



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 年半年度报告





重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

不适用

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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	105



第一节 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
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 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、 基本情况变更简介**

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
报告期内变更情况查询索引	无变更情况

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	广东省佛山市禅城区文沙路16号董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无变更情况

五、 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、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	8,720,047,919.48	7,437,581,123.46	17.24
归属于上市公司股东的净利润	2,248,017,782.44	1,823,187,856.07	23.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,150,749,511.35	1,741,772,377.55	23.48
经营活动产生的现金流量净额	1,489,580,986.41	1,009,666,669.12	47.53
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	11,718,517,036.26	11,753,339,999.07	-0.30
总资产	15,086,186,503.94	16,336,012,255.77	-7.65

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.83	0.68	22.06
稀释每股收益(元/股)	0.83	0.68	22.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.80	0.65	23.08
加权平均净资产收益率(%)	19.13	18.19	增加0.94个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	18.31	17.38	增加0.93个百分点

公司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

适用 不适用

九、 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	金额
非流动资产处置损益	-559,804.44
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	12,391,139.11
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	115,910,961.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,000.00
少数股东权益影响额	-42,641.22
所得税影响额	-30,441,383.81
合计	97,268,271.09

十、 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

公司的主营业务为调味品的生产和销售，公司调味品的产销量及收入连续多年名列行业第一，是全球最大的调味品行业生产销售企业。公司产品品类丰富，涵盖酱油、蚝油、酱、醋、鸡精、味精、料酒等调味品，其中酱油、调味酱和蚝油是目前公司最主要的产品。报告期内，公司产品综合竞争力持续提高，公司主营业务的稳健度和盈利能力进一步提升。

（二）主要产品

（1）酱油

酱油产销量连续 20 多年稳居全国第一，并遥遥领先。公司酱油产品品种众多，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化产品。

（2）蚝油

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。

（3）调味酱

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。

（三）公司经营模式

（1）采购模式

公司有多个专职采购部门统一负责不同板块的集中采购，辅以用 ERP 系统监管的采购策略，整体采购形成严密系统。同时采购与生产使用部门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

基本以“销量+合理库存”来制定产量；生产过程基本无人接触，保证食品安全和提高生产效率；通过信息化手段控制整个生产过程，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

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。逐步建立了适合自身发展的销售模式。

（四）行业发展现状

中国的调味品行业作为一个和人民生活密切相关，与中国饮食文化和饮食习惯紧密联系的行业，成为了中国人民“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，调味品行业发展稳定而繁荣。随着目前消费需求的不断提升，行业正处于产品不断细分、市场不断集中的高速成长阶段，加之餐饮业的蓬勃发展，也带动了调味品需求市场的不断扩张，消费量稳步增长。近十年来，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。在行业中技术领先的品牌企业，依靠科学技术，通过科研、新设备，

保证了产品质量，采用新工艺、创造新产品，不断满足消费者的烹饪需求，因此，品牌企业增加品种的同时也使产品达到规模化生产。未来几年，行业也将在中国人口红利，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。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，将促使调味品行业的稳定发展。

（五）报告期业绩驱动因素

报告期内，消费市场需求逐步旺盛，餐饮行业持续发展，推动了调味品行业的整体发展，加之从 2016 年开始公司就在生产、销售、品牌、人力资源等多方面提出了有针对性的“精品工程”、“渠道精耕”、“单品传播”、“工匠精神”等多项切实有效的措施，为未来几年企业的持续发展理顺了工作，促使报告期内公司的各项工作持续进入良性发展阶段，对产品质量的更高追求，使产品的风味和口感更加稳定，产品的竞争力进一步提升。有针对性的品牌传播，使产品的认知度和美誉度持续提升，公司也通过又一次的改革，上了一个台阶，巩固了公司的综合实力和行业地位，带动了公司规模和利润的同步增长。

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，公司的销售、管理、技术、品牌四大核心竞争优势持续增强，稳固地位未发生变化，同时还在产能、人力资源等方面进一步拉大了与同行业其他公司的差距。

（一）覆盖全国的销售渠道

公司拥有中国调味品行业最为强大的营销网络，是业内少有的销售渠道覆盖全国的公司，报告期内，销售网络已经渗透到全国绝大部分县市，覆盖范围不断增长，并不断优化。报告期内，公司进一步落实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，同时，公司没有忽略新营销模式的探索，加快了符合海天实际情况的电商平台建设，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。

（二）精益求精的管理水平

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，海天利用 ERP（企业资源计划）、WMS（仓储管理系统）、LDS（生产数据记录系统）、LMS（生产线管理系统）等管理系统，从一颗黄豆进厂到产品出厂，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，确保产品生产每个环节的管理。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。

（三）实力领先的技术能力

公司的酱油、酱等多个品类的产品都是通过传统的发酵技术酿造生产的，对于已经拥有 300 年历史的老字号企业来说，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

保持产品的独有风味，公司依然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。公司拥有博士后工作站等专门攻克技术难题的科研机构，每年都有技术创新成果应用到生产中，公司对技术的不断突破，使公司在食品酿造方面拥有领先的技术实力。

（四）高美誉度的品牌优势。

海天品牌一直以来以高信赖度、高性价比品牌形象获得消费者的认可，通过卓越的产品品质作为品牌传播的最佳载体，一直以来知名度和美誉度并行。公司非常重视品牌形象的维护和传播，将品牌建设作为公司的战略之一，尽管公司非常重视品牌宣传，但是却一直坚持理性传播，坚持高性价比的传播方式，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，配合公司的营销策略，通过聚焦核心品类，与优势媒体资源结合，使品牌传播更加有效，与销售产生互为良性促进作用，市场端的核心竞争力进一步显著提升。

