐适用 ☒不适用**(3) 委托理财减值准备**☐适用 ☒不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**☐适用 ☒不适用**其他情况**☐适用 ☒不适用**(2) 单项委托贷款情况**☐适用 ☒不适用**其他情况**☐适用 ☒不适用**(3) 委托贷款减值准备**☐适用 ☒不适用**3. 其他情况**☐适用 ☒不适用**(四) 其他重大合同**☒适用 ☐不适用

1、2018 年 1 月 26 日，高明海天与广告公司签订了《电视广告发布合同》。

合同主要条款如下：

- (1) 广告发布内容：品牌宣传；
- (2) 广告发布期：2018 年度；
- (3) 合同金额：100,000,000 元。

2、2018 年 4 月 13 日，高明海天与广告公司签订了《电视广告发布合同》。

合同主要条款如下：

- (1) 广告发布内容：品牌宣传；
- (2) 广告发布期：2018 年度；
- (3) 合同金额：60,000,000 元。

3、2018 年 5 月 23 日，高明海天与广告公司签订了《电视广告发布合同》。

合同主要条款如下：

- (1) 广告发布内容：品牌宣传；
- (2) 广告发布期：2018 年度；
- (3) 合同金额：60,000,000 元。

4、2018 年 12 月 26 日，高明海天与央视签订了《品牌传播合作书》。



合同主要条款如下：

- (1) 广告发布内容：品牌宣传；
- (2) 广告发布期：2019 年度；
- (3) 合同金额：342,000,000 元。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 精准扶贫规划

☒ 适用 ☐ 不适用

1、积极响应乡村振兴计划，帮扶乡村基础设施建设，建立新乡村形象，改善提升乡村文化活动现场所；

2、帮扶云浮市郁南县旺久村精准扶贫、乡村振兴项目，资金定向用于该村重点工程，提高当地村级公共服务均等化水平。

2. 年度精准扶贫概要

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、定向投入资金 100 万元用于佛山市高明区乡村振兴项目
- 2、定向投入资金 50 万用于云浮市郁南县旺玖村脱贫攻坚工作

3. 精准扶贫成效

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	150
其中：1. 资金	150
二、分项投入	
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	6
9.2 投入金额	150
9.4 其他项目说明	1、50 万元定向用于广东省云浮市郁南县千官镇旺玖村脱贫攻坚工作，建设水布坑片区文化广场和党群服务中心； 2、100 元万定向用于广东省佛山市高明区乡村振兴工程建设： （1）荷城街道尼教村危桥加固工程，工程资金 15 万元； （2）荷城街道铁岗村区家经济合作社村巷道硬底化改造工程，工程资金 25 万元； （3）荷城街道孔堂村委会孔堂第三经济社建设休闲公园工程，工程资金 20 万元； （4）荷城街道仙村村委会双涌第二经济合作社路灯照明工程，工程资金 25 万元；



	(5) 杨和镇豸岗村委会文化活动广场提升工程, 工程资金 15 万元
三、所获奖项(内容、级别)	
1、2017 年度广东扶贫济困红棉杯铜杯(公司以及高明公司同时获得奖项), 奖项是省级级别(2018 年 6 月 30 日);	
2、荷花慈善金奖企业(高明公司获得奖项), 奖项是区级级别(2018 年 12 月 15 日)。	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

根据公司精准扶贫规划, 完成每年度相关的扶贫工作。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司始终把“守法经营、依法纳税”作为企业的基本社会责任和商业道德, 严格遵守国家法律法规, 始终用实际行动履行着企业对社会的责任和义务, 真心付出和用真情实意诠释企业的核心价值观。作为食品生产企业, 给消费者提供健康、安全的优质食品是我们最大的社会责任, 也是我们工作的重中之重, 更是公司始终坚定不移执行的核心精神。从原材料的采购、生产工艺环节的控制到产品质量的检测等多方面不断完善。海天为此不仅提升自己内部的管理水平, 建立上下游工艺流程的互相监督机制, 同时主动开放工厂场地接受外部监督, 建立阳光车间接受消费者的参观和监督, 为食品安全建立一道道强有力的保障。

公司重视回报广大投资者, 建立了稳定的利润分配政策, 与投资者共同分享企业发展成果。公司持续保持较高的现金分红率, 并且利润分配政策持续稳定, 得到广大投资者的认同。

公司严格遵守《劳动法》及有关法律法规, 尊重和保护员工的各项合法权益, 做到“劳动合同签订率 100%, 社会保险足额缴费率 100%, 劳动报酬足额及时发放率 100%”; 建立了相对完善的薪酬、福利与激励制度; 制定全面的安全生产管理制度, 加强员工安全意识。公司关注员工成长, 关心员工生活, 提高员工福利, 共享公司发展成果, 为员工的职业发展创造良好的环境和平台, 为员工提供学习机会和晋升通道, 让员工在公司能够实现自我的价值。

公司长期参与公益活动, 捐赠善款, 扶贫济困, 并组织开展员工义工团, 有创新地坚持开展四季活动“春风送暖”、“关爱儿童”、“重阳敬老”、“爱心助残”等系列活动, 继续参与“热血暖人心”无偿献血活动。公司内部成立的阳光基金, 对帮助帮扶对象发挥着重要的作用。

公司在日常管理中持续加大环保管理力度, 从精细化和规范化、环保基础管理和设备设施运行维护方面下功夫, 及时修订管理制度, 强化内部考核, 严格规范操作, 为公司的环境保护与可持续发展提供了有力的支撑。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

公司子公司高明海天外排污染物主要有废水、废气、噪声和固废;

(1) 废水的主要污染物为 pH 值、COD、氨氮、BOD、动植物油等，处理后的达到《水污染物排放限值》标准，2018 年主要污染物排放浓度：COD 为 49~58 mg/L，氨氮为 0.875~2.044mg/L；2018 年未发生超标排放现象；

(2) 外排烟气的主要污染物为烟尘、SO₂ 和氮氧化物等，锅炉烟气采用炉内脱硫+SNCR 脱硝+静电除尘+烟气湿法喷淋脱硫后，通过烟囱集中达标排放，排放浓度为：烟尘 < 20mg/m³，二氧化硫 7~18mg/m³，氮氧化物 55~89mg/m³，2018 年未发生超标排放现象；

(3) 公司生产过程中使用的各类泵、风机等选用低噪音设备，并采用隔音、消声、减振等降噪措施，厂界噪声值夜间为 44~53dB (A)，昼间为 55~64 dB (A)，符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 3 类标准和 4 类标准；

(4) 公司生产过程产生的生产废渣、锅炉燃煤产生的煤渣等一般固体废弃物，经由有资质相关单位处理，综合利用，危险废弃物由有资质的危险废弃物处理单位根据有关法律法规规定进行处理。

公司子公司广中皇外排污染物主要有废水、废气、噪声和固废。

(1) 废水的主要污染物为 pH 值、COD、氨氮、BOD、动植物油等，处理后的达到《水污染物排放限值》标准，2018 年主要污染物排放浓度：COD 为 20~35mg/L，氨氮为 0.875~1.222mg/L；2018 年未发生超标排放现象；

(2) 外排烟气的主要污染物为烟尘、SO₂ 和氮氧化物等，锅炉烟气采用布袋+水幕除尘后，通过烟囱集中达标排放，排放浓度为：烟尘 < 20mg/m³，二氧化硫 < 25mg/m³，氮氧化物 < 150mg/m³，2018 年未发生超标排放现象；

(3) 公司生产过程中使用的各类泵、风机等选用低噪音设备，并采用隔音、消声、减振等降噪措施，厂界噪声值夜间为 44~52dB (A)，昼间为 55~63 dB (A)，符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 3 类标准和 4 类标准；

(4) 公司生产过程产生的生产废渣、锅炉燃煤产生的煤渣等一般固体废弃物，经由有资质相关单位作为原料回收使用，危险废弃物由有资质的危险废弃物处理单位根据有关法律法规规定进行处理。

公司子公司江苏海天外排污染物主要有废水、废气、噪声和固废。

(1) 废水主要污染物为 pH、COD、氨氮、总磷。处理后达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 表 4 三级标准。2018 年主要污染物排放浓度情况：COD 为 78.4mg/L，氨氮为 9.3mg/L，总磷为 1.3mg/L。2018 年未发生超标排放现象；

(2) 外排废气主要污染物为硫化氢、氨、臭气浓度，通过废水站废气处理系统集中收集处理后，经高 15m 废气排放口排放。排放浓度为：硫化氢 < 0.03mg/Nm³；氨 < 1mg/Nm³；臭气浓度 < 20，2018 年未发生超标排放现象；

(3) 公司生产过程中使用的各类泵、风机等选用低噪音设备，并采用隔音、消声、减振等降噪措施，厂界噪声值夜间为 41~50dB (A)，昼间为 45~52dB (A)，符合《工业企业厂界环境噪声

排放标准》(GB12348-2008) 3 类标准和 4 类标准;

(4) 公司生产过程产生的废水站污泥等一般固体废弃物, 经由有资质相关单位依法依规进行处理。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

高明海天的废水处理站全天候稳定运行; 产生的锅炉烟气经“炉内添加石灰石脱硫+SNCR脱硝+静电除尘+烟气湿法喷淋脱硫”进行治理, 综合脱硫效率高于99%、除尘效率大于99.9%;

广中皇的废水采用上浮分离、SBR类、沉淀分离处理工艺, 废水站处理站全天候稳定运行; 产生的锅炉烟气经“布袋+水幕除尘”进行治理, 综合脱硫效率高于99%、除尘效率大于99.9%;

海天江苏公司的废水站采用集水池、调节池、IC塔、AO池、二沉池、深度处理的处理工艺, 废水站处理站全天候稳定运行。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2018 年 5 月 21 日获得佛山市环保局关于佛山市海天(高明)调味食品有限公司海天高明 220 万吨调味品扩建项目环境影响报告书的批复;

2018 年 6 月 25 日获得佛山市环保局关于佛山市海天(高明)调味食品有限公司 15 万吨蚝油扩建项目环境影响报告表的批复;

2015 年 12 月, 广中皇公司泡椒生产项目完成环保验收, 验收号: 开环验(2015) 003 号。

2017 年 3 月, 广中皇公司锅炉改造项目完成环保验收, 验收号: 开环验(2017) 16 号。

2016 年 8 月, 海天江苏公司完成一期 25 万吨蚝油项目的环保验收, 排污许可证编号: 321300-2016-200017。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

高明海天编制有环境风险评估报告, 确定公司的环境风险等级为一般环境风险企业。根据《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》等, 公司编制了《佛山市海天(高明)调味食品有限公司突发环境事件应急预案》, 该预案已于 2016 年 1 月在佛山市环境保护局进行了备案。日常运营中, 公司按预案要求开展了应急演练, 提升了公司应对突发环境事件的能力。

广中皇编制有环境风险评估报告, 确定公司的环境风险等级为一般环境风险企业。根据《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》等, 公司编制了《广东广中皇食品有限公司突发环境事件应急预案》, 该预案已于 2018 年 7 月在开平市环境保护局进行了备案。日常运营中, 公司按预案要求开展了应急演练, 提升了公司应对突发环境事件的能力。

海天江苏公司编制有环境风险评估报告, 确定公司的环境风险等级为一般环境风险企业。根据《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》等, 公司编制了《佛山市海天(江苏)公司突发环境事件应急预案》。

(5) 环境自行监测方案

☒ 适用 ☐ 不适用

高明海天根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》（试行），制定了《佛山市海天（高明）调味食品有限公司环境自行监测方案》，于 2015 年获广东省重点污染源监管信息平台审核通过。2018 年公司继续保持将环境监测的结果及时传送到自行监测发布平台进行环境信息公开。根据公司环境自行监测方案，公司委托了有资质的机构对公司主要的污染源进行监测。COD、氨氮在线检测数据和流量数据与环保局网站即时联网。

广中皇根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》（试行），制定了《广东广中皇食品有限公司环境自行监测方案》。2018 年公司继续保持将环境监测的结果及时传送到自行监测发布平台进行环境信息公开。根据公司环境自行监测方案，公司委托了有资质的机构对公司主要的污染源进行监测。COD、氨氮、PH 在线检测数据和流量数据与环保局网站即时联网。

海天江苏公司根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》（试行），制定了《佛山市海天（江苏）公司环境自行监测方案》。2018 年公司继续保持将环境监测的结果及时传送到自行监测发布平台进行环境信息公开。根据公司环境自行监测方案，公司委托了有资质的机构对公司主要的污染源进行监测。COD、PH 在线检测数据和流量数据与环保局网站即时联网。

(6) 其他应当公开的环境信息

☒ 适用 ☐ 不适用

高明海天：

2017年获评第一批国家级绿色工厂。

2008年首次通过了ISO14001环境管理体系认证，2018年5月顺利通过了复审；
2017年9月获得了广东省环境保护厅颁发的2016年度环保诚信企业（绿牌企业）；2018年10月连续第二年获得了广东省环境保护厅颁发的2017年度环保诚信企业（绿牌企业）。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用



十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用



第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新 股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比 例 (%)
一、有限售条件股份	4,320,000	0.20				-4,320,000	-4,320,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,320,000	0.20				-4,320,000	-4,320,000	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	4,320,000	0.20				-4,320,000	-4,320,000	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	2,696,886,700	99.80				3,482,640	3,482,640	2,700,369,340	100
1、人民币普通股	2,696,886,700	99.80				3,482,640	3,482,640	2,700,369,340	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	2,701,206,700	100.00				-837,360	-837,360	2,700,369,340	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018 年 12 月 24 日，公司办理了 837,360 股限制性股票的回购注销手续，公司总股本减少至 2,700,369,340 股，具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公司 2018-022 号公告。

2018 年 12 月 28 日，公司首期限限制性股票激励计划 3,482,640 股有限售条件股份上市流通，上市流通后，公司股本结构类别全部为无限售条件股份，具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公司 2018-023 号公告。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司首期限限制性股票激励计划激励对象	4,320,000	3,482,640	-837,360	0	根据激励计划所规定的条件	2018 年 12 月 28 日
合计	4,320,000	3,482,640	-837,360	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
无限售条件普通 A 股	2014 年 1 月 29 日	51.25	74,850,000	2014 年 2 月 11 日	74,850,000	
有限售条件普通 A 股（股权激励计划）	2014 年 10 月 30 日	17.61	6,580,000	2014 年 12 月 25 日 2018 年 12 月 28 日	2,286,700 3,482,640	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

1、中国证券监督管理委员会2014年1月14日下发的证监许可[2014]89号文：“核准公司首次公开发行不超过7,900万新股，公司股东可公开发售股份不超过5,000万股，本次公开发行股票总