（五）全方位提升的竞争优势。

报告期内，公司持续从产品结构、产能规划、人力资源各方面保持发展态势，全方位的提升企业的竞争优势，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并降低了发展风险；同时公司在完成了募投项目后，继续加大了原厂区产能改造，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。通过培育和打造“海天工匠”队伍，来提升员工整体的素质，将产品质量、工作质量和服务质量的竞争力进一步拔高，使海天的综合优势一步步提升。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司依然坚持创新不变，改革不变，充分的挖掘生产、人力、技术等潜能，使公司的生产、销售、品牌、人力资源等多方面发展保持在良性发展阶段，“科技立企”的发展战略定位，使产品质量更具有竞争力，员工的素质进一步提升。在全体员工的共同努力下，公司的营收、净利润等核心经营指标均保持了较稳定增长，巩固了公司的综合实力和行业地位，带动了公司规模和利润的同步增长。

报告期内，公司继续加快经营转型，加快各业务区块核心竞争力的打造，进一步推动公司高质量达成目标，促进公司又快又好的发展，报告期内继续坚持以下方面的转型和推动：

（一）以自主经营为核心，推动公司经营转型。

在公司发展积累的基础上，逐步推动公司的经营转型，以逐步打造出各业务块的竞争优势，降低风险，提高产出。上半年，加快推进各经营体的自主经营，通过组织架构和人力资源的改革，加大对更多骨干的使用和工匠员工的培养力度，加强对各经营体的自主经营考核，培养更多经营型人才，通过良性竞争和赛马效应，释放了更多组织和骨干的活力。通过这些改革举措和经营转型发展，公司各方面都取得较积极变化，实现了营收规模和利润的双发展，促进了更多骨干和团

队的进步，总体上来看，报告期内，公司整体实现了较有质量的发展，也进一步奠定了未来几年持续发展的基础。

（二）精耕渠道，扩容市场，加快推动营销转型。

每年销售的不断增长目标，对营销提出了更高的要求，因此需要营销加快转型，需要提高网络的承载力、需要创新产品的推广、需要线上线下营销的打通融合、需要构建更有竞争力的营销团队等，报告期内公司继续加快网络精耕，实现网络与销值的同步增长，通过网络的发展来带动了更多产品的发展。公司也加快对营销人力的改革，建立起多个营销自主经营机构，通过良性竞争推动市场的发展。此外，公司也加快互联网线上、封闭终端通道、出口等业务发展，加快构建更多新的销值贡献源，这些工作也取得积极变化。

（三）推动公司供给侧改革，促进质量，为市场提供更多优质精品。

公司把产品质量放在经营工作的重中之重，并持续推进公司在生产端的供给侧改革，严格质量管理，通过优化生产工艺、加快重点技术攻关项目的突破、改进产品包装等，继续推进海天精品工程的落实，报告期内，公司主要产品质量稳步提升，产品竞争力持续增强，此外还通过优化一批产品包装，进一步方便了消费者的使用体验。这些实实在在的工作推进，较好地促进销售的增长。

（四）提升管理，利用外部新型资源，推动内部业务链的优化和释放价值。

报告期内，在以 ERP 为核心的业务蓝图基础上，海天也积极创新求变，积极尝试利用互联网、大数据、人工智能这些新型资源与业务蓝图的再次优化融合，进一步提高内部管理水平和效率，提高对质量、对成本的正面影响，推动公司在销售端、生产端、供应端的良性互动，创造更多的可见价值。公司推动了以销售的均衡来带动内部的均衡供货、均衡生产，并取得明显成效，对促进产品质量稳定、减少峰值资源配置降低生产成本、提高产品周转以及促进市场均衡销售等起到较大推动作用。

（一）主营业务分析

1 财务报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	8,720,047,919.48	7,437,581,123.46	17.24
营业成本	4,611,891,080.10	4,098,633,592.27	12.52
销售费用	1,176,486,119.12	976,838,229.67	20.44
管理费用	362,940,548.18	281,805,383.23	28.79
财务费用	-67,879,243.85	-44,856,599.80	51.32
经营活动产生的现金流量净额	1,489,580,986.41	1,009,666,669.12	47.53
投资活动产生的现金流量净额	86,919,329.56	-1,456,071,299.41	-105.97
筹资活动产生的现金流量净额	-2,312,694,133.40	-1,843,351,799.93	25.46
研发支出	237,096,440.44	173,688,812.85	36.51
投资收益	115,910,961.45	79,128,963.24	46.48%

营业收入变动原因说明:主要原因是整体销量保持稳健增长,其中酱油、蚝油保持稳定增长。

营业成本变动原因说明:主要原因是销售增长,使营业成本相应增加。

销售费用变动原因说明:主要原因是公司继续着力市场网络和品牌建设,促销、广告等投入相应增长。

管理费用变动原因说明:主要原因是管理人员人数和薪酬水平同比增长以及研发费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要原因是定期存款较去年同期增加相应利息收入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是本期销售规模增加,并且本期消耗上期末存货较多导致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因本期理财申购和赎回规模相当,理财收益同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是本期派发现金股利比上年同期增加所致。