量不超过7,900万股”。公司股票于2014年2月11日在上海证券交易所挂牌交易。

2、经批准，公司在2014年12月完成了首期限制性股票激励计划限制性股票的授予，本次共增加658万股限制性股票，限制性股票授予后即行锁定，激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，锁定期分别为20个月、32个月和44个月，自授予之日(2014年11月3日)起计算。各期可解锁数量占限制性股票数量比例分别是30%、30%、40%。截至2018年12月28日，公司首期限制性股票激励计划已实施完毕，所有限售股在回购注销了不符合解锁条件的数量后，已全部上市流通。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,112
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	19,776

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
广东海天集团股份有限 公司	0	1,573,188,221	58.26	0	无		境内非 国有法 人
庞康	0	258,408,691	9.57	0	无		境内自 然人
香港中央结 算有限公司	16,261,582	135,742,995	5.03	0	无		境外法 人
程雪	0	85,647,571	3.17	0	无		境内自 然人
黎旭晖	-2,004,389	49,632,300	1.84	0	无		境内自 然人
潘来灿	0	42,293,898	1.57	0	无		境内自 然人



赖建平	-6,638,500	28,303,217	1.05	0	无		境内自然人
中国证券金融股份有限公司	-6,432,299	25,514,826	0.94	0	无		国家
王力展	-818,147	18,839,092	0.70	0	质押	5,050,000	境内自然人
叶燕桥	0	16,151,562	0.60	0	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广东海天集团股份有限公司	1,573,188,221	人民币普通股	1,573,188,221
庞康	258,408,691	人民币普通股	258,408,691
香港中央结算有限公司	135,742,995	人民币普通股	135,742,995
程雪	85,647,571	人民币普通股	85,647,571
黎旭晖	49,632,300	人民币普通股	49,632,300
潘来灿	42,293,898	人民币普通股	42,293,898
赖建平	28,303,217	人民币普通股	28,303,217
中国证券金融股份有限公司	25,514,826	人民币普通股	25,514,826
王力展	18,839,092	人民币普通股	18,839,092
叶燕桥	16,151,562	人民币普通股	16,151,562
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、庞康、程雪、叶燕桥与公司其他三名自然人股东为一致行动人； 2、前十名股东中，庞康、程雪、潘来灿、赖建平、王力展、叶燕桥是海天集团的股东，其中庞康和程雪、叶燕桥任海天集团董事，王力展任海天集团监事； 3、除上述以外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无相关事项		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用



四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☒ 适用 ☐ 不适用

名称	广东海天集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	庞康
成立日期	2000 年 3 月 6 日
主要经营业务	调味品、食品、饮料、豆制品、农副产品、酒、包装材料的生产、加工和销售（仅限分支机构经营）；经销：塑料制品、纸制品、玻璃制品、五金、百货、普通机械、钢材、建筑材料、化工产品（不含危险品）；饮食、货运、信息咨询服务；对外投资；房地产开发（持资质证经营）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

☐ 适用 ☒ 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

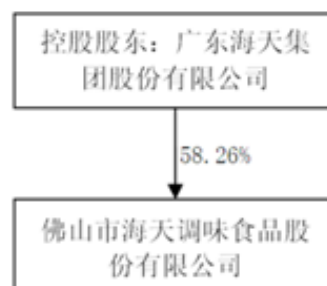
☐ 适用 ☒ 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐ 适用 ☒ 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

☐ 适用 ☒ 不适用

2 自然人

☒ 适用 ☐ 不适用



姓名	庞康
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	佛山市海天调味食品股份有限公司董事长、总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	程雪
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	佛山市海天调味食品股份有限公司副董事长、常务副总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	黄文彪
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	佛山市海天调味食品股份有限公司董事、副总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	吴振兴
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	佛山市海天调味食品股份有限公司董事、副总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	叶燕桥
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	佛山市海天调味食品股份有限公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈军阳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	佛山市海天调味食品股份有限公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

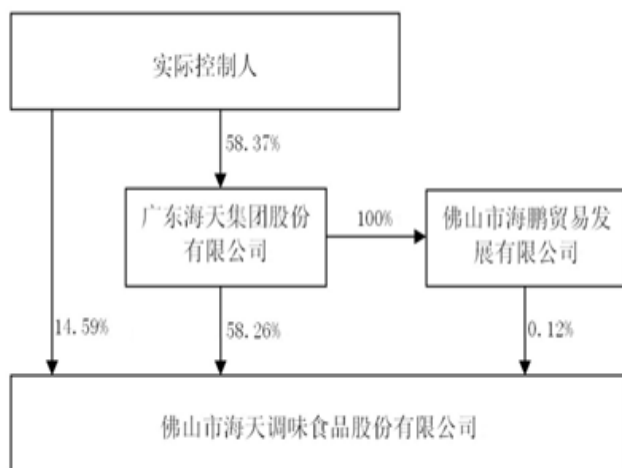
☐适用 ☒不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
庞康	董事长、总裁	男	62	2016-11-22	2019-11-21	258,408,691	258,408,691	0		484.96	否
程雪	副董事长、常务副总裁	女	49	2016-11-22	2019-11-21	85,647,571	85,647,571	0		464.66	否
黄文彪	董事、副总裁。	男	51	2016-11-22	2019-11-21	14,444,395	14,444,395	0		259.07	否
吴振兴	董事、副总裁	男	50	2016-08-14	2019-11-21	13,872,229	13,638,652	-233,577	二级市场买卖	192.45	否
叶燕桥	董事	男	49	2016-11-22	2019-11-21	16,151,562	16,151,562	0		71.73	否
陈军阳	董事	男	43	2016-11-22	2019-11-21	5,990,281	5,922,081	-68,200	二级市场买卖	136.82	否
朱滔	独立董事	男	42	2016-11-22	2019-11-21	0		0		12.00	否
孙占利	独立董事	男	49	2016-11-22	2019-11-21	0		0		12.00	否
晁罡	独立董事	男	51	2016-11-22	2019-11-21	0		0		12.00	否
文志州	监事会主席	男	41	2016-11-22	2019-11-21	5,675,004	5,675,004	0		165.94	否
陈伯林	监事	男	40	2016-11-22	2019-11-21	4,098,614	4,018,514	-80,100	二级市场买卖	75.66	否
李金勇	职工代表监事	男	44	2016-11-22	2019-11-21	8,197,229	8,197,229	0		106.18	否
管江华	副总裁	男	45	2016-11-22	2019-11-21	7,566,671	7,566,671	0		276.18	否
张永乐	财务总监	男	39	2016-11-22	2019-11-21	1,576,390	1,576,390	0		97.51	否
张欣	董事会秘书	女	43	2016-11-22	2019-11-21	9,143,060	9,143,060	0		132.66	否
合计	/	/	/	/	/	430,771,697	430,389,820	-381,877	/	2,499.82	/



姓名	主要工作经历
庞康	曾任本公司前身佛山市珠江酱油厂副厂长，历任公司副经理、总经理、董事长兼总经理，现任公司董事长兼总裁。
程雪	曾任公司企业策划总监、副总裁、董事，现任公司副董事长兼常务副总裁。
黄文彪	曾任公司质检科副科长、质检部主任、产品研究中心主任、科技部经理、技术副总监、董事、技术中心总经理，现任公司董事兼副总裁。
吴振兴	曾任公司营销总经理、公司职工代表监事、现任公司董事兼副总裁。
叶燕桥	曾任公司酱油车间副主任、厂办主任、酱油厂厂长、董事、生产中心总经理，现任公司董事。
陈军阳	曾任公司设备部主任、设备部经理、工程中心副总监，现任公司董事。
朱滔	2005 年 7 月进入暨南大学经济学院金融系工作，历任讲师、副教授、硕士生导师。2012 年 12 月起就职于暨南大学管理学院会计系，现任会计系副系主任，MPAcc 教育中心主任，教授，博士生导师，广州注册会计师协会理事。公司第三届董事会独立董事。
孙占利	广东财经大学法学院教授，信息网络法治研究中心主任，兼任中国国际经济法学会理事、广州仲裁委员会仲裁员、南京仲裁委员会仲裁员。公司第三届董事会独立董事。
晁罡	任华南理工大学工商管理学院教授，博士生导师，兼任广东省企业社会责任研究会秘书长、广东省人力资源研究会常务理事，公司第三届董事会独立董事。
文志州	曾任公司厂办主任、副厂长、厂长、生产部经理、工程设备中心副总监兼基建部经理，现任公司监事会主席。
陈伯林	曾任公司酱油总厂车间主任、酱油厂技术副厂长、技术一部副经理、技术研发一部高级经济和资深食品工程师，现任公司监事。
李金勇	曾任公司营销主管、办事处主任、部经理、大区总监、中心总监，现任职工代表监事。
管江华	曾任公司营业部主任、超市部副经理、营业部经理、营运副总监、储运办主任、营运总监、营销副总经理、营运总经理、助理总裁，现任公司副总裁。
张永乐	曾任公司财务部主任、资金部经理、财务部副经理、财务部经理、财务部高级经理，现任公司财务负责人。
张欣	曾任公司市场部主任、市场部经理、企划副总监、品牌副总监、品牌部高级经理，现任公司董事会秘书。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
庞康	广东海天集团股份有限公司	董事长	2015 年 6 月 12 日	
程雪	广东海天集团股份有限公司	董事	2015 年 6 月 12 日	
黄文彪	广东海天集团股份有限公司	董事	2015 年 6 月 12 日	
叶燕桥	广东海天集团股份有限公司	董事	2015 年 6 月 12 日	
陈军阳	广东海天集团股份有限公司	董事	2016 年 7 月 8 日	
在股东单位任职情况的说明	无相关事项			

(二) 在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
庞康	高明海天	董事长	2013 年 2 月 25 日	
庞康	香港海天	董事	2007 年 4 月 26 日	
程雪	高明海天	董事	2013 年 2 月 25 日	
程雪	香港海天	董事	2007 年 4 月 26 日	
陈军阳	广东海天娅米教育科技有限公司	执行董事	2019 年 1 月 22 日	
陈军阳	高明海天	董事	2013 年 2 月 25 日	
陈军阳	江苏天玻包装有限公司	董事长	2018 年 09 月 26 日	
陈军阳	广东天玻包装有限公司	董事	2018 年 11 月 16 日	
陈军阳	江苏天将生物科技有限公司	董事长	2018 年 04 月 13 日	
黄文彪	高明海天	董事	2013 年 2 月 25 日	
黄文彪	广东海天创新技术有限公司	董事长	2018 年 07 月 11 日	
黄文彪	广东天企生物科技有限公司	董事长	2017 年 08 月 24 日	
吴振兴	广东广中皇	董事长	2019 年 02 月 02 日	
叶燕桥	高明海天	董事	2013 年 2 月 25 日	
叶燕桥	江苏天玻包装有限公司	董事、经理	2018 年 09 月 26 日	
叶燕桥	广东广中皇	经理	2014 年 10 月 23 日	
叶燕桥	广东天玻包装有限公司	董事长	2018 年 11 月 16 日	
叶燕桥	佛山市粤玻实业有限公司	董事	2018 年 02 月 05 日	



叶燕桥	南宁粤玻实业有限公司	董事	2017 年 09 月 18 日	
叶燕桥	江门粤玻实业有限公司	董事	2017 年 11 月 10 日	
叶燕桥	阳山粤玻实业有限公司	董事	2017 年 11 月 06 日	
文志州	佛山海盛	董事长	2015 年 2 月 16 日	
文志州	江苏海天	董事长	2014 年 3 月 20 日	
文志州	丹和醋业	董事长	2018 年 12 月 12 日	
管江华	佛山市天原房地产有限公司	董事	2016 年 5 月 2 日	
管江华	广东海富达投资发展有限公司	执行董事	2016 年 9 月 10 日	
管江华	兴兆环球	董事	2010 年 10 月 29 日	
管江华	高明海天	董事	2013 年 2 月 25 日	
管江华	小康物流	执行董事	2018 年 12 月 27 日	
李金勇	深圳前海天益	执行董事	2016 年 2 月 25 日	
李金勇	小康科技	执行董事	2017 年 06 月 22 日	
朱滔	广东燕塘乳业股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月 23 日	
朱滔	广州广哈通讯股份有限公司	独立董事	2016 年 3 月 7 日	
朱滔	广东原尚物流股份有限公司	独立董事	2016 年 8 月 23 日	
朱滔	广东新宝电器股份有限公司	独立董事	2018 年 1 月 22 日	
孙占利	广东财经大学	教授	1998 年 7 月 10 日	
孙占利	广州仲裁委员会	仲裁员	2010 年 3 月 20 日	
孙占利	南京仲裁委员会	仲裁员	2017 年 9 月 30 日	
晁昱	华南理工大学工商管理学院	教授	2012 年 9 月 1 日	
在其他单位任职情况的说明	无相关事项			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

☒ 适用 ☐ 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会决定，其他高管人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的报酬，根据任职情况和绩效考核结合起来，年终考核确定其薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告披露的收入情况为董监事及高管人员的实际报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2499.82 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,246
主要子公司在职员工的数量	2,876
在职员工的数量合计	5,122
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,947
销售人员	2,052
技术人员	615
财务人员	65
行政人员	443
合计	5,122
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	76
大专及本科	3,089
高中、中专	947
初中及以下	1,010
合计	5,122

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬制度遵循“高薪、高效、高责”的理念进行设计，公司鼓励员工通过提高技能和贡献，增加收入，实现企业和员工共赢发展。强调经营团队薪酬及个人绩效与企业经营目标实现紧密关联的原则。通过薪酬结构优化调整，采取富竞争力的策略，提高员工收入，保证薪酬竞争力。

公司执行带薪年假、婚产假等法定节假制度，依法按时足额发放员工工资，按规定参加养老、医疗、失业、工伤、生育保险，按时足额为员工缴纳社会保险和住房公积金。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司设有专职的培训管理部门，专门负责员工技能提升和素质培养工作。经过多年的积累，建立了符合公司发展的培训管理体系，为员工能力提升与职业发展创造平台，保障公司发展战略目标的实现。

(四) 劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善股东大会、董事会、监事会等公司治理结构和内部控制制度。公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，基本情况如下：

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会》等法律规定程序召集、召开，股东大会采取现场结合网络投票的方式进行表决，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权。公司控股股东、实际控制人认真履行诚信义务，未发生损害公司及中小股东权益的情形。

2、董事与董事会：公司董事会的召集召开程序符合法律、法规的要求。公司董事积极出席公司召开的董事会和股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，维护公司全体股东的合法权益。

3、监事和监事会：公司监事按照《公司章程》以及相关法律法规的规定，认真履行职责，对公司财务状况、关联交易事项、定期报告以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，严格按照法律法规和《公司章程》的规定，严格执行公司制定的《内幕信息知情人登记管理制度》等信息披露管理制度，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东平等享有公司信息的知情权。公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

5、利益相关者：公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。



二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 12 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 www.sse.com.cn	2018 年 4 月 13 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2017 年年度股东大会所审议议案均获通过，议案如下：

- 1、公司 2017 年度董事会工作报告
- 2、公司 2017 年度监事会工作报告
- 3、公司 2017 年年度报告全文及摘要
- 4、公司 2017 年度财务决算报告
- 5、公司 2018 年度财务预算报告
- 6、公司 2017 年度利润分配方案
- 7、公司 2018 年度董事、监事薪酬的议案
- 8、关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案
- 9、关于公司 2018 年度以自有闲置资金进行委托理财的议案

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
庞康	否	5	5	0	0	0	否	1
程雪	否	5	5	0	0	0	否	1
黄文彪	否	5	5	2	0	0	否	1
吴振兴	否	5	5	0	0	0	否	0
叶燕桥	否	5	5	3	0	0	否	1
陈军阳	否	5	5	1	0	0	否	1
朱滔	是	5	5	4	0	0	否	1
孙占利	是	5	5	4	0	0	否	0
晁罡	是	5	5	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1



通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☐适用 ☒不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

根据公司的实际经营情况，按照公司相关规定实施。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

《佛山市海天调味食品股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》具体内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，

《公司 2018 年度内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用



第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

毕马威华振审字第 1901391 号

佛山市海天调味食品股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的佛山市海天调味食品股份有限公司（以下简称“海天公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了海天公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称“审计准则”）的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海天公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

确认来自经销商的销售收入	
请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策、会计估计”所述的会计政策 28、“七、合并财务报表项目注释” 52 及“十七、母公司财务报表主要项目注释” 4。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
海天公司及其子公司（以下简称“海天味业”）超过 96%的销售收入来源于向经销商销售调味品。 海天味业每年发生大量的销售交易，所有经销商交易条款均采用海天味业制定的统一的交易条款。 来自经销商的销售收入在海天味业将调味品所有权上的主要风险和报酬转移给经销商时确认，此等转移在调味品交付经销商或其指定的承运	与评价来自经销商的销售收入确认相关的审计程序中包括以下程序： <ul style="list-style-type: none">了解和评价管理层与经销商销售收入确认相关的关键内部控制的设计及运行有效性；选取样本，检查海天味业与经销商签订的销售合同，以检查海天味业是否对经销商采用统一的交易条款，评价海天味业的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；选取样本，对海天味业主要销售区域的经销

<p>商并经签收时完成。</p> <p>收入是海天味业的关键绩效指标之一，从而存在管理层为达到特定业绩目标或预期而产生重大错报的固有风险，我们将来自经销商的销售收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>商进行实地访谈，了解并查看经销商身份信息，询问经销商的工作人员与海天味业的交易流程、结算方式、交易频率及交易数据等信息，并与从海天味业获取的财务信息进行比较，以识别是否存在异常情况；</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 选取样本，将本年度记录的收入核对至相关的订单、经签收的发货单等支持性文件，以评价收入是否按照海天味业的会计政策予以确认； ● 选取样本，就海天味业本年度来自经销商的销售收入金额实施函证程序； ● 选取样本，检查相关的订单、经签收的发货单等支持性文件，以评价接近资产负债表日前后的销售是否已记录于恰当的会计期间； ● 检查资产负债表日后销售明细账，以识别重要的销售退回及冲回，并检查相关支持性文件（如适用），以评价相关收入是否已记录于恰当的会计期间； ● 选取符合特定风险标准的收入会计分录，检查相关支持性文件。
--	--

四、其他信息

海天公司管理层对其他信息负责。其他信息包括海天公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估海天公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非海天公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海天公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海天公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海天公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就海天公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

周永明

中国 北京

陈嘉霖

2019 年 3 月 25 日



二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：佛山市海天调味食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,457,209,973.00	5,612,919,179.01
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		2,444,554.89	2,466,645.04
其中：应收票据			
应收账款		2,444,554.89	2,466,645.04
预付款项		17,201,427.99	18,366,401.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		58,905,778.04	16,541,797.16
其中：应收利息		45,673,055.64	3,797,846.32
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,203,328,316.58	1,041,120,224.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,068,670,980.84	5,103,012,828.25
流动资产合计		15,807,761,031.34	11,794,427,075.48
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		100,000.00	100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		6,128,510.63	4,705,134.66
固定资产		3,745,504,253.81	3,649,646,780.23
在建工程		252,302,626.51	615,135,578.81
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		143,566,603.01	149,567,775.08
开发支出			
商誉		32,268,303.51	32,268,303.51
长期待摊费用			
递延所得税资产		144,614,885.52	78,618,969.00
其他非流动资产		11,542,639.00	11,542,639.00
非流动资产合计		4,336,027,821.99	4,541,585,180.29



资产总计		20,143,788,853.33	16,336,012,255.77
流动负债：			
短期借款		19,600,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		744,839,797.74	556,054,182.69
预收款项		3,236,793,020.67	2,678,690,961.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		480,012,127.36	326,503,266.44
应交税费		573,452,240.53	319,826,598.32
其他应付款		1,066,034,168.74	626,519,973.67
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		27,488,143.49	6,588,265.62
流动负债合计		6,148,219,498.53	4,514,183,248.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		107,743,214.29	57,655,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		107,743,214.29	57,655,500.00
负债合计		6,255,962,712.82	4,571,838,748.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,700,369,340.00	2,701,206,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,330,661,311.39	1,291,572,608.60
减：库存股			37,170,173.18
其他综合收益		39,309,965.69	61,430,054.74
专项储备			
盈余公积		1,368,760,285.90	1,291,224,237.63



一般风险准备			
未分配利润		8,436,031,079.51	6,445,076,571.28
归属于母公司所有者权益合计		13,875,131,982.49	11,753,339,999.07
少数股东权益		12,694,158.02	10,833,508.54
所有者权益(或股东权益)合计		13,887,826,140.51	11,764,173,507.61
负债和所有者权益(或股东权益)总计		20,143,788,853.33	16,336,012,255.77

法定代表人：庞康 主管会计工作负责人：张永乐 会计机构负责人：张永乐

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：佛山市海天调味食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,561,337,127.49	3,704,562,973.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		146,455,695.94	983,866,126.46
其他应收款		2,443,981,143.53	2,663,461,623.38
其中：应收利息		604,968.77	1,069,833.34
应收股利		2,156,000,000.00	2,086,000,000.00
存货		8,557,070.46	6,786,358.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,052,422,867.93	4,776,785,580.26
流动资产合计		13,212,753,905.35	12,135,462,662.15
非流动资产：			
可供出售金融资产		100,000.00	100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		339,425,666.43	328,404,772.06
投资性房地产		2,992,815.93	3,496,650.75
固定资产		19,112,463.49	20,273,253.44
在建工程		10,868,188.38	10,343,298.59
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			312,422.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		103,915,333.94	56,045,510.91
其他非流动资产		11,542,639.00	11,542,639.00



非流动资产合计		487,957,107.17	430,518,547.63
资产总计		13,700,711,012.52	12,565,981,209.78
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		8,454,141.27	10,270,409.03
预收款项		3,134,053,553.78	2,663,902,821.94
应付职工薪酬		320,643,189.37	212,544,502.64
应交税费		109,991,774.60	84,561,296.93
其他应付款		463,655,098.44	299,237,733.64
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,036,797,757.46	3,270,516,764.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,036,797,757.46	3,270,516,764.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,700,369,340.00	2,701,206,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,366,983,794.41	1,336,231,334.86
减：库存股			37,170,173.18
其他综合收益		39,309,965.69	57,581,999.94
专项储备			
盈余公积		1,350,184,670.00	1,272,648,621.73
未分配利润		4,207,065,484.96	3,964,965,962.25
所有者权益（或股东权益）合计		9,663,913,255.06	9,295,464,445.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,700,711,012.52	12,565,981,209.78

法定代表人：庞康 主管会计工作负责人：张永乐 会计机构负责人：张永乐



合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		17,034,475,127.23	14,584,310,896.60
其中:营业收入		17,034,475,127.23	14,584,310,896.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,131,005,269.24	10,561,100,402.42
其中:营业成本		9,119,051,026.25	7,920,728,043.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		189,988,335.01	159,108,075.40
销售费用		2,236,019,583.20	1,956,552,214.37
管理费用		245,553,857.78	205,047,912.89
研发费用		493,014,354.70	401,668,275.06
财务费用		-152,621,887.70	-82,004,118.81
其中:利息费用		595,082.65	1,813,895.55
利息收入		-153,024,789.67	-83,818,014.36
资产减值损失			
加:其他收益		46,370,750.36	43,088,674.62
投资收益(损失以“-”号填列)		294,565,763.76	143,663,576.05
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-3,400,520.36	861,477.00
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,241,005,851.75	4,210,824,221.85
加:营业外收入		15,950.00	5,470,072.30
减:营业外支出		18,215,445.89	1,005,353.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		5,222,806,355.86	4,215,288,941.15
减:所得税费用		856,132,678.50	683,810,161.82
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,366,673,677.36	3,531,478,779.33
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		4,366,673,677.36	3,531,478,779.33



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		4,364,813,027.88	3,531,436,928.16
2. 少数股东损益		1,860,649.48	41,851.17
六、其他综合收益的税后净额		-22,120,089.05	37,695,595.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-22,120,089.05	37,695,595.84
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-22,120,089.05	37,695,595.84
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-22,120,089.05	37,695,595.84
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,344,553,588.31	3,569,174,375.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,342,692,938.83	3,569,132,524.00
归属于少数股东的综合收益总额		1,860,649.48	41,851.17
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.62	1.31
（二）稀释每股收益（元/股）		1.62	1.31

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：庞康 主管会计工作负责人：张永乐 会计机构负责人：张永乐

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		16,203,187,227.45	14,035,606,071.04
减：营业成本		14,102,458,694.14	12,060,849,882.92
税金及附加		39,877,547.40	36,835,889.69
销售费用		1,689,553,364.68	1,496,102,715.34



管理费用		98,053,172.55	76,221,662.16
研发费用			
财务费用		-42,776,819.50	-36,222,282.39
其中：利息费用		975.35	
利息收入		-42,656,607.86	-37,473,992.17
资产减值损失			
加：其他收益		11,987,465.34	13,686,808.99
投资收益（损失以“-”号填列）		2,442,792,852.50	2,221,358,918.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		214,715.86	1,117,979.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,771,016,301.88	2,637,981,910.17
加：营业外收入		2,000.00	2,912,372.60
减：营业外支出		500,000.00	500,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,770,518,301.88	2,640,394,282.77
减：所得税费用		154,560,259.52	145,418,112.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,615,958,042.36	2,494,976,170.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,615,958,042.36	2,494,976,170.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-18,272,034.25	33,847,541.04
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-18,272,034.25	33,847,541.04
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-18,272,034.25	33,847,541.04
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		2,597,686,008.11	2,528,823,711.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			



法定代表人：庞康 主管会计工作负责人：张永乐 会计机构负责人：张永乐

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		20,516,748,903.27	17,952,750,617.50
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		7,417,591.30	1,910,033.70
收到的政府补助		117,358,342.52	55,786,157.97
收到其他与经营活动有关的现金		83,332,355.76	11,487,577.86
经营活动现金流入小计		20,724,857,192.85	18,021,934,387.03
购买商品、接受劳务支付的现金		10,484,811,973.55	9,194,542,730.44
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		747,766,519.30	678,506,529.25
支付的各项税费		2,112,421,860.08	1,912,631,967.35
支付其他与经营活动有关的现金		1,383,614,338.28	1,515,275,578.22
经营活动现金流出小计		14,728,614,691.21	13,300,956,805.26
经营活动产生的现金流量净额		5,996,242,501.64	4,720,977,581.77
二、投资活动产生的现金流量：			



收回投资收到的现金		16,155,500,000.00	5,009,000,000.00
取得投资收益收到的现金		294,565,763.76	143,663,576.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		795,748.86	3,385,784.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		111,149,580.35	82,091,430.85
投资活动现金流入小计		16,562,011,092.97	5,238,140,790.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		223,924,954.49	262,027,920.76
收购镇江丹和支付的现金		13,271,000.00	26,660,593.27
投资支付的现金		16,155,500,000.00	7,409,000,000.00
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		16,392,695,954.49	7,697,688,514.03
投资活动产生的现金流量净额		169,315,138.48	-2,459,547,723.15
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		19,600,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		19,600,000.00	
偿还债务支付的现金			17,385,323.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		595,082.65	
分配给普通股股东及限制性股票持有者股利支付的现金		2,296,025,695.00	1,839,366,476.00
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		36,081,655.20	
筹资活动现金流出小计		2,332,702,432.85	1,856,751,799.93
筹资活动产生的现金流量净额		-2,313,102,432.85	-1,856,751,799.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,852,455,207.27	404,678,058.69
加：期初现金及现金等价物余额		5,573,373,231.28	5,168,695,172.59
六、期末现金及现金等价物余额		9,425,828,438.55	5,573,373,231.28

法定代表人：庞康 主管会计工作负责人：张永乐 会计机构负责人：张永乐

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		19,338,877,450.10	17,307,098,572.68
收到子公司往来款		286,792,190.16	30,551,379.06
收到的税费返还		7,417,591.30	1,910,033.70
收到的政府补助		11,987,465.34	13,686,808.99
收到其他与经营活动有关的现金		1,381,622.16	4,121,799.74
经营活动现金流入小计		19,646,456,319.06	17,357,368,594.17
购买商品、接受劳务支付的现金		15,661,078,194.42	12,854,233,729.94
支付给职工以及为职工支付的现金		395,984,593.48	388,036,583.17
支付的各项税费		460,159,629.65	446,371,152.51
支付予子公司往来暂借款			360,000,000.00
支付其他与经营活动有关的现金		1,046,013,643.60	1,102,167,671.35
经营活动现金流出小计		17,563,236,061.15	15,150,809,136.97
经营活动产生的现金流量净额		2,083,220,257.91	2,206,559,457.20
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		15,852,000,000.00	4,859,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,372,792,852.50	1,815,358,918.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		530,000.00	1,446,184.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		43,121,472.44	37,185,704.57
投资活动现金流入小计		18,268,444,324.94	6,712,990,807.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		783,078.72	1,196,224.66
投资支付的现金		16,152,000,000.00	6,959,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00	20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,162,783,078.72	6,980,196,224.66
投资活动产生的现金流量净额		2,105,661,246.22	-267,205,417.29
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			



筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配给普通股股东及限制性股票持有者股利支付的现金		2,296,025,695.00	1,839,366,476.00
回购限制性股票支付的现金		36,081,655.20	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,332,107,350.20	1,839,366,476.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,332,107,350.20	-1,839,366,476.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,856,774,153.93	99,987,563.91
加：期初现金及现金等价物余额		3,704,562,973.56	3,604,575,409.65
六、期末现金及现金等价物余额		5,561,337,127.49	3,704,562,973.56