研发支出变动原因说明:主要是由于本期研发项目增加及投入增加原因所致。

投资收益变动原因说明:主要原因是本期理财产品收益同比增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(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
应收利息	27,616,373.81	0.18	3,797,846.32	0.02	627.16	
存货	613,382,706.00	4.07	1,041,120,224.59	6.37	-41.08	
递延所得税资产	132,033,216.16	0.88	78,618,969.00	0.48	67.94	
短期借款	13,400,000.00	0.09	-	-	-	
预收款项	906,732,158.20	6.01	2,678,690,961.42	16.4	-66.15	
应付职工薪酬	443,538,654.37	2.94	326,503,266.44	2.00	35.85	
其他应付款	827,501,340.59	5.49	626,519,973.67	3.84	32.08	
递延收益	135,934,900.00	0.90	57,655,500.00	0.35	135.77	

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，应收利息上升 627.16%，主要由于截止到本期末的定期存款利息比上期期末增加，相应的应收利息增加所致。

(2) 报告期末，存货金额下降 41.08%，主要原因是上年末受春节销售旺季影响，备货规模较大，本期末恢复常态所致。

(3) 报告期末，递延所得税资产上升 67.94%，主要原因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所得税资产有所增加。

(4) 报告期末，短期借款金额为 13,400,000.00 元，上期期末为 0，主要原因是本期子公司新增短期借款。

(5) 报告期末，预收款项下降 66.15%，主要原因是上年末经销商提前备货打款导致年初预收账款较大，本期期末预收账款恢复常态。

(6) 报告期末，应付职工薪酬增加 35.85%，主要原因是本期员工人员和薪酬水平增长所致。

(7) 报告期末，其他应付款上升 32.08%，主要原因是本期应付运费及广告费增加所致。

(8) 报告期末，递延收益上升 135.77%，主要原因是本期收到政府补助金额较大所致。

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) 投资状况分析
1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(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	469,800.00	-30,200.00	508,131.27	478,937.90	-29,193.37	11,280.06	自有资金
合计	500,000.00	469,800.00	-30,200.00	508,131.27	478,937.90	-29,193.37	11,280.06	

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 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其 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 6 月 30 日，高明海天资产总额 43.51 亿元，净资产 21.60 亿元，净利润 19.58 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 6 月 30 日，兴兆环球资产总额 31.70 亿元，净资产 31.62 亿元，净利润 6.22 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 6 月 30 日，广东广中皇资产总额 1.21 亿元，净资产 1124.63 万元，净利润 170.64 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 6 月 30 日，江苏海天资产总额 5.84 亿元，净资产 1.01 亿元，净利润 0.63 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 6 月 30 日，佛山海盛资产总额 1975.45 万元，净资产 1762.99 万元，净利润 168.77 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 6 月 30 日，前海天益资产总额 4658.42 万元，净资产 2753.94 万元，净利润 195.37 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 6 月 30 日，小康物流资产总额 1.52 亿元，净资产 2228.31 万元，净利润 1189.96 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 6 月 30 日，小康科技资产总额 3083.86 万元，净资产 1615.43 万元，净利润 473.22 万元。

(9) 镇江丹和醋业有限公司

报告期内，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 1744.50 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 6 月 30 日，丹和醋业资产总额 5291.47 万元，净资产 2958.87 万元，净利润 346.17 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、食品安全风险：随着我国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，在采购环节对主要的原材料、辅料制定了严格的采购标准，并定期或不定期地将原材料、辅料送往权威机构进行安全检测及非转基因检测；公司自成立以来，在历次的国家级市场抽检中，

产品质量均符合要求。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，农产品价格主要受当年的种植面积、气候条件、市场供求以及国际期货市场价格等因素的影响。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，但易受高端餐饮下滑等因素的影响，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。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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(见下)均获通过：

- 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

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	



三、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	-	-
	其他	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，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。	承诺长期有效	否	是	-	-
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	-	-

四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、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

公司及其控股股东、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。

九、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) 相关股权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

(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、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) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

2018 年 4 月，本公司子公司高明海天与广告公司签订了广告合同，合同主要条款如下：

- (1) 广告发布内容：品牌宣传。
- (2) 合同金额：人民币陆仟万元整。

2018 年 5 月，本公司子公司高明海天与广告公司签订《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) 合同金额：人民币陆仟万元整。

十二、 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、每年参加“广东扶贫济困日”捐赠活动。
- 2、选取 1-2 个扶贫项目，定向扶持贫困地区。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

按照扶贫规划，参与乡村振兴计划，目前正在与佛山市慈善会洽谈具体的项目，预计本年内开始实施。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

2018 年 6 月，公司获颁“2017 年度广东扶贫济困红棉杯铜杯”、“2017 年广东(佛山)扶贫济困日活动突出贡献奖”。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

按照扶贫规划，每年完成相关的扶贫工作。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 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 年上半年主要污染物排放浓度：COD 为 49~56 mg/L，氨氮为 0.875~1.222mg/L；2018 年上半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 7~15 mg/m³，氮氧化物 55~59mg/m³，2018 年上半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。

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%。

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年上半年，高明厂区新建一车间（二）变更建设项目（一期）完成环保验收。

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。

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。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

高明海天 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）证书、2017 年获评第一批国家级绿色工厂。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