法定代表人：庞康 主管会计工作负责人：张永乐 会计机构负责人：张永乐



合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,701,206,700.00				1,291,572,608.60	37,170,173.18	61,430,054.74		1,291,224,237.63		6,445,076,571.28	10,833,508.54	11,764,173,507.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,701,206,700.00				1,291,572,608.60	37,170,173.18	61,430,054.74		1,291,224,237.63		6,445,076,571.28	10,833,508.54	11,764,173,507.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-837,360.00				39,088,702.79	-37,170,173.18	-22,120,089.05		77,536,048.27		1,990,954,508.23	1,860,649.48	2,123,652,632.90
（一）综合收益总额							-22,120,089.05				4,364,813,027.88	1,860,649.48	4,344,553,588.31
（二）所有者投入和减少资本	-837,360.00				-1,431,063.71	-33,201,396.80							30,932,973.09
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,923,748.29								5,923,748.29
4. 其他													
5. 回购注销未解锁的限制性股票	-837,360.00				-7,354,812.00	-8,192,172.00							
6. 限制性股票解锁						-25,009,224.80							25,009,224.80
（三）利润分配						-3,968,776.38			77,536,048.27		-2,373,858,519.65		-2,292,353,695.00
1. 提取盈余公积									77,536,048.27		-77,536,048.27		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配						-2,960,244.00					-2,295,313,939.00		-2,292,353,695.00
4. 其他													
5. 对可解锁限制性股票数量估计变动而产生的影响						-1,008,532.38					-1,008,532.38		
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													



2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他				40,519,766.50								40,519,766.50
四、本期期末余额	2,700,369,340.00			1,330,661,311.39		39,309,965.69		1,368,760,285.90		8,436,031,079.51	12,694,158.02	13,887,826,140.51

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,704,950,700.00				1,320,136,410.56	75,623,665.92	23,734,458.90		1,041,726,620.60		4,998,844,908.89		10,013,769,433.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,704,950,700.00				1,320,136,410.56	75,623,665.92	23,734,458.90		1,041,726,620.60		4,998,844,908.89		10,013,769,433.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,744,000.00				-28,563,801.96	-38,453,492.74	37,695,595.84		249,497,617.03		1,446,231,662.39	10,833,508.54	1,750,404,074.58
（一）综合收益总额							37,695,595.84				3,531,436,928.16	41,851.17	3,569,174,375.17
（二）所有者投入和减少资本	-3,744,000.00				-28,563,801.96	-36,628,800.00							4,320,998.04
1．所有者投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					4,320,998.04								4,320,998.04
4．其他													
5．回购注销未解锁的限制性股票	-3,744,000.00				-32,884,800.00	-36,628,800.00							
（三）利润分配						-1,824,692.74			249,497,617.03		-2,085,205,265.77		-1,833,882,956.00
1．提取盈余公积									249,497,617.03		-249,497,617.03		



2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配						-1,976,805.33					-1,835,859,761.33		-1,833,882,956.00
4. 其他													
5. 对可解锁限制性股票数量估计变动而产生的影响						152,112.59					152,112.59		
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
（七）合并取得子公司												10,791,657.37	10,791,657.37
四、本期期末余额	2,701,206,700.00				1,291,572,608.60	37,170,173.18	61,430,054.74		1,291,224,237.63		6,445,076,571.28	10,833,508.54	11,764,173,507.61

法定代表人：庞康 主管会计工作负责人：张永乐 会计机构负责人：张永乐



母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,701,206,700.00				1,336,231,334.86	37,170,173.18	57,581,999.94		1,272,648,621.73	3,964,965,962.25	9,295,464,445.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,701,206,700.00				1,336,231,334.86	37,170,173.18	57,581,999.94		1,272,648,621.73	3,964,965,962.25	9,295,464,445.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-837,360.00				30,752,459.55	-37,170,173.18	-18,272,034.25		77,536,048.27	242,099,522.71	368,448,809.46
（一）综合收益总额							-18,272,034.25			2,615,958,042.36	2,597,686,008.11
（二）所有者投入和减少资本	-837,360.00				-1,431,063.71	-33,201,396.80					30,932,973.09
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					5,923,748.29						5,923,748.29
4．其他											
5．回购注销未解锁的限制性股票	-837,360.00				-7,354,812.00	-8,192,172.00					
6．限制性股票解锁						-25,009,224.80					25,009,224.80
（三）利润分配						-3,968,776.38			77,536,048.27	-2,373,858,519.65	-2,292,353,695.00
1．提取盈余公积									77,536,048.27	-77,536,048.27	
2．对所有者（或股东）的分配						-2,960,244.00				-2,295,313,939.00	-2,292,353,695.00
3．其他											
4．对可解锁限制性股票数量估计变动而产生的影响						-1,008,532.38				-1,008,532.38	
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					32,183,523.26						32,183,523.26
四、本期期末余额	2,700,369,340.00				1,366,983,794.41		39,309,965.69		1,350,184,670.00	4,207,065,484.96	9,663,913,255.06



项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,704,950,700.00				1,364,795,136.82	75,623,665.92	23,734,458.90		1,023,151,004.71	3,555,195,057.81	8,596,202,692.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,704,950,700.00				1,364,795,136.82	75,623,665.92	23,734,458.90		1,023,151,004.71	3,555,195,057.81	8,596,202,692.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,744,000.00				-28,563,801.96	-38,453,492.74	33,847,541.04		249,497,617.02	409,770,904.44	699,261,753.28
（一）综合收益总额							33,847,541.04			2,494,976,170.20	2,528,823,711.24
（二）所有者投入和减少资本	-3,744,000.00				-28,563,801.96	-36,628,800.00					4,320,998.04
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											4,320,998.04
3．股份支付计入所有者权益的金额					4,320,998.04						
4．其他											
5.回购注销未解锁限制性股票	-3,744,000.00				-32,884,800.00	-36,628,800.00					
（三）利润分配						-1,824,692.74			249,497,617.02	-2,085,205,265.76	-1,833,882,956.00
1．提取盈余公积									249,497,617.02	-249,497,617.02	
2．对所有者（或股东）的分配						-1,976,805.33				-1,835,859,761.33	-1,833,882,956.00
3．其他											
4、对可解锁限制性股票数量估计变动而产生的影响						152,112.59				152,112.59	
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,701,206,700.00				1,336,231,334.86	37,170,173.18	57,581,999.94		1,272,648,621.73	3,964,965,962.25	9,295,464,445.60

法定代表人：庞康 主管会计工作负责人：张永乐 会计机构负责人：张永乐

三、公司基本情况

1. 公司概况

☒ 适用 ☐ 不适用

佛山市海天调味食品股份有限公司（以下简称“本公司”）是由佛山市海天调味食品有限公司整体变更发起设立的股份有限公司，本公司的注册地址为中华人民共和国广东省佛山市文沙路 16 号，总部位于中华人民共和国广东省佛山市。本公司的母公司及最终控股公司为广东海天集团股份有限公司（以下简称“海天集团”）。

本公司 A 股股票于 2014 年 2 月 11 日在上海证券交易所主板上市。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”），主要从事生产经营调味品、豆制品、食品、饮料、包装材料；农副产品的加工；货物、技术进出口；信息咨询服务、运输服务及批发兼零售预包装食品。

本报告期间，本公司新设立两家子公司，具体情况参见附注九“1、在子公司中的权益”。

2. 合并财务报表范围

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告期间，本公司新设立两家子公司，具体情况参见附注九“1、在子公司中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

☐ 适用 ☒ 不适用

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒ 适用 ☐ 不适用

公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司 2018 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2018 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本集团的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本集团主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。汇兑差额计入当期损益。

10. 金融工具

☒适用 ☐不适用

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

本集团于本报告期内的金融资产和金融负债主要包括应收款项、可供出售金融资产及其他金融资产。

在初始确认时，本集团持有的金融资产及金融负债均以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

— 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

— 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。

— 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌或非暂时性下跌等。

可供出售金融资产的减值方法如下：

可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得转回。

(5) 权益工具

本公司的权益工具包括普通股和限制性股票。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，借记货币资金，贷记股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指同一客户应收款项占期末 / 年末所属类别应收款项总额 10%或以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现

	值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。
--	---------------------------------------

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

☐适用 ☒不适用

本集团在按组合评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）以往的坏账损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

☒适用 ☐不适用

单项计提坏账准备的理由	同一客户应收款项占期末 / 年末所属类别应收款项总额 10%以下但账龄为 1 年以上的应收款项
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

12. 存货

☒适用 ☐不适用

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、产成品、包装物以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为

基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

13. 持有待售资产

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益

14. 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

(b) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非投资性房地产符合持有待售的条件。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、32。

投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率为：

项目	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 年	10	4.5

16. 固定资产

(1). 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

固定资产指本集团为生产商品或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该资产的支出。自行建造固定资产按附注五、17 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示

(2). 折旧方法

☒ 适用 ☐ 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	10	10%	9.0%
办公设备及其他设备	年限平均法	3- 5	10%	18.0%- 30.0%
运输工具	年限平均法	5	10%	18.0%

本集团将固定资产的成本扣除预计残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

☐ 适用 ☒ 不适用

17. 在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。在建工程以成本减减值准备在资产负债表内列示。

18. 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

— 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

— 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

19. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

20. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、32）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限
土地使用权	37 - 50 年
ERP 系统	5 年
其他计算机软件	5 年
商标及其他	3 - 7 年

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注五、32）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

22. 长期资产减值

□适用 √不适用

23. 长期待摊费用

□适用 √不适用

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方面通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

25. 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

对于本集团授予员工限制性股票的股权激励计划，本集团于授予日根据收到的职工缴纳的认股款计入股东权益，其中，按照授予限制性股票的面值总额增加股本，认股款与限制性股票的面值总额之间的差额调整资本公积。同时，就回购义务按回购价格确认负债，计入库存股作收购库存股处理。

在锁定期和解锁期内，本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可解锁的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁职工人数变动、公司业绩条件及员工个人绩效考核评定情况等后续信息对可解锁权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

本集团在等待期内发放的可撤销的现金股利会计处理如下：

现金股利可撤销，即一旦未达到解锁条件，被回购限制性股票的持有者将无法获得（或需要退回）其在等待期内应收（或已收）的现金股利。等待期内，本集团在核算应分配给限制性股票持有者的现金股利时，合理估计未来解锁条件的满足情况，该估计与进行股份支付会计处理时在等待期内每个资产负债表日对可行权权益工具数量进行的估计保持一致。对于预计未来可解锁限制性股票持有者，本集团将应分配给限制性股票持有者的现金股利作为利润分配进行会计处理，同时，按分配的现金股利金额冲减限制性股票回购义务相关负债，并减少库存股；对于预计未来不可解锁限制性股票持有者，本集团将分配给限制性股票持有者的现金股利冲减限制性股票回购义务相关的负债。

后续信息表明不可解锁限制性股票的数量与以前估计不同的，作为会计估计变更处理，直到解锁日预计不可解锁限制性股票的数量与实际未解锁限制性股票的数量一致。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

28. 收入

☒ 适用 ☐ 不适用

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。本集团主要通过经销商营销渠道进行销售，按照销售合同及销售订单约定的时间、地点将产品交付给客户或其指定的承运人后确认收入。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

当经销商完成销售任务目标时，本集团根据其完成销售任务目标情况按一定比例向其提供实物商品返利奖励。

来自销售商品的货款收入根据公允价值在销售商品收入与应给予经销商实物商品返利奖励之间进行分配，与实物商品返利奖励相关的部分收入予以递延，并于奖励商品交付时结转计入当期损益。

(2) 租赁收入

租赁收入在租赁期内按直线法确认为收入。

(3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

(4) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

来自货运服务的票款收入于提供运输服务完毕时确认为运输收入。

29. 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

除因企业合并和直接计入股东权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

(2). 融资租赁的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

(2) 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 商誉
- 其他非流动资产等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

(3) 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

(5) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

(6) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同

或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

(7) 每股收益

本公司的权益工具包括普通股和限制性股票。

基本每股收益按照归属于普通股股东的当期净利润除以当期实际发行在外普通股的加权平均数计算确认。在计算基本每股收益时，基本每股收益中的分母，即当期实际发行在外普通股不包含作库存股处理的限制性股票；基本每股收益中的分子，即归属于普通股股东的净利润，不包含当期宣告的派发给预计未来可解锁限制性股票持有者的附有可撤销条件的现金股利。

在计算稀释每股收益时，本集团假设本报告期末即为解锁期末，如果于本报告期末存在股权激励计划中规定的业绩条件已满足的限制性股票的，则在计算稀释每股收益时考虑这部分限制性股票的影响，反之，将不予以考虑。

(8) 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除本报告载有关于商誉减值、金融工具公允价值估值涉及的假设和风险因素的数据外，其他主要估计金额的不确定因素如下：

— 应收款项减值

本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

— 存货跌价准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

— 除存货及金融资产外的其他资产减值

如附注五、32 所述，本集团在资产负债表日除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。当本集团不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，且不能可靠估计资产的公允价值时，本集团将预计未来现金流量的现值作为可收回金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现

值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

— 投资性房地产、固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

— 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额以利用可抵扣暂时性差异时，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本集团需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行财政部于《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会 [2018] 15 号)，本集团自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。	2019 年 3 月 25 日，公司第三届董事会第十三次会议、公司第三届监事会第十二次会议审议并通过了《关于公司会计政策变更的议案》	本集团根据财会 [2018] 15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。 相关列报调整见其他说明：

其他说明

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	2,466,645.04	-2,466,645.04	-
应收票据及应收账款	-	2,466,645.04	2,466,645.04
应收利息	3,797,846.32	-3,797,846.32	-
其他应收款	12,743,950.84	3,797,846.32	16,541,797.16
应付票据	-1,144,103.61	1,144,103.61	-
应付账款	-554,910,079.08	554,910,079.08	-
应付票据及应付账款	-	-556,054,182.69	-556,054,182.69



合计	-537,045,740.49	-	-537,045,740.49
	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收利息	1,069,833.34	-1,069,833.34	-
应收股利	2,086,000,000.00	-2,086,000,000.00	-
其他应收款	576,391,790.04	2,087,069,833.34	2,663,461,623.38
合计	2,663,461,623.38	-	2,663,461,623.38

2017 年度受影响的合并利润表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	606,716,187.95	-401,668,275.06	205,047,912.89
研发费用	-	401,668,275.06	401,668,275.06
合计	606,716,187.95	-	606,716,187.95

(2). 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6% - 16%或 17%
消费税	无	
营业税	无	
城市维护建设税	按应交增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	附注五、34、2
教育费附加	按应交增值税计征	3%
地方教育费附加	按应交增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用



纳税主体名称	所得税税率 (%)
高明海天	15.00
广东广中皇	15.00

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司及各子公司本年度适用的所得税税率如下：

公司名称	注	2018 年	2017 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%	25%
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”）		25%	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”）		25%	不适用
广东海天国际贸易有限公司（以下简称“海天国际”）		25%	不适用

(1) 高明海天、广东广中皇

高明海天于 2016 年 11 月 30 日取得了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方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 2016 年至 2018 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%（2017 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、广东省国家税务局及广东省地方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%（2017 年：25%）。

(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%（2017 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. 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

项目	期末余额	期初余额
库存现金	71,777.83	70,048.80
银行存款	9,425,756,660.72	5,573,303,182.48
其他货币资金	31,381,534.45	39,545,947.73
合计	9,457,209,973.00	5,612,919,179.01
其中：存放在境外的 款项总额	2,520,536,369.37	1,585,704,017.17

其他说明

本集团 2018 年末持有的银行存款包括可以随时提前支取的定期存款。

于 2017 年及 2018 年末，本集团其他货币资金为高明海天和江苏海天存放在银行的信用证保证金，其使用受到限制。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3. 衍生金融资产

□适用 √不适用

4. 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	2,444,554.89	2,466,645.04
合计	2,444,554.89	2,466,645.04

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

□适用 √不适用



(3). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,444,554.89	100.00	-	-	2,444,554.89	2,466,645.04	100.00	-	-	2,466,645.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,444,554.89	/		/	2,444,554.89	2,466,645.04	/		/	2,466,645.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款



☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
康成投资（中国）有限公司	货款	514,183.74	1 年内	21.03	-
江苏大娘商贸有限公司	货款	278,632.50	1 年内	11.40	-
苏州绿叶日用品有限公司	货款	244,319.90	1 年内	9.99	-
宁波市鄞州宏大食品商行	货款	167,684.80	1 年内	6.86	-
上海榕株实业有限公司	货款	123,368.42	1 年内	5.05	-
合计		1,328,189.36		54.33	-

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用



单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,201,427.99	100.00	18,366,401.43	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	17,201,427.99	100.00	18,366,401.43	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币 14,199,762.42 元（2017 年：15,238,868.51 元），占预付款项年末余额合计数的 82.55%（2017 年：82.97%）。

其他说明

√适用 □不适用

预付款项分类列示如下：

项目	2018 年	2017 年
预付广告款	65,157.40	1,077,847.43
预付材料款	9,157,120.21	8,719,007.17
其他	7,979,150.38	8,569,546.83
合计	17,201,427.99	18,366,401.43

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	45,673,055.64	3,797,846.32
应收股利		
其他应收款	13,232,722.40	12,743,950.84
合计	58,905,778.04	16,541,797.16

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	45,673,055.64	3,797,846.32
委托贷款		
债券投资		
合计	45,673,055.64	3,797,846.32

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,232,722.40	100.00	-	-	13,232,722.40	12,743,950.84	100.00	-	-	12,743,950.84



单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	13,232,722.40	/	/	13,232,722.40	12,743,950.84	/	/	12,743,950.84	

对于上述 第一项和 第三项 中单项测试未发生减值的其他应收款,本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中再进行减值测试。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	5,004,719.44	5,422,086.69
员工备用金	384,000.00	114,608.51
第三方支付平台	3,166,309.63	4,869,016.37
保证金	4,195,077.30	2,298,220.72
其他	482,616.03	40,018.55
减:坏账准备	-	-
合计	13,232,722.40	12,743,950.84

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	出口退税款	5,004,719.44	1 年以内	37.82	-
单位二	应收第三方平台款项	2,312,405.09	1 年以内	17.47	-
单位三	保证金	1,830,799.72	1-2 年	13.84	-
单位四	保证金	1,626,960.00	1 年以内	12.29	-
单位五	应收第三方平台款项	853,904.54	1 年以内	6.45	-
合计		11,628,788.79		87.87	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

客户类别	2018 年	2017 年
第三方	13,232,722.40	12,743,950.84
减：坏账准备	-	-
合计	13,232,722.40	12,743,950.84

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

账龄	2018 年	2017 年
1 年以内（含 1 年）	11,093,163.57	12,409,191.84
1 年至 2 年（含 2 年）	2,007,799.72	136,924.00
2 年至 3 年（含 3 年）	33,924.00	162,000.00
3 年以上	97,835.11	35,835.00
小计	13,232,722.40	12,743,950.84
减：坏账准备	-	-
合计	13,232,722.40	12,743,950.84

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

**7、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	249,446,791.94	-	249,446,791.94	99,534,145.02	-	99,534,145.02
在产品	434,381,259.10	-	434,381,259.10	556,768,123.12	-	556,768,123.12
库存商品	466,448,751.10	-	466,448,751.10	340,308,324.67	-	340,308,324.67
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	30,781,306.74	-	30,781,306.74	25,846,893.19	-	25,846,893.19
低值易耗品	22,270,207.70	-	22,270,207.70	18,662,738.59	-	18,662,738.59
合计	1,203,328,316.58	-	1,203,328,316.58	1,041,120,224.59	-	1,041,120,224.59

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、 持有待售资产

□适用 √不适用

9、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

10、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



可抵扣进项税	16,248,112.91	21,700,124.70
可供出售金融资产 - 银行理财产品	4,652,422,867.93	5,081,312,703.55
结构性存款	400,000,000.00	-
减：减值准备		
合计	5,068,670,980.84	5,103,012,828.25

其他说明

本集团本年末持有的可抵扣进项税主要包括本集团已提交税务机关进行认证的增值税发票的留抵税额。

本集团于年末持有的银行理财产品为到期日在一年以内非保本浮动收益的产品。

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00
合计	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广发银行股份有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-	-	-	<0.001	0
合计	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-	-	-	<0.001	0

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

**12、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、长期股权投资

□适用 √不适用

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,414,638.94			13,414,638.94
2. 本期增加金额	2,103,686.27			2,103,686.27
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,103,686.27			2,103,686.27
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,518,325.21			15,518,325.21



二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,709,504.28			8,709,504.28
2. 本期增加金额	680,310.30			680,310.30
(1) 计提或摊销	680,310.30			680,310.30
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,389,814.58			9,389,814.58
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,128,510.63			6,128,510.63
2. 期初账面价值	4,705,134.66			4,705,134.66

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,745,504,253.81	3,649,646,780.23
固定资产清理	-	-
合计	3,745,504,253.81	3,649,646,780.23

其他说明：

□适用 √不适用



固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,635,943,144.74	4,206,695,557.70	7,399,371.71	68,865,110.16	5,918,903,184.31
2. 本期增加金额	276,758,905.79	307,131,151.92	633,750.01	130,412.81	584,654,220.53
(1) 购置	63,332.24	911,914.23	506,422.42	57,375.70	1,539,044.59
(2) 在建工程转入	276,695,573.55	306,219,237.69	127,327.59	73,037.11	583,115,175.94
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		349,978,712.16	3,381,208.43	34,359,584.19	387,719,504.78
(1) 处置或报废		349,978,712.16	3,381,208.43	34,359,584.19	387,719,504.78
4. 期末余额	1,912,702,050.53	4,163,847,997.46	4,651,913.29	34,635,938.78	6,115,837,900.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	423,570,984.07	1,783,705,851.47	6,253,372.34	55,726,196.20	2,269,256,404.08
2. 本期增加金额	81,265,008.60	352,097,564.80	166,205.43	2,755,247.03	436,284,025.86
(1) 计提	81,265,008.60	352,097,564.80	166,205.43	2,755,247.03	436,284,025.86
3. 本期减少金额		301,245,588.39	3,043,087.70	30,918,107.60	335,206,783.69
(1) 处置或报废		301,245,588.39	3,043,087.70	30,918,107.60	335,206,783.69
4. 期末余额	504,835,992.67	1,834,557,827.88	3,376,490.07	27,563,335.63	2,370,333,646.25
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,407,866,057.86	2,329,290,169.58	1,275,423.22	7,072,603.15	3,745,504,253.81
2. 期初账面价值	1,212,372,160.67	2,422,989,706.23	1,145,999.37	13,138,913.96	3,649,646,780.23

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本公司子公司高明海天在位于佛山市高明区高明大道厂区内的部分车间	265,338,885.08	该等车间陆续于 2017 年至 2018 年投入使用。有关房屋的权属证书在办理中。
本公司位于西安市曲江新区一处商品房	853,189.74	该商品房于 2011 年 5 月交付使用，房屋权属证书尚在办理中。
本公司位于长春市一处商品房	1,167,646.38	该商品房于 2016 年 10 月交付使用，房屋权属证书尚在办理中。
本公司位于衡阳市一处商品房	624,745.62	该商品房于 2016 年 10 月交付使用，房屋权属证书尚在办理中。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	252,302,626.51	615,135,578.81
工程物资	-	-
合计	252,302,626.51	615,135,578.81

其他说明：

☐适用 ☒不适用



在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高明海天 150 万吨项目	13,386,836.86	-	13,386,836.86	36,958,853.54	-	36,958,853.54
高明海天小调味品工程	47,606,356.63	-	47,606,356.63	43,835,235.54	-	43,835,235.54
高明海天酱油扩建工程	30,582,461.87	-	30,582,461.87	63,123,598.78	-	63,123,598.78
高明海天酿造设备升级工程	17,272.73	-	17,272.73	204,411,380.53	-	204,411,380.53
高明海天酱油工艺优化工程	72,401,570.28	-	72,401,570.28	127,675,213.36	-	127,675,213.36
高明海天行政大楼项目	1,855,810.61	-	1,855,810.61	86,900,392.66	-	86,900,392.66
江苏海天包装车间工程	-	-	-	3,653,367.82	-	3,653,367.82
江苏海天前处理车间工程	-	-	-	1,321,634.97	-	1,321,634.97
江苏海天设备配套工程	18,354,302.31	-	18,354,302.31	10,345,182.51	-	10,345,182.51
其他工程	68,098,015.22	-	68,098,015.22	36,910,719.10	-	36,910,719.10
合计	252,302,626.51	-	252,302,626.51	615,135,578.81	-	615,135,578.81



(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
高明海天 150 万吨项目	2,007,348,585.10	36,958,853.54	4,078,816.81	27,650,833.49	-	13,386,836.86	94.63	94.63	-	-	-	募集资金
高明海天酱油扩建工程	667,331,266.60	57,941,283.02	45,618,362.93	72,977,184.08	-	30,582,461.87	67.72	67.72	-	-	-	自筹
高明海天酿造设备升级项目	498,392,488.02	201,939,351.74	65,363,465.95	267,285,544.96	-	17,272.73	76.30	76.30	-	-	-	自筹
高明海天酱油工艺优化工程	396,956,255.36	94,808,507.27	40,987,334.70	63,394,271.69	-	72,401,570.28	75.99	75.99	-	-	-	自筹
高明海天小调味品工程	129,851,500.74	38,776,273.46	8,830,083.17	-	-	47,606,356.63	81.10	81.10	-	-	-	自筹
江苏海天调味品工程	159,833,205.00	14,958,214.36	7,824,615.29	4,428,527.34	-	18,354,302.31	92.11	92.11	-	-	-	自筹
高明行政大楼项目	178,061,899.33	86,900,392.66	28,836,225.47	113,880,807.52	-	1,855,810.61	66.58	66.58	-	-	-	自筹
合计	4,037,775,200.15	532,282,876.05	201,538,904.32	549,617,169.08	-	184,204,611.29	/	/	-	-	-	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**☐适用 ☒不适用

其他说明

不适用

☐适用 ☒不适用**工程物资****(1). 工程物资情况**☐适用 ☒不适用**18、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**☐适用 ☒不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**19、 油气资产**☐适用 ☒不适用**20、 无形资产****(1). 无形资产情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	ERP 系统	其他计算机软件	商标及其他	合计
一、账面原值							



1. 期初余额	171,917,033.60			15,577,723.00	4,139,317.19	9,439,935.04	201,074,008.83
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	171,917,033.60			15,577,723.00	4,139,317.19	9,439,935.04	201,074,008.83
二、累计摊销							
1. 期初余额	27,694,399.37			14,913,572.06	2,354,772.46	6,543,489.86	51,506,233.75
2. 本期增加金额	3,606,319.84			249,056.60	716,528.41	1,429,267.22	6,001,172.07
(1) 计提	3,606,319.84			249,056.60	716,528.41	1,429,267.22	6,001,172.07
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	31,300,719.21			15,162,628.66	3,071,300.87	7,972,757.08	57,507,405.82
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	140,616,314.39			415,094.34	1,068,016.32	1,467,177.96	143,566,603.01



2. 期初账面价值	144,222,634.23			664,150.94	1,784,544.73	2,896,445.18	149,567,775.08
-----------	----------------	--	--	------------	--------------	--------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

21、开发支出

☐适用 ☒不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用



单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购开平广中皇与调味品生产相关的业务	17,177,837.38	-		-		17,177,837.38
收购丹和醋业	15,090,466.13	-		-		15,090,466.13
合计	32,268,303.51	-		-		32,268,303.51

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司子公司广东广中皇于 2014 年 6 月 30 日以现金人民币 34,509,447.38 元（不含税价）合并成本收购了开平广中皇食品有限公司（以下简称“开平广中皇”）与调味品生产相关的业务。合并成本超过获得的可辨认净资产的差额人民币 17,177,837.38 元，确认为与收购开平广中皇调味品生产业务相关的商誉。

本公司子公司江苏海天于 2017 年 2 月 1 日以现金人民币 40,271,000.00 元（不含税价）合并成本收购了丹和醋业 70% 股权。合并成本超过获得的股权比例应占可辨认净资产公允价值份额的差额人民币 15,090,466.13 元，确认为与收购丹和醋业股权的商誉。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本集团将上述与收购开平广中皇调味品生产业务相关的商誉分摊至广东广中皇调味品资产组，将上述与收购丹和醋业股权的商誉分摊至丹和醋业资产组。广东广中皇调味品资产组和丹和醋业资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 4 年财务预算和相应的税前折现率分别预计广东广中皇调味品资产组和丹和醋业资产组的未来现金流量现值。超过 4 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计广东广中皇调味品资产组和丹和醋业资产组未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

关键参数和假设

项目	关键参数和假设
预计毛利率	36%-45%
营业收入增长率	35%-15%
税前折现率	13.14% - 16.66%



(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、长期待摊费用

□适用 √不适用

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	-	-	-	-
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	2,756,158.09	689,039.52
待发放的工资及奖金	233,732,773.88	47,946,221.59	91,716,000.00	17,725,900.64
固定资产折旧	6,483,440.48	1,620,860.12	4,141,910.76	1,035,477.69
政府补助	135,139,070.73	24,168,710.61	64,745,282.27	13,833,442.34
销售返利	329,293,968.24	82,323,492.06	238,944,639.46	59,736,159.87
股权激励	-	-	15,301,007.72	3,336,244.46
其他	6,635,692.24	1,658,923.06	8,543,091.85	2,135,772.97
合计	711,284,945.57	157,718,207.44	426,148,090.15	98,492,037.49