重点排污单位之外的其他公司符合环保要求，不存在违规情形。公司下属子公司除高明海天之外，均为非重点排污企业，子公司中属生产型企业的废水、废气、废渣的排放和处理标准符合规定，2018 年上半年未发生超标排放现象；生产过程产生的生产废渣、废水处理产生的污泥等一般固体废弃物，经由有资质相关单位处理，综合利用。江苏海天已经建成具备 1100m³/d 废水处理能力的废水站，全天候稳定运行，同时委托了有资质的机构对江苏海天主要的污染源进行季度监测，COD 在线检测数据和流量数据与环保局网站即时联网。

(三) 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

(四) 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

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,223
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	58.24	0	无	0	境内非国有 法人
庞康	0	258,408,691	9.57	0	无	0	境内自然人
香港中央结算 有限公司	14,119,675	133,601,088	4.95	0	无	0	境外法人
程雪	0	85,647,571	3.17	0	无	0	境内自然人
黎旭晖	-2,344,689	49,292,000	1.82	0	无	0	境内自然人
潘来灿	0	42,293,898	1.57	0	无	0	境内自然人
赖建平	-6,638,500	28,303,217	1.05	0	无	0	境内自然人
中国证券金融 股份有限公司	-7,291,682	24,655,443	0.91	0	无	0	国家
王力展	-290,924	19,366,315	0.72	0	质押	6,250,000	境内自然人
国泰君安一建 行一香港上海 汇丰银行有限 公司	-3,000,000	18,492,020	0.68	0	无	0	境外法人
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	133,601,088	人民币普通股	133,601,088				
程雪	85,647,571	人民币普通股	85,647,571				
黎旭晖	49,292,000	人民币普通股	49,292,000				
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	24,655,443	人民币普通股	24,655,443
王力展	19,366,315	人民币普通股	19,366,315
国泰君安—建行—香港上海汇丰银行有限公司	18,492,020	人民币普通股	18,492,020
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、庞康、程雪与公司其他四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、王力展是海天集团的股东，其中庞康和程雪任海天集团董事，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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 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		4,883,644,050.79	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			
应收账款		2,520,520.51	2,466,645.04
预付款项		15,749,285.73	18,366,401.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		27,616,373.81	3,797,846.32
应收股利			
其他应收款		12,676,959.00	12,743,950.84
买入返售金融资产			
存货		613,382,706.00	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		5,093,900,095.90	5,103,012,828.25
流动资产合计		10,649,489,991.74	11,794,427,075.48
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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		4,400,479.25	4,705,134.66
固定资产		3,437,658,662.83	3,649,646,780.23
在建工程		672,140,223.45	615,135,578.81
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		146,552,988.00	149,567,775.08

项目	附注	期末余额	期初余额
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		132,033,216.16	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		4,436,696,512.20	4,541,585,180.29
资产总计		15,086,186,503.94	16,336,012,255.77
流动负债:			
短期借款		13,400,000.00	
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		65,566,728.02	1,144,103.61
应付账款		560,820,189.17	554,910,079.08
预收款项		906,732,158.20	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		443,538,654.37	326,503,266.44
应交税费		395,047,108.26	319,826,598.32
应付利息			
应付股利			
其他应付款		827,501,340.59	626,519,973.67
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		7,478,265.62	6,588,265.62
流动负债合计		3,220,084,444.23	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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		135,934,900.00	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		135,934,900.00	57,655,500.00
负债合计		3,356,019,344.23	4,571,838,748.16



项目	附注	期末余额	期初余额
所有者权益			
股本		2,701,206,700.00	2,701,206,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,293,988,557.20	1,291,572,608.60
减：库存股		34,699,166.51	37,170,173.18
其他综合收益		68,527,055.89	61,430,054.74
专项储备			
盈余公积		1,308,124,994.07	1,291,224,237.63
一般风险准备			
未分配利润		6,381,368,895.61	6,445,076,571.28
归属于母公司所有者权益合计		11,718,517,036.26	11,753,339,999.07
少数股东权益		11,650,123.45	10,833,508.54
所有者权益合计		11,730,167,159.71	11,764,173,507.61
负债和所有者权益总计		15,086,186,503.94	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6月30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		1,987,491,626.85	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			
应收账款			
预付款项		676,060,430.96	983,866,126.46
应收利息		42,218.76	1,069,833.34
应收股利		-	2,086,000,000.00
其他应收款		496,038,096.40	576,391,790.04
存货		3,088,731.29	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		5,089,378,988.18	4,776,785,580.26
流动资产合计		8,252,100,092.44	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		329,176,882.77	328,404,772.06
投资性房地产		3,244,733.31	3,496,650.75
固定资产		19,815,408.17	20,273,253.44



项目	附注	期末余额	期初余额
在建工程		10,343,298.59	10,343,298.59
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		142,010.40	312,422.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		92,064,701.12	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		466,429,673.36	430,518,547.63
资产总计		8,718,529,765.80	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			
应付账款		2,372,168.89	10,270,409.03
预收款项		884,928,971.12	2,663,902,821.94
应付职工薪酬		288,644,698.12	212,544,502.64
应交税费		95,003,728.33	84,561,296.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款		262,100,879.77	299,237,733.64
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		1,533,050,446.23	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			
专项应付款			
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		1,533,050,446.23	3,270,516,764.18
所有者权益：			
股本		2,701,206,700.00	2,701,206,700.00
其他权益工具			