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	52,413,287.68	13,103,321.92	81,303,123.28	19,873,068.49
合计	52,413,287.68	13,103,321.92	81,303,123.28	19,873,068.49

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产	抵销后递延所得	递延所得税资产	抵销后递延所得
----	---------	---------	---------	---------



	和负债期末互抵 金额	税资产或负债期 末余额	和负债期初互抵 金额	税资产或负债期 初余额
递延所得税资产	157,718,207.44	144,614,885.52	98,492,037.49	78,618,969.00
递延所得税负债	13,103,321.92	-	19,873,068.49	-

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	1,542,639.00	1,542,639.00
预付保险费	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	11,542,639.00	11,542,639.00

其他说明：

不适用

26、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	19,600,000.00	-
保证借款		
信用借款		
合计	19,600,000.00	-

短期借款分类的说明：

本集团的子公司丹和醋业向交通银行股份有限公司借入一年期短期借款人民币 13,400,000 元、人民币 5,000,000 元和人民币 1,200,000 元，到期日分别为 2019 年 3 月 28 日、2019 年 8 月 23 日和 2019 年 9 月 20 日，年利率分别为 5.4375%、4.785%和 5.4375%，每月付息到期一次还本。该等短期借款以丹和醋业的自有土地使用权和厂房作为抵押。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明



□适用 √不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	67,283,953.25	1,144,103.61
应付账款	677,555,844.49	554,910,079.08
合计	744,839,797.74	556,054,182.69

其他说明：

√适用 □不适用

本集团于 2018 年末的应付票据均为一年内到期。

本集团于 2018 年末无账龄超过 1 年的重大应付票据及应付账款。

应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	67,283,953.25	1,144,103.61
银行承兑汇票		
合计	67,283,953.25	1,144,103.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原材料	379,737,820.83	276,311,882.46
包装物	297,818,023.66	278,598,196.62
合计	677,555,844.49	554,910,079.08



(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

30、预收款项

(1). 预收账款项列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收经销商货款	3,154,223,036.41	2,670,944,237.42
预收经销商运输费	74,552,252.26	-
其他	8,017,732.00	7,746,724.00
合计	3,236,793,020.67	2,678,690,961.42

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	324,091,308.13	869,218,564.84	715,901,513.52	477,408,359.45
二、离职后福利-设定提存计划	2,356,117.52	31,249,151.54	31,001,501.15	2,603,767.91
三、辞退福利	55,840.79	807,663.84	863,504.63	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	326,503,266.44	901,275,380.22	747,766,519.30	480,012,127.36

本年应付职工薪酬年末余额中无属于拖欠性质的款项。

辞退福利为因与员工解除劳动关系而支付的辞退赔偿。

(2). 短期薪酬列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



一、工资、奖金、津贴和补贴	260,302,448.39	805,180,051.06	652,189,014.76	413,293,484.69
二、职工福利费	-	21,906,755.52	21,906,755.52	-
三、社会保险费	1,039,138.16	14,973,933.74	14,717,101.16	1,295,970.74
其中：医疗保险费	895,196.77	12,654,742.95	12,417,640.37	1,132,299.35
工伤保险费	44,007.60	1,105,232.79	1,103,135.64	46,104.75
生育保险费	99,933.79	1,213,958.00	1,196,325.15	117,566.64
四、住房公积金	2,158,346.00	23,471,674.52	23,402,492.08	2,227,528.44
五、工会经费和职工教育经费	-	3,686,150.00	3,686,150.00	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、职工奖励及福利基金	60,591,375.58			60,591,375.58
合计	324,091,308.13	869,218,564.84	715,901,513.52	477,408,359.45

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,266,540.63	29,921,510.07	29,634,619.85	2,553,430.85
2、失业保险费	89,576.89	1,327,641.47	1,366,881.30	50,337.06
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	2,356,117.52	31,249,151.54	31,001,501.15	2,603,767.91

其他说明：

□适用 √不适用

32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	116,553,233.32	59,056,477.51
消费税		
营业税		
企业所得税	432,316,723.84	244,624,288.02
个人所得税	2,084,834.90	905,750.75
城市维护建设税	8,338,031.96	3,870,282.51
土地使用税	4,574,354.79	4,658,582.24



教育费附加	1,927,411.32	2,765,503.51
其他	7,657,650.40	3,945,713.78
合计	573,452,240.53	319,826,598.32

其他说明：

不适用

33、其他应付款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	1,066,034,168.74	626,519,973.67
合计	1,066,034,168.74	626,519,973.67

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	110,153,573.76	36,301,295.55
工程设备款	75,610,629.08	87,806,309.04
运费	183,742,746.50	53,718,974.24
广告费	357,984,631.74	213,319,021.33
应付收购丹和醋业股权对价款	-	13,271,000.00
促销费	266,382,338.65	116,047,393.32



限制性股票回购义务	-	64,762,880.00
其他	72,160,249.01	41,293,100.19
合计	1,066,034,168.74	626,519,973.67

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
设备供应商	10,863,555.56	设备质保金
合计	10,863,555.56	/

其他说明：

√适用 □不适用

由于设备供应商名称涉及本集团的商业机密，本集团未披露其具体名称。

34、持有待售负债

□适用 √不适用

35、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	-	-
政府补助	27,488,143.49	6,588,265.62
合计	27,488,143.49	6,588,265.62

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用



38、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

☐适用 ☒不适用

40、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

41、预计负债

☐适用 ☒不适用

42、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
江苏海天基础设施配套补贴政府补助	38,978,500.00	-	2,238,000.00	36,740,500.00	与资产相关
高明设备升级技改项目补助资金	13,677,000.00	71,526,257.15	14,200,542.86	71,002,714.29	与资产相关
其他政府补助	5,000,000.00		5,000,000.00	-	与收益相关
合计	57,655,500.00	71,526,257.15	21,438,542.86	107,743,214.29	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江苏海天基础设施配套补贴政府补助	41,216,500.00	-		2,238,000.00		38,978,500.00	与资产相关
高明设备升级技改项目补助资金	13,677,000.00	85,726,800.00		14,200,542.86		85,203,257.14	与资产相关
其他政府补助	9,350,265.62	10,425,182.01		8,725,846.99		11,049,600.64	与收益相关
合计	64,243,765.62	96,151,982.01		25,164,389.85		135,231,357.78	/

其他说明：

√适用 □不适用

资产负债表日，列示在资产负债表中的一年以内和一年以上递延收益余额：

递延收益	2018 年	2017 年
一年以内（列示为其他流动负债）	27,488,143.49	6,588,265.62
一年以上	107,743,214.29	57,655,500.00
合计	135,231,357.78	64,243,765.62

本集团于 2018 年末的递延收益主要为收到的政府专款专用项目补助余额。这些项目均正在进行当中。

本集团将其确认为递延收益，并按相关项目的进度或形成的相关资产使用寿命摊销计入损益。

43、其他非流动负债

□适用 √不适用



44、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,701,206,700	-	-	-	-837,360	-837,360	2,700,369,340

其他说明：

2014年11月3日，本公司第二届董事会第十四次会议决议审议通过了《关于佛山市海天调味食品股份有限公司首期限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，向包括本公司的中层管理人员以及核心技术、业务骨干共计93人定向发行本公司限制性股票，限制性股票数量为6,580,000股，授予价格为人民币17.61元/股。

2018年9月13日，本公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销公司首期限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于调整公司首期限制性股票激励计划激励对象的议案》，以人民币7.1811元/股的回购价格，回购注销当期限制性股票激励计划激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票837,360股。2018年12月24日，本次回购的限制性股票已完成注销，本公司股份总数由2,701,206,700股减少为2,700,369,340股。2018年12月28日，本公司对满足解锁条件的限制性股票共计3,482,640股进行解锁。

截至2018年12月31日，本公司的限制性股票激励计划已经执行完毕。由于本公司于2015年向全体股东按每10股转增8股的比例发放股票红利，限制性股票总数由6,580,000股增加至11,844,000股。

其中，获解锁的股份累计5,769,340股，未能解锁而被回购并注销的股份累计6,074,660股。

2018年12月31日，本公司注册资本包括普通股及限制性股票列示如下，每股面值人民币1元。

	2018年12月31日		2017年12月31日	
	股份数目	人民币元	股份数目	人民币元
普通股（注1）	2,700,369,340	2,700,369,340.00	2,696,886,700	2,696,886,700.00
限制性股票（注2）	-	-	4,320,000	4,320,000.00
合计	2,700,369,340	2,700,369,340.00	2,701,206,700	2,701,206,700.00

注1：所有普通股同股同权，同股同利。

注2：本公司于2014年11月3日向激励对象定向发行的限制性股票享有其股票应有的权利，包括但不限于该等股票的分红权、配股权、投票权等，但是上述限制性股票在授予后即行锁定，激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期和解锁期。若限制性股票在解锁期末满足解锁条件，本公司则按约定回购价格回购并注销。关于限制性股票的锁定期、解锁期、解锁条件及回购义务的具体情况详见附注十一。

**45、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,270,152,178.27	21,224,755.99	7,354,812.00	1,284,022,122.26
其他资本公积	21,420,430.33	46,443,514.79	21,224,755.99	46,639,189.13
合计	1,291,572,608.60	67,668,270.78	28,579,567.99	1,330,661,311.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加主要是限制性股票解锁所致，本期减少主要是回购注销未解锁的限制性股票所致。另外根据《国家税务总局关于我国居民企业实行股权激励计划有关企业所得税处理问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 18 号）规定：对股权激励计划实施后，需等待一定服务年限或者达到规定业绩条件方可行权的，上市公司在等待期间内会计上计算确认的相关成本费用，不得在对应年度计算缴纳企业所得税时扣除。在股权激励计划可行权后，上市公司方可根据该股票实际行权时的公允价值与当年激励对象实际行权支付价格的差额及数量，计算确定作为当年上市公司工资薪金支出，按照税法规定进行税前扣除。本集团 2018 年按照上述税法规定计算可税前抵扣的当期限制性股票相关的成本费用超过本集团于等待期内累计确认的成本费用部分计入资本公积。

47、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务相关的库存股	37,170,173.18	-	37,170,173.18	-
合计	37,170,173.18	-	37,170,173.18	-

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于 2014 年 11 月 3 日本公司采用定向发行的方式向激励对象授予 6,580,000 股限制性股票。本公司对限制性股票的回购义务按约定回购价格人民币 17.61 元 / 股以及发行的限制性股票数量 6,580,000 股分别确认库存股人民币 115,873,800.00 元以及其他应付款人民币 115,873,800.00 元。



截至 2018 年 12 月 31 日，本公司的冲减全部库存股，包括（1）向激励对象派发现金股利，冲减库存股人民币 2,960,244.00 元；（2）回购并注销未满足解锁条件的限制性股票，冲减库存股人民币 8,192,172.00 元；（3）对满足解锁条件的库存股进行解锁，冲减库存股人民币 25,009,224.80 元；以及（4）根据实际可解锁限制性股票数量，对 2015、2016 年和 2017 年派发给当时预计可解锁的限制性股票持有者的现金股利作出相应调整，冲减库存股人民币 1,008,532.38 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司的限制性股票激励计划已经执行完毕，并已经冲减全部库存股。



48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公 司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	61,430,054.74	52,413,287.61	61,430,054.74	13,103,321.92	-22,120,089.05	-	39,309,965.69
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	61,430,054.74	52,413,287.61	61,430,054.74	13,103,321.92	-22,120,089.05	-	39,309,965.69
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	61,430,054.74	52,413,287.61	61,430,054.74	13,103,321.92	-22,120,089.05	-	39,309,965.69



其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

于 2018 年末，本集团无以后不能重分类进损益的其他综合收益。

49、专项储备

☐适用 ☒不适用

50、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,272,648,621.74	77,536,048.27	-	1,350,184,670.01
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	18,575,615.89	-	-	18,575,615.89
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	1,291,224,237.63	77,536,048.27	-	1,368,760,285.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团于2018年末盈余公积余额包括本公司在收购高明海天时高明海天在合并日（2008年11月24日）前提取的储备基金人民币18,575,615.89元。

截止2018年12月31日，本公司盈余公积累计提取额已达到注册资本的50%，本年提取盈余公积人民币77,536,048.27元（2017年：人民币249,497,617.03元）。

51、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,445,076,571.28	4,998,844,908.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,445,076,571.28	4,998,844,908.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,364,813,027.88	3,531,436,928.16
减：提取法定盈余公积	77,536,048.27	249,497,617.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		



分配现金利润	2,295,313,939.00	1,835,859,761.33
对可解锁限制性股票数量估计变动而产生的影响	1,008,532.38	-152,112.59
期末未分配利润	8,436,031,079.51	6,445,076,571.28

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,306,861,607.03	8,469,706,367.72	14,103,397,142.83	7,495,429,097.08
其他业务	727,613,520.20	649,344,658.53	480,913,753.77	425,298,946.43
合计	17,034,475,127.23	9,119,051,026.25	14,584,310,896.60	7,920,728,043.51

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	91,654,415.41	76,380,286.09
教育费附加	39,328,422.70	32,802,285.81
资源税		
房产税	15,095,966.99	12,680,856.18
土地使用税	5,312,012.29	5,589,661.89
车船使用税		
印花税	12,378,569.15	9,810,271.60
地方教育费附加	26,218,948.47	21,844,713.83



合计	189,988,335.01	159,108,075.40
----	----------------	----------------

其他说明：

不适用

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	451,559,645.14	341,666,172.16
运费	613,261,569.03	631,372,675.96
广告费	506,158,775.15	454,018,291.69
促销费	487,577,928.93	393,709,577.16
其他	177,461,664.95	135,785,497.40
合计	2,236,019,583.20	1,956,552,214.37

其他说明：

销售费用增长原因：主要是报告期内公司加大市场投入和强化营销团队建设，相关费用同比增长。

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	148,570,232.54	119,152,938.71
折旧	26,744,920.87	24,843,659.17
其他	70,238,704.37	61,051,315.01
合计	245,553,857.78	205,047,912.89

其他说明：

管理费用增长原因：管理费用率保持在 1.4% 的较好水平，报告期内公司致力于人才引入和结构升级，相关费用同比增加。

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
原材料耗用	387,241,789.02	306,875,515.73
人工成本	74,125,377.43	55,979,490.83
折旧	11,992,427.81	11,557,336.82
其他	19,654,760.44	27,255,931.68