项目	附注	期末余额	期初余额
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,338,647,283.46	1,336,231,334.86
减：库存股		34,699,166.51	37,170,173.18
其他综合收益		68,527,055.89	57,581,999.94
专项储备			
盈余公积		1,289,549,378.17	1,272,648,621.73
未分配利润		1,822,248,068.56	3,964,965,962.25
所有者权益合计		7,185,479,319.57	9,295,464,445.60
负债和所有者权益总计		8,718,529,765.80	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—6 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		8,720,047,919.48	7,437,581,123.46
其中：营业收入		8,720,047,919.48	7,437,581,123.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,188,936,267.38	5,400,061,748.34
其中：营业成本		4,611,891,080.10	4,098,633,592.27
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		105,497,763.83	87,641,142.97
销售费用		1,176,486,119.12	976,838,229.67
管理费用		362,940,548.18	281,805,383.23
财务费用		-67,879,243.85	-44,856,599.80
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		115,910,961.45	79,128,963.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-559,804.44	862,656.48
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		12,391,139.11	22,441,184.64
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,658,853,948.22	2,139,952,179.48
加：营业外收入		10,000.00	2,702,446.56



项目	附注	本期发生额	上期发生额
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			5,353.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,658,863,948.22	2,142,649,273.04
减：所得税费用		410,029,550.87	320,695,028.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,248,834,397.35	1,821,954,244.90
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,248,834,397.35	1,821,954,244.90
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		2,248,017,782.44	1,823,187,856.07
2. 少数股东损益		816,614.91	-1,233,611.17
六、其他综合收益的税后净额		7,097,001.15	1,671,143.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,097,001.15	1,671,143.88
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		7,097,001.15	1,671,143.88
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		7,097,001.15	1,671,143.88
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		2,255,931,398.50	1,823,625,388.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,255,114,783.59	1,824,858,999.95
归属于少数股东的综合收益总额		816,614.91	-1,233,611.17
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.83	0.68
（二）稀释每股收益(元/股)		0.83	0.68

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—6 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		8,419,006,864.77	7,138,489,890.69
减: 营业成本		7,394,330,434.64	6,351,632,232.72
税金及附加		19,697,994.66	17,334,114.00
销售费用		869,274,948.53	724,461,559.99
管理费用		40,786,617.26	34,885,399.05
财务费用		-19,396,195.47	-24,520,278.59
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		108,138,050.19	75,381,018.04
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“—”号填列)			1,100,359.68
其他收益		3,103,639.83	2,000,000.00
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		225,554,755.17	113,178,241.24
加: 营业外收入			2,679,865.85
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		225,554,755.17	115,858,107.09
减: 所得税费用		56,547,190.75	34,820,191.95
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		169,007,564.42	81,037,915.14
1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		169,007,564.42	81,037,915.14
2. 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		10,945,055.95	1,126,212.36
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		10,945,055.95	1,126,212.36
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		10,945,055.95	1,126,212.36
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			



项目	附注	本期发生额	上期发生额
六、综合收益总额		179,952,620.37	82,164,127.50
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—6 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		8,379,779,140.40	7,578,504,829.67
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			
收到的政府补助		91,560,539.11	22,082,184.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,941,006.12	7,333,582.30
经营活动现金流入小计		8,474,280,685.63	7,607,920,596.61
购买商品、接受劳务支付的现金		4,681,586,162.52	4,556,515,505.19
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		372,249,579.54	387,321,803.72
支付的各项税费		1,249,939,754.37	947,908,825.19
支付其他与经营活动有关的现金		680,924,202.79	706,507,793.39
经营活动现金流出小计		6,984,699,699.22	6,598,253,927.49
经营活动产生的现金流量净额		1,489,580,986.41	1,009,666,669.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,005,500,000.00	2,535,000,000.00
取得投资收益收到的现金		115,910,961.45	79,128,963.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		178,695.78	7,037,240.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			



项目	附注	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		44,720,008.49	43,876,902.66
投资活动现金流入小计		4,166,309,665.72	2,665,043,106.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,619,336.16	125,453,812.20
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		4,003,500,000.00	3,969,000,000.00
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		4,079,390,336.16	4,121,114,405.47
投资活动产生的现金流量净额		86,919,329.56	-1,456,071,299.41
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		13,400,000.00	
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		13,400,000.00	
偿还债务支付的现金			3,985,323.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		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		30,068,438.40	
筹资活动现金流出小计		2,326,094,133.40	1,843,351,799.93
筹资活动产生的现金流量净额		-2,312,694,133.40	-1,843,351,799.93
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		-736,193,817.43	-2,289,756,430.22
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		4,837,179,413.85	2,878,938,742.37

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—6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		8,071,852,505.82	7,241,447,458.76
收到子公司归还往来暂借款		80,010,000.00	551,379.06
收到的税费返还			
收到的政府补助		3,103,639.83	3,583,185.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,054,391.05	1,779,555.97
经营活动现金流入小计		8,156,020,536.70	7,247,361,578.79