合计	493,014,354.70	401,668,275.06
----	----------------	----------------

其他说明：

研发费用增加原因：主要是公司为提高企业核心竞争力，加快基础生物技术和前沿技术的研究，加速科技研发，加大新产品新技术的研究开发力度。

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	-153,024,789.67	-83,818,014.36
净汇兑(收益)/损失	-469,476.97	1,056,228.46
利息支出	595,082.65	632,104.08
银行手续费支出	277,296.29	125,563.01
合计	-152,621,887.70	-82,004,118.81

其他说明：

财务净收益增加原因：主要是报告期内通过强化资金管理，有效提升资金收益。

58、资产减值损失

□适用 √不适用

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	16,438,542.86	2,739,516.65
与收益相关的政府补助	29,932,207.50	40,349,157.97
合计	46,370,750.36	43,088,674.62

其他说明：

政府补助明细

补助项目	2018 年	与资产 / 与收益相关
2017 年度百企争先奖励	8,567,981.00	与收益相关
2018 年第二批企业转型资金	4,010,000.00	与收益相关
2017 年度市级产业发展引导资金（第二批）	1,243,000.00	与收益相关
中央服务业发展资金	1,200,000.00	与收益相关
16-17 年个税手续费返还	1,118,032.92	与收益相关
2018 年强化知识产权工作专项资金（第一批）	1,050,000.00	与收益相关
递延收益摊销	25,164,389.85	与资产/收益相关



其他	4,017,346.59	与收益相关
合计	46,370,750.36	/

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	294,565,763.76	143,663,576.05
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	294,565,763.76	143,663,576.05

其他说明：

不适用

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置（损失）/ 收益	-3,400,520.36	861,477.00
合计	-3,400,520.36	861,477.00

其他说明：

于 2018 年，本集团处置部分即将折旧完毕的生产设备。

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
合同违约赔偿收入	-	3,562,072.00	-
其他	15,950.00	1,908,000.30	15,950.00
合计	15,950.00	5,470,072.30	15,950.00

计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

64、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,715,445.89	-	16,715,445.89
其中：固定资产处置损失	16,715,445.89	-	16,715,445.89
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,500,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00
其他	-	5,353.00	-
合计	18,215,445.89	1,005,353.00	18,215,445.89

其他说明：

于 2018 年，本集团报废已经折旧完毕且无法继续使用的生产设备。

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	942,550,357.54	734,185,603.33
递延所得税费用	-59,226,169.95	-33,247,023.87
汇算清缴差异调整	-27,191,509.09	-17,128,417.64
合计	856,132,678.50	683,810,161.82

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	5,222,806,355.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,305,701,589.00
子公司适用不同税率的影响	-423,119,522.78
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	735,531.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
以前年度未确认研发费用加计扣除	-27,191,509.09
其他	6,590.09
所得税费用	856,132,678.50

其他说明：

□适用 √不适用

66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七“48、其他综合收益”

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到押金保证金	73,852,278.21	2,217,167.36
收到房屋租金及其他服务费	9,464,127.55	6,017,505.56
其他	15,950.00	3,252,904.94
合计	83,332,355.76	11,487,577.86



收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他销售费用及管理费用	1,381,837,041.99	1,514,150,015.21
支付金融机构手续费	277,296.29	125,563.01
公益性捐款支出	1,500,000.00	1,000,000.00
合计	1,383,614,338.28	1,515,275,578.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	111,149,580.35	82,091,430.85
合计	111,149,580.35	82,091,430.85

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票支付的现金	36,081,655.20	-
合计	36,081,655.20	-

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用



68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,366,673,677.36	3,531,478,779.33
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	436,284,025.86	434,994,090.11
投资性房地产折旧	680,310.30	609,310.85
无形资产摊销	6,001,172.07	6,344,790.62
以权益结算的股份支付确认的费用	5,923,748.29	4,320,998.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	20,115,966.25	-861,477.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	-152,429,707.02	-83,818,014.36
投资损失（收益以“－”号填列）	-294,565,763.76	-143,663,576.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-59,226,169.95	-33,247,023.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-162,208,091.99	-89,421,674.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	14,314,717.09	-14,084,243.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,814,678,617.14	1,108,325,622.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,996,242,501.64	4,720,977,581.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,425,828,438.55	5,573,373,231.28
减：现金的期初余额	5,573,373,231.28	5,168,695,172.59
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	3,852,455,207.27	404,678,058.69



(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	13,271,000.00
取得子公司支付的现金净额	13,271,000.00

其他说明：

不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,425,828,438.55	5,573,373,231.28
其中：库存现金	71,777.83	70,048.80
可随时用于支付的银行存款	9,425,756,660.72	5,573,303,182.48
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,425,828,438.55	5,573,373,231.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	31,381,534.45	39,545,947.73

其他说明：

√适用 □不适用

以上披露的现金和现金等价物余额不含使用受限制的货币资金及期限超过三个月且不能提前支取的银行存款。

**69、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用**70、所有权或使用权受到限制的资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,381,534.45	银行信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产	10,531,132.97	固定资产-房屋建筑物
无形资产	8,446,841.84	无形资产-土地使用权
合计	50,359,509.26	/

其他说明：

不适用

71、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,016,464.31	6.8632	20,702,597.85
欧元	1,850.58	7.8473	14,522.06
港币	1,048,723.84	0.8762	918,891.83
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			



预收款项			
美元	-427,644.97	6.8632	-2,935,012.99
港币	619,421.01	0.8762	-542,736.69
其他应付款			
美元	-14,510.00	6.8632	-99,585.03
欧元	-61,000.00	11.9607	-721,991.94
资产负债表敞口 总额 / 净额			
美元	2,574,309.34	6.8632	17,667,999.83
欧元	-59,149.42	11.9607	-707,469.88
港币	429,302.83	0.8762	376,155.14

其他说明：

不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

☐适用 ☒不适用

72、套期

☐适用 ☒不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高明设备升级技改项目补助资金	99,403,800.00	其他收益/递延收益	14,200,542.86
江苏海天基础设施配套补贴政府补助	44,760,000.00	其他收益/递延收益	2,238,000.00
2017 年度百企争先奖励	8,567,981.00	其他收益	8,567,981.00
高明酱油调味品技术改造补助资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
2017 年省科技发展资金	5,000,000.00	其他收益/递延收益	1,302,391.80
2018 年第二批企业转型资金	4,010,000.00	其他收益	4,010,000.00
2018 年经济科技发展专项资金	2,023,064.00	递延收益	-
2016 年省级治污保洁和节能减排资金	2,000,000.00	递延收益	-
2017 年省重点实验室	2,000,000.00	递延收益	-
2017 年度市级产业发展引导资金(第二批)	1,243,000.00	其他收益	1,243,000.00
中央服务业发展资金	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
2016-2017 年个税手续费返还	1,118,032.92	其他收益	1,118,032.92
2018 年强化知识产权工作专项资金(第一批)	1,050,000.00	其他收益	1,050,000.00



其他	8,629,464.59	其他收益/递延收益	6,440,801.78
合计	186,005,342.51		46,370,750.36

政府补助总额中，除计入当期损益的人民币 46,370,750.36 元以外，还包括计入递延收益的金额人民币 135,231,357.78 元，以及已计入以前年度损益的金额人民币 4,403,234.37 元。

(2). 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

不适用

74、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

2、同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

3、反向购买

☐ 适用 ☒ 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

新设立的子公司

于 2018 年 9 月 12 日，本公司出资人民币 10,000,000.00 元设立全资子公司海莲生物；

于 2018 年 9 月 17 日，本公司设立全资子公司海天国际，截止 2018 年 12 月 31 日尚未实际出资。

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用



九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
高明海天	广东省佛山市	广东省佛山市	生产调味食品	70	30	同一控制下企业合并
兴兆环球	香港	英属维尔京群岛	投资控股	100	-	同一控制下企业合并
广东广中皇	广东省开平市	广东省开平市	生产腐乳食品	100	-	设立
江苏海天	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	生产调味食品	100	-	设立
佛山海盛	广东省佛山市	广东省佛山市	生产调味食品及贸易	100	-	设立
前海天益	广东省深圳市	广东省深圳市	贸易	100	-	设立
小康科技	广东省佛山市	广东省佛山市	网上销售及互联网信息服务	100	-	设立
小康物流	广东省佛山市	广东省佛山市	物流服务	100	-	设立
丹和醋业	江苏省丹阳市	江苏省丹阳市	生产酿造食醋	70	-	非同一控制下企业合并
海莲生物	广东省佛山市	广东省佛山市	生产蚝汁	100	-	设立
海天国际	广东省佛山市	广东省佛山市	贸易	100	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

于 2018 年末本公司直接持有高明海天 70%的股权，并通过兴兆环球间接持有高明海天 30%的股权，因此表决权比例为 100%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险

- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团管理层也定期或随机检查内部控制系统执行是否符合风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项和本集团持有的银行理财产品。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团的主要客户为经销商，除本公司的子公司丹和醋业存在应收账款外，经销商通常需要在提货前先支付货款，集团应收账款余额不大，信用风险较小。

本集团于本年年末的其他应收款余额主要是应收出口退税款及应收广告供应商保证金。

本集团目前只投资于银行理财产品，而且交易对方的信用评级须高于或与本集团相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本集团管理层并不预期交易对方会无法履行偿付义务。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何可能令本集团承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需要。

(1) 本集团于资产负债表日金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按资产负债表日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2018 年					
	1 年内或实时偿付	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	资产负债表账面价值
应付票据及应付账款	-744,839,797.74	-	-	-	-744,839,797.74	-744,839,797.74
其他应付款	-1,066,034,168.74	-	-	-	-1,066,034,168.74	-1,066,034,168.74
合计	-1,810,873,966.48	-	-	-	-1,810,873,966.48	-1,810,873,966.48



项目	2017 年					
	1 年内或实时偿付	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	资产负债表账面价值
应付票据及应付账款	-556,054,182.69	-	-	-	-556,054,182.69	-556,054,182.69
其他应付款	-626,519,973.67	-	-	-	626,519,973.67	-626,519,973.67
合计	-1,182,574,156.36	-	-	-	1,182,574,156.36	-1,182,574,156.36

3、利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(1) 本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

项目	2018 年		2017 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
- 货币资金(银行定期存款)	1.75%-4.50%	3,712,811,666.67	1.75%-4.80%	1,584,378,676.39
- 短期借款	4.79%-5.44%	19,600,000.00	-	-

项目	2018 年		2017 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
浮动利率金融工具				
金融资产				
- 货币资金(银行定期存款以及信用保证金)	0.01%-0.30%	5,744,326,528.50	0.01%-1.76%	4,028,470,453.81

(2) 敏感性分析

于 2018 年末，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 25 个基点将会导致本集团股东权益增加人民币 10,898,049.64 元（2017 年：人民币 7,579,639.15 元），净利润增加人民币 10,898,049.64 元（2017 年：人民币 7,579,639.15 元）。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感



性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

4、汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、预收款项、其他应付款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(1) 本集团于资产负债表日的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。

	2018 年		2017 年	
	外币余额	折算 人民币余额	外币余额	折算 人民币余额
货币资金				
– 美元	3,016,464.31	20,702,597.85	1,981,592.35	12,948,120.73
– 欧元	1,850.58	14,522.06	421.82	3,291.17
– 港元	1,048,723.84	918,891.83	711,909.98	595,092.67
其他应付款				
– 美元	-14,510.00	-99,585.03	-64,000.00	-418,188.80
– 欧元	-61,000.00	-721,991.94	-552,900.00	-4,313,891.67
预收款项				
– 美元	-427,644.97	-2,935,012.99	-497,082.62	-3,248,037.26
– 港元	-619,421.01	-542,736.69	-209,132.51	-174,815.96
资产负债表敞口 总额 / 净额				
– 美元	2,574,309.34	17,667,999.83	1,420,509.73	9,281,894.67
– 欧元	-59,149.42	-707,469.88	-552,478.18	-4,310,600.50
– 港元	429,302.83	376,155.14	502,777.47	420,276.71

(2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

项目	平均汇率		报告日中间汇率	
	2018 年	2017 年	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
美元	6.6174	6.7518	6.8632	6.5342
欧元	7.8016	7.6303	7.8473	7.8023
港元	0.8443	0.8664	0.8762	0.8359

(3) 敏感性分析

项目	股东权益	净利润
----	------	-----



2018 年 12 月 31 日		
美元	-667, 193. 99	-667, 193. 99
欧元	19, 881. 75	19, 881. 75
港元	-14, 204. 69	-14, 204. 69
合计	-661, 516. 93	-661, 516. 93
2017 年 12 月 31 日		
美元	-404, 218. 02	-404, 218. 02
欧元	211, 910. 73	211, 910. 73
港元	-18, 302. 67	-18, 302. 67
合计	-210, 609. 96	-210, 609. 96

于资产负债表日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、欧元、和港元的汇率变动使人民币贬值 5.04%将导致股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异。上一年度的分析基于同样的假设和方法

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产		-4, 652, 422, 867. 93		-4, 652, 422, 867. 93
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他		-4, 652, 422, 867. 93		-4, 652, 422, 867. 93
(三) 投资性房地产				



1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		- 4, 652, 422, 867. 93		- 4, 652, 422, 867. 93
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司持有的一年期保本浮动收益的银行理财产品的公允价值是采用约定的预期收益率计算的未来现金流量折现的方法来确定。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐ 适用 ☒ 不适用

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**☐适用 ☒不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**☐适用 ☒不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**☐适用 ☒不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**☒适用 ☐不适用

除无法获取活跃市场报价且其公允价值无法可靠计量的可供出售权益工具外，本集团其他金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项和应付款项等。由于上述金融资产和负债预计变现时限较短，因此其账面价值与公允价值差异不重大。

9、其他☐适用 ☒不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
海天集团	中国佛山市	庞康	17,150.35	58.38	58.38

本企业的母公司情况的说明

海天集团股东庞康、程雪、黎旭晖、叶燕桥、廖少层、黄文彪、吴振兴和陈军阳八人于 2011 年 3 月 15 日签署《一致行动确认及协议》，确认该八人自 2008 年 1 月 1 日至该协议签署之日、以及该协议生效后一致行动。于 2017 年 12 月 27 日，该八人签署《一致行动确认及协议》之终止协议。同日，海天集团股东庞康、程雪、黄文彪、吴振兴、叶燕桥和陈军阳六人签署《一致行动协议》，确认该六人同意按照该协议的约定在行使各自持有的海天集团股权的表决权时采取一致行动。于 2018 年末，该六人合计持有海天集团 58.37% 的股份，为海天集团的实际控制人，并直接及通过海天集团间接合计持有本公司 48.67% 的股份，为本公司的实际控制人。

于 2018 年末海天集团直接持有本公司 58.26% 的股权，并通过海天集团的全资子公司佛山海鹏间接持有本公司 0.12% 的股权，因此表决权比例为 58.38%。