项目	附注	本期发生额	上期发生额
购买商品、接受劳务支付的现金		8,379,556,690.40	5,154,395,770.66
支付给职工以及为职工支付的现金		213,644,782.43	232,493,782.24
支付的各项税费		245,045,035.62	184,830,370.88
支付予子公司往来暂借款			380,000,000.00
支付其他与经营活动有关的现金		624,329,313.14	794,986,279.61
经营活动现金流出小计		9,462,575,821.59	6,746,706,203.39
经营活动产生的现金流量净额		-1,306,555,284.89	500,655,375.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,702,000,000.00	2,535,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,194,138,050.19	75,381,018.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,269,400.87
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		20,833,821.53	27,389,738.27
投资活动现金流入小计		5,916,971,871.72	2,639,040,157.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,393,800.14	108,586.99
投资支付的现金		4,000,000,000.00	3,519,000,000.00
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		4,001,393,800.14	3,519,108,586.99
投资活动产生的现金流量净额		1,915,578,071.58	-880,068,429.81
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,296,025,695.00	1,839,366,476.00
支付其他与筹资活动有关的现金		30,068,438.40	
筹资活动现金流出小计		2,326,094,133.40	1,839,366,476.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,326,094,133.40	-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		-1,717,071,346.71	-2,218,779,530.41
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		1,987,491,626.85	1,385,795,879.24

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—6 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)					2,415,948.60	-2,471,006.67	7,097,001.15		16,900,756.44		-63,707,675.67	816,614.91	-34,006,347.90
(一) 综合收益总额							7,097,001.15				2,248,017,782.44	816,614.91	2,255,931,398.50
(二) 所有者投入和减少资本					2,415,948.60								2,415,948.60
1. 股东投入的普通股													
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					2,415,948.60								2,415,948.60
4. 其他													
(三) 利润分配						-2,471,006.67			16,900,756.44		-2,311,725,458.11		-2,292,353,695.00
1. 提取盈余公积									16,900,756.44		-16,900,756.44		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配						-2,471,006.67					-2,294,824,701.67		-2,292,353,695.00
4. 其他													
(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. 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				1,293,988,557.20	34,699,166.51	68,527,055.89		1,308,124,994.07		6,381,368,895.61	11,650,123.45	11,730,167,159.71



佛山市海天调味食品股份有限公司 2018 年半年度报告

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）					1,905,049.45	-1,976,805.33	1,671,143.88				-12,671,905.26	9,772,887.61	2,653,981.01
（一）综合收益总额							1,671,143.88				1,823,187,856.07	-1,233,611.17	1,823,625,388.78
（二）所有者投入和减少资本					1,905,049.45								1,905,049.45
1. 股东投入的普通股													
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					1,905,049.45								1,905,049.45
4. 其他													
（三）利润分配						-1,976,805.33					-1,835,859,761.33		-1,833,882,956.00
1. 提取盈余公积													
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													
（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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	2,704,950,700.00				1,322,041,460.01	73,646,860.59	25,405,602.78		1,041,726,620.60		4,986,173,003.63	9,772,887.61	10,016,423,414.04

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—6 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)					2,415,948.60	-2,471,006.67	10,945,055.95		16,900,756.44	-2,142,717,893.69	-2,109,985,126.03
(一) 综合收益总额							10,945,055.95			169,007,564.42	179,952,620.37
(二) 所有者投入和减少资本					2,415,948.60						2,415,948.60
1. 股东投入的普通股											
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					2,415,948.60						2,415,948.60
4. 其他											
(三) 利润分配						-2,471,006.67			16,900,756.44	-2,311,725,458.11	-2,292,353,695.00
1. 提取盈余公积									16,900,756.44	-16,900,756.44	
2. 对所有者(或股东)的分配						-2,471,006.67				-2,294,824,701.67	-2,292,353,695.00
3. 其他											
(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. 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				1,338,647,283.46	34,699,166.51	68,527,055.89		1,289,549,378.17	1,822,248,068.56	7,185,479,319.57



佛山市海天调味食品股份有限公司 2018 年半年度报告

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）					1,905,049.45	-1,976,805.33	1,126,212.36			-1,754,821,846.19	-1,749,813,779.05
（一）综合收益总额							1,126,212.36			81,037,915.14	82,164,127.50
（二）所有者投入和减少资本					1,905,049.45						1,905,049.45
1. 股东投入的普通股											
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					1,905,049.45						1,905,049.45
4. 其他											
（三）利润分配						-1,976,805.33				-1,835,859,761.33	-1,833,882,956.00
1. 提取盈余公积											
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											
（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. 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	2,704,950,700.00				1,366,700,186.27	73,646,860.59	24,860,671.26		1,023,151,004.71	1,800,373,211.62	6,846,388,913.27

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；信息咨询服务及批发兼零售预包装食品。

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。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期纳入合并的范围见附注九。

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

公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本中期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、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间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，本公司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

本公司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。本公司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。

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。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

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

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

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。

有关应收款项减值的方法，参见附注五、11，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

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
按信用风险特征组合	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。对于上述（a）和（b）中单项测试未发生减值的应收款项，本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

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 / 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（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组进行初始计量和后续计量，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，除非投资符合持有待售的条件。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。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、32（2）。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、6 进行处理。

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（2）。

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

(1) 固定资产确认条件

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项资产的支出。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 年	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	10 年	10%	9.0%
运输工具	年限平均法	5 年	10%	18.0%
办公设备及其他设备	年限平均法	3 - 5 年	10%	18.0% - 30.0%

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。

除上述借款费用外，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
商标及专利权	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。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

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。

本集团主要通过经销商营销渠道销售商品，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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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；如果用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，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所有者权益（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。

除附注七、13、十一和十三载有关于商誉减值和金融工具公允价值估值以及股份支付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

如附注五、10 所述，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

如附注五、12 所述，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（2）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

如附注五、15、16 和 21 所述，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

(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%/10%/11%/16%/17% 注 1
消费税	无	-
城市维护建设税	按实际缴纳应交增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳应交增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳应交增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	附注六、2

注 1：根据 2018 年 4 月 4 日发布的财税[2018]32 号《关于调整增值税税率的通知》，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

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 (%)
佛山市海天（高明）调味食品有限公司	15.00



2. 税收优惠

√适用 □不适用

公司名称	注	本期	去年同期
本公司		25%	25%
佛山市海天（高明）调味食品有限公司	(1)	15%	15%
兴兆环球投资有限公司	(2)	25%	25%
广东广中皇食品有限公司		25%	25%
佛山市海天（江苏）调味食品有限公司		25%	25%
佛山市海盛食品有限公司		25%	25%
深圳前海天益贸易有限公司		25%	25%
广东小康物流有限公司		25%	25%
广东小康科技有限公司		25%	25%
镇江丹和醋业有限公司		25%	25%

(1) 高明海天

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，高明海天在本期适用的所得税税率为 15%（2017 年：15%）。

(2) 兴兆环球

兴兆环球于 2014 年 12 月 8 日取得广东省国税局发布的粤国税函（2014）531 号认定信息，企业自 2014 年度起被认定为非境内注册居民企业，适用 25% 的企业所得税税率。因此，兴兆环球在本期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	110,477.58	70,048.80
银行存款	4,837,068,936.27	5,573,303,182.48
其他货币资金	46,464,636.94	39,545,947.73
合计	4,883,644,050.79	5,612,919,179.01
其中：存放在境外的款项总额	2,494,109,471.70	1,585,704,017.17

其他说明

本集团 2018 年 6 月 30 日持有的银行存款包括定期存款，期限为三个月以内。



于 2017 年末及 2018 年 6 月 30 日，本集团其他货币资金为本公司子公司高明海天、江苏海天及前海天益存放在银行的信用证保证金，其使用受到限制。

2、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	2,520,520.51	100.00	-	-	2,520,520.51	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	2,520,520.51	/	-	/	2,520,520.51	2,466,645.04	/	-	/	2,466,645.04

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,520,520.51	-	-
1 年以内小计	2,520,520.51	-	-
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,520,520.51	-	-

确定该组合依据的说明：

账龄自应收账款确认日起开始计算。

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：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
康成投资（中国）有限公司	货款	486,399.79	1 年内	19.30	-
江苏大娘商贸有限公司	货款	335,615.00	1 年内	13.32	-
苏州绿叶日用品有限公司	货款	244,319.90	1 年内	9.69	-
宿迁广茂祥商贸有限公司	货款	160,764.00	1 年内	6.38	-
三生（中国）健康产业有限公司	货款	147,600.00	1 年内	5.86	-
合计		1,374,698.69		54.55	-

(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

3、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	15,749,285.73	100.00	18,366,401.43	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	15,749,285.73	100.00	18,366,401.43	100.00

(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

本集团期末余额前五名的预付款项合计人民币 12,900,847.90 元, 占预付款项期末余额合计数的 82%。

其他说明

 适用 不适用

4、 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
银行存款利息	27,616,373.81	3,797,846.32
合计	27,616,373.81	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

5、 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	12,676,959.00	100.00	-	-		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	12,676,959.00	/	-	/		12,743,950.84	/	-	/	12,743,950.84

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

 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



单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,434,200.28	-	-
1 年以内小计	10,434,200.28	-	-
1 至 2 年	2,130,123.72	-	-
2 至 3 年	12,000.00	-	-
3 年以上	100,635.00	-	-
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	12,676,959.00	-	-

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). 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**(3). 其他应收款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
出口退税款	3,000,127.84	5,422,086.69
员工备用金	20,000.00	114,608.51
第三方支付平台	7,018,391.29	4,869,016.37
其他	2,638,439.87	2,338,239.27
合计	12,676,959.00	12,743,950.84

(4). 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
财付通支付科技有限公司	存放第三方支付平台资金	6,480,952.29	1 年内	51.12	-
佛山市禅城区国税局	出口退税款	3,000,127.84	1 年内	23.67	-
佛山市人民法院	保证金	1,830,799.72	1 年至 2 年	14.44	-
中金支付有限公司	存放第三方支付平台资金	510,366.00	1 年内	4.03	-
开平市供电局	保证金	170,000.00	1 年至 2 年	1.34	-
合计	/	11,992,245.85	/	94.60	-

**(5). 涉及政府补助的应收款项**适用 不适用**(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:**适用 不适用**(7). 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**6、 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	103,809,444.41	-	103,809,444.41	99,534,145.02	-	99,534,145.02
在产品	312,487,038.11	-	312,487,038.11	556,768,123.12	-	556,768,123.12
产成品	154,023,208.44	-	154,023,208.44	340,308,324.67	-	340,308,324.67
包装物	25,956,769.53	-	25,956,769.53	25,846,893.19	-	25,846,893.19
低值易耗品	17,106,245.51	-	17,106,245.51	18,662,738.59	-	18,662,738.59
合计	613,382,706.00	-	613,382,706.00	1,041,120,224.59	-	1,041,120,224.59

本集团期末存货余额中无借款费用资本化的金额。本集团期末无用于担保存货。

(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**7、 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	4,521,107.72	21,700,124.70
银行结构性存款	300,000,000.00	-



项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产 - 银行理财产品	4,789,378,988.18	5,081,312,703.55
减：减值准备	-	-
合计	5,093,900,095.90	5,103,012,828.25