于 2018 年，海天集团的注册资本由人民币 175,468,064 元减少至人民币 171,503,472 元。

本企业最终控制方是广东海天集团股份有限公司

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九“1、在子公司中的权益

☐适用 ☒不适用**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**4、其他关联方情况**☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山海鹏	同母系子公司，海天集团持有 100% 权益
佛山市海盈食品有限公司（以下简称“佛山海盈”）	同母系子公司，海天集团持有 100% 权益
新海天(香港)发展有限公司	同母系子公司，海天集团持有 100% 权益
佛山市天原房地产有限公司（以下简称“天原房地产”）	同母系子公司，海天集团持有 100% 权益
广东海富达投资发展有限公司（以下简称“海富达”）	同母系子公司，海天集团持有 100% 权益
广东海天创新技术有限公司（以下简称“海天创新”）	同母系子公司，海天集团持有 100% 权益
广东天企生物科技有限公司（以下简称“天企生物”）	同母系子公司，海天集团持有 45% 权益
江苏天将生物科技有限公司（以下简称“天将生物”）	同母系子公司，海天集团持有 100% 权益
庞康先生	直接及间接持有本公司 5%以上股份，亦为本公司法定代表人、董事长、总裁
程雪女士	直接及间接持有本公司 5%以上股份，亦为本公司副董事长、常务副总裁
叶燕桥先生	本公司股东、董事
黄文彪先生	本公司股东、董事、副总裁
吴振兴先生	本公司股东、董事、副总裁
陈军阳先生	本公司股东、董事

其他说明



海天集团股东庞康、程雪、黎旭晖、叶燕桥、廖少层、黄文彪、吴振兴和陈军阳八人于 2011 年 3 月 15 日签署《一致行动确认及协议》，确认该八人自 2008 年 1 月 1 日至该协议签署之日、以及该协议生效后一致行动。于 2017 年 12 月 27 日，该八人签署《一致行动确认及协议》之终止协议。同日，海天集团股东庞康、程雪、黄文彪、吴振兴、叶燕桥和陈军阳六人签署《一致行动协议》，确认该六人同意按照该协议的约定在行使各自持有的海天集团股权的表决权时采取一致行动。于 2018 年末，该六人合计持有海天集团 58.37% 的股份，为海天集团的实际控制人，并直接及通过海天集团间接合计持有本公司 48.67% 的股份，为本公司的实际控制人。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天企生物	购买商品	1,457,751.25	-
海天创新	支付咨询服务费	28,301.89	-

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天企生物	销售商品	868,056.44	-
天将生物	收取服务费	192,543.40	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

上述与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行，其涉及购销的定价政策主要依照成本加一定合理利润率作出。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天原房地产	收取房屋租赁费	11,454.54	16,799.98
佛山海鹏	收取房屋租赁费	11,454.54	16,800.00
天企生物	收取房屋租赁费	397,610.00	-

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天原房地产	支付办公场所租赁费	5,191,593.81	2,515,890.24

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

上述与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行，其涉及购销的定价政策主要依照成本加一定合理利润率作出。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,499.82	2,232.68

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------



		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	海天创新	2,100,000.00	-	-	-

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	3,482,640.00
公司本期失效的各项权益工具总额	837,360.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日限制性股票公允价值使用布莱克-斯科尔斯股票期权模型进行估计
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁职工人数变动、及公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息作出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量。在可解锁日，最终预计可解锁权益工具的数量与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	42,681,624.33
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,923,748.29

其他说明

(1) 根据本公司 2014 年第二次临时股东大会于 2014 年 10 月 29 日审批批准，本公司于 2014 年 11 月 3 日起实施《佛山市海天调味食品股份有限公司首期限限制性股票激励计划》（以下简称“《限制性股票激励计划》”）。该限制性股票激励计划对象包括本公司及子公司高明海天的中层管理人员以及核心技术、业务骨干（不包含董事和高级管理人员）共计 93 人。本公司以人民币 17.61 元 / 股定向发行限制性股票 6,580,000 股。该限制性股票有效期为自 2014 年 11 月 3 日（“授予日”）起 56 个月。限制性股票授予后即行锁定，激励对象获授的限制性股票，在锁定期内不得转让、偿还债务。本次授予的限制性股票在授予日起第 20 个月、第 32 个月及第 44 个月可解锁，按 30%、30%、40%的比例在三个解锁日分批解锁。本计划授予激励对象在以下解锁期内满足本计划的解锁条件，激励对象可以对获授的限制性股票进行解锁并上市流通：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自授予日起 20 个月后的首个交易日起至授予日起 32 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二次解锁	自授予日起 32 个月后的首个交易日起至授予日起 44 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解锁	自授予日起 44 个月后的首个交易日起至授予日起 56 个月内的最后一个交易日当日止	40%

激励对象所获授予的限制性股票解锁必需同时满足《限制性股票激励计划》中规定的公司业绩考核条件以及激励对象个人绩效考核条件。

激励对象获授的限制性股票享有其股票应有的权利，包括但不限于该等股票的分红权、配股权、投票权等，在锁定期内，激励对象因获授限制性股票而取得的股票股利、资本公积转增股份、配股股份、增发中向原股东配售的股份同时锁定，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股票的解锁其与相应的限制性股票相同。

若限制性股票在解锁期未满足解锁条件，本公司则按约定回购价格人民币 17.61 元 / 股回购并注销。若限制性股票在授予后，本公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派发现金股利等事项，限制性股票回购数量和价格应按《限制性股票激励计划》的规定进行相应调整。其中，锁定期内派发的现金股利附有可撤销条件，即如果解锁条件不满足，本集团回购该限制性股票的价格将在原有授予价格（人民币 17.61 元 / 股）经上述调整基础上扣减激励对象在锁定期收到的每股现金股利。

在授予日，本公司收到的激励对象缴纳的认股款合计人民币 115,873,800.00 元，其中，按照授予限制性股票的面值总额增加股本人民币 6,580,000.00 元，认股款高于限制性股票的面值总额的差额人民币 109,293,800.00 元计入资本公积（股本溢价）。同时，就本公司对限制性股票的回购义务按约定回购价格人民币 17.61 元 / 股以及发行的限制性股票数量 6,580,000 股分别确认库存股人民币 115,873,800.00 元以及其他应付款——限制性股票回购义务人民币 115,873,800.00 元。

(2) 股份支付本年的执行情况

本公司的第三期限限制性股票的锁定期届满。第三期限限制性股票共计 4,320,000 股，其中 3,482,640 股获得解锁，837,360 股未能解锁而被回购并注销。

本公司本年向可解锁限制性股票持有人分配现金股利人民币 2,960,244.00 元，作为利润分配；向不可解锁限制性股票持有人分配现金股利人民币 711,756.00 元，冲减其他应付款-限制性股票回购义务。同时，本公司根据实际可解锁的限制性股票数量以及以前年度累计派发的现金股利，调增未分配利润和冲减库存股人民币 1,008,532.38 元。

本公司本年因回购第三期限限制性股票中未满足解锁条件的部分，而冲减库存股成本人民币 8,192,172.00 元以及相应的股本溢价人民币 7,354,812.00 元。本公司就回购上述第三期限限制性股票而支付现金人民币 6,013,175.20 元，同时冲减其他应付款-限制性股票回购义务。另外，本公司本年因第三期解锁限制性股票，而分别冲减库存股和其他应付款-限制性股票回购义务人民币 25,009,224.80 元。

本集团在 2018 年取得持有第三期解锁限制性股票的激励对象的服务而形成的成本和费用共计人民币 5,923,748.29 元，同时记入资本公积-其他资本公积。在解锁第三期限限制性股票的同时，本集团将取得持有第三期解锁限制性股票的激励对象的服务而累计形成的成本和费用对应的资本公积-其他资本公积共计人民币 21,224,755.99 元转入资本公积-股本溢价；按照税法规定计算可税前抵扣的第三期限限制性股票相关的成本费用超过本集团于等待期内确认的成本费用部分共计人民币 40,519,766.50 元计入资本公积。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司的第三期限限制性股票激励计划已经全部解锁和注销完毕。

（3）股份支付的累计执行情况

受到本公司在 2015 年对全体股东按每 10 股转增 8 股的比例实施资本公积金转增股本的影响，限制性股票总数由 6,580,000 股增加至 11,844,000 股。其中，由于满足解锁条件而获解锁的股份累计 5,769,340 股，由于未满足解锁条件以及激励对象离职而被回购并注销的股份共计 6,074,660 股。

锁定期内，本公司累计向激励对象派发现金股利共计人民币 21,736,120.00 元。其中，本公司累计向不可解锁的限制性股票派发现金股利共计人民币 10,221,666.24 元，作为本公司利润分配处理，减少未分配利润，同时冲减其他应付款——限制性股票回购义务以及库存股；向可解锁的限制性股票累计派发现金股利共计人民币 11,514,453.76 元，冲减其他应付款——限制性股票回购义务。

对于回购并注销限制性股票，本公司累计冲减了库存股按成本共计人民币 59,430,423.67 元、冲减股本按面值人民币 6,074,660.00 元以及相关的资本公积（股本溢价）人民币 53,355,763.67 元。为回购并注销限制性股票，本公司累计支付了现金共计人民币 49,208,757.42 元，同时冲减其他应付款——限制性股票回购义务。回购的价格按照计划的回购价并考虑了资本公积金转增股本以及已经派发附有可撤销条件的现金股利后确定。

对于满足解锁条件的限制性股票，本公司按照计划进行解锁，累计冲减库存股按成本共计人民币 44,928,922.58 元，同时冲减等额的其他应付款——限制性股票回购义务。锁定期内，本集团累计共取得持有可解锁限制性股票的激励对象的服务而形成的成本和费用共计人民币 42,681,624.33 元。该等成本和费用在发生时记入资本公积-其他资本公积，并在限制性股票解锁之时转入资本公积-股本溢价。

本集团将按照税法规定计算可税前抵扣的限制性股票相关的成本费用超过本集团于等待期内确认的成本费用部分累计共计人民币 46,639,189.13 元计入资本公积。



截至 2018 年 12 月 31 日，本公司的限制性股票激励计划已经执行完毕。

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5、其他

☐适用 ☒不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承担

项目	2018 年	2017 年
已签订的正在或准备履行的大额工程及固定资产采购合同	180,955,042.42	159,669,964.61

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋及土地使用权经营租赁协议，本集团于 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2018 年	2017 年
1 年以内（含 1 年）	4,327,323.20	4,032,524.24
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	1,559,910.80	2,801,535.92
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	1,568,070.80	1,559,910.80
3 年以上	21,145,826.40	22,713,897.20
合计	28,601,131.20	31,107,868.16

本集团于本年度正常履行有关重大承诺事项，没有其他需要特别说明的未履行事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

**3、其他**☐适用 ☒不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**☐适用 ☒不适用**2、利润分配情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	2,646,361,953.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	2,646,361,953.20

3、销售退回☐适用 ☒不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**☒适用 ☐不适用

本公司董事会于 2019 年 3 月 25 日审议通过利润分配议案，以 2018 年末股本总数 2,700,369,340 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 9.8 元(含税)，共分配现金股利人民币 2,646,361,953.20 元。上述利润分配议案尚待本公司股东大会审议批准。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**☐适用 ☒不适用**(2). 未来适用法**☐适用 ☒不适用**2、债务重组**☐适用 ☒不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2). 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、年金计划**☐适用 ☒不适用



5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☒适用 ☐不适用

本集团根据关划分经营分部的要求进行了评估。根据本集团内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本集团的各项产品的性质、生产过程、销售方式和客户类型具有相似性，本集团的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本集团仅有一个经营分部，本集团无需编制分部报告。

本集团取得的对外交易收入以及非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）均主要来源于或位于中国大陆境内。

本集团本年没有单家收入占营业收入总额比例超过 5%的客户。

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用



(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

☐适用 ☒不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

**2、其他应收款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	604,968.77	1,069,833.34
应收股利	2,156,000,000.00	2,086,000,000.00
其他应收款	287,376,174.76	576,391,790.04
合计	2,443,981,143.53	2,663,461,623.38

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(2). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	604,968.77	1,069,833.34
委托贷款		
债券投资		
合计	604,968.77	1,069,833.34

(3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
高明公司	2,156,000,000.00	2,086,000,000.00
合计	2,156,000,000.00	2,086,000,000.00

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：



□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	287,376,174.76	100.00			287,376,174.76	576,391,790.04	100.00			576,391,790.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	287,376,174.76	100.00		/	287,376,174.76	576,391,790.04	100.00		/	576,391,790.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：



□适用 √不适用

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方	277,217,809.84	564,010,000.00
出口退税	5,004,719.44	5,422,086.69
员工备用金	40,000.00	51,247.71
第三方支付平台	3,166,309.63	4,869,016.37
其他	1,947,335.85	2,039,439.27
合计	287,376,174.76	576,391,790.04

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	关联方往来款	204,197,809.84	1 年以内	71.06	-
单位二	关联方往来款	73,020,000.00	1 年以内	25.41	-
单位三	出口退税款	5,004,719.44	1 年以内	1.74	-
单位四	应收第三方平台款项	2,312,405.09	1 年以内	0.80	-
单位五	保证金	1,830,799.72	1 年以内	0.64	-
合计	/	286,365,734.09	/	99.65	-

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用



(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	339,425,666.43		339,425,666.43	328,404,772.06		328,404,772.06
对联营、合营企业投资						
合计	339,425,666.43		339,425,666.43	328,404,772.06		328,404,772.06

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
高明海天	243,374,077.26	1,020,894.37		244,394,971.63		
兴兆环球	15,030,694.80			15,030,694.80		
广东广中皇	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏海天	10,000,000.00			10,000,000.00		
佛山海盛	10,000,000.00			10,000,000.00		
前海天益	20,000,000.00			20,000,000.00		
小康科技	10,000,000.00			10,000,000.00		
小康物流	10,000,000.00			10,000,000.00		
海莲生物	-	10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	328,404,772.06	11,020,894.37		339,425,666.43		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,192,856,473.42	14,094,010,477.75	14,028,496,790.30	12,055,475,896.89
其他业务	10,330,754.03	8,448,216.39	7,109,280.74	5,373,986.03
合计	16,203,187,227.45	14,102,458,694.14	14,035,606,071.04	12,060,849,882.92

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,156,000,000.00	2,086,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	286,792,852.50	135,358,918.52
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,442,792,852.50	2,221,358,918.52

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----



非流动资产处置损益	-3, 400, 520. 36	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	46, 370, 750. 36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	294, 565, 763. 76	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18, 199, 495. 89	



其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-78,565,598.80	
少数股东权益影响额	-46,993.88	
合计	240,723,905.19	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	32.66	1.62	1.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.86	1.53	1.53

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用



第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人签名的年度报告文本；
备查文件目录	二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
备查文件目录	三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告。

董事长：庞康

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 25 日

修订信息

☐ 适用 ☒ 不适用