其他说明

本集团本期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。本集团于期末持有的银行理财产品为到期日在一年以内保本浮动收益的产品。

8、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	-
合计	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-	-	-	/	

(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

9、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				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	13,414,638.94	-	-	13,414,638.94
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	304,655.41			304,655.41
(1) 计提或摊销	304,655.41			304,655.41
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,014,159.69	-	-	9,014,159.69
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	4,400,479.25	-	-	4,400,479.25
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



10、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	3,133,444.36	2,433,516.24		47,730.92	5,614,691.52
(1) 购置		247,308.42		47,730.92	295,039.34
(2) 在建工程转入	3,133,444.36	2,186,207.82			5,319,652.18
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,770,146.73		49,810.42	1,819,957.15
(1) 处置或报废		1,770,146.73		49,810.42	1,819,957.15
4. 期末余额	1,639,076,589.10	4,207,358,927.21	7,399,371.71	68,863,030.66	5,922,697,918.68
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	38,990,309.56	176,356,376.05	98,939.46	1,418,683.63	216,864,308.70
(1) 计提	38,990,309.56	176,356,376.05	98,939.46	1,418,683.63	216,864,308.70
3. 本期减少金额		1,040,175.45		41,281.48	1,081,456.93
(1) 处置或报废		1,040,175.45		41,281.48	1,081,456.93
4. 期末余额	462,561,293.63	1,959,022,052.07	6,352,311.80	57,103,598.35	2,485,039,255.85
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	1,176,515,295.47	2,248,336,875.14	1,047,059.91	11,759,432.31	3,437,658,662.83
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	116,194,919.45	该等车间陆续于2015年至2017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	882,415.39	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	1,196,756.67	该商品房于2016年10月交付使用,房屋权属证书尚在办理中。
本公司位于沈阳市一处商品房	1,354,872.80	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	613,673.20	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

11、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	37,168,538.09	-	37,168,538.09	36,958,853.54	-	36,958,853.54
高明海天小调味品工程	35,580,850.75	-	35,580,850.75	43,835,235.54	-	43,835,235.54
高明海天酱油扩建工程	71,012,460.08	-	71,012,460.08	63,123,598.78	-	63,123,598.78
高明海天酿造设备升级工程	244,893,190.18	-	244,893,190.18	204,411,380.53	-	204,411,380.53
高明海天酱油工艺优化工程	128,205,802.87	-	128,205,802.87	127,675,213.36	-	127,675,213.36
高明海天行政大楼项目	96,613,784.05	-	96,613,784.05	86,900,392.66	-	86,900,392.66
江苏海天 FJ 系统项目	6,691,848.23	-	6,691,848.23	5,196,761.04	-	5,196,761.04
江苏海天 MW 项目	8,260,894.55	-	8,260,894.55	5,148,421.47	-	5,148,421.47
其他工程	43,712,854.65	-	43,712,854.65	41,885,721.89	-	41,885,721.89
合计	672,140,223.45	-	672,140,223.45	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	2,243,842.23		2,034,157.68	37,168,538.09	94.54	94.54%				募集资金
高明海天酱油扩建工程	315,397,519.60	57,941,283.02	7,699,513.77		3,152,455.40	62,488,341.39	78.09	78.09%				自筹
高明海天酿造设备升级项目	376,651,923.02	201,939,351.74	42,953,838.44		2,472,028.79	242,421,161.39	70.78	70.78%				自筹
高明海天酱油工艺优化工程	340,857,319.36	94,808,507.27	4,624,731.66		-	99,433,238.93	79.07	79.07%				自筹
高明海天小调味品工程	56,783,400.00	38,776,273.46	632,204.76		3,827,627.47	35,580,850.75	90.87	90.87%				自筹
技改升级项目	21,535,000.00	14,037,211.34	498,208.05		-	14,535,419.39	67.90	67.90%				自筹
高明行政大楼项目	178,061,899.33	86,900,392.66	9,713,391.39		-	96,613,784.05	55.84	55.84%				自筹
合计	3,296,635,646.41	531,361,873.03	68,365,730.30		11,486,269.34	588,241,333.99	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



12、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	ERP 系统	其他计算机 软件	商标及专利 权	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	1,803,159.92	124,528.30	372,465.26	714,633.60	3,014,787.08
(1) 计提	1,803,159.92	124,528.30	372,465.26	714,633.60	3,014,787.08
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	29,497,559.29	15,038,100.36	2,727,237.72	7,258,123.46	54,521,020.83
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	142,419,474.31	539,622.64	1,412,079.47	2,181,811.58	146,552,988.00
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

于 2018 年 6 月 30 日, 本集团没有未办妥产权证书的无形资产。

13、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

(1) 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。

(2) 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。

(2). 商誉减值准备

√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
		计提	处置	
收购开平广中皇与调味品生产相关的业务	-	-	-	-
收购丹和醋业	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

广东广中皇

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。广东广中皇调味品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 10.5% 税前折现率预计广东广中皇调味品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。对广东广中皇调味品资产组预计未来现金流量的计算最近未来 4 年分别采用了 27% - 30% 的毛利率及 70% - 22% 的营业收入增长率作为关键假设，之后年度采用了 30% 的毛利率及趋于稳定的营业收入作为关键假设。

丹和醋业

本集团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。丹和醋业资产组的可回收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未来 4 年财务预算和 10.5% 税前折现率预计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。对丹和醋业资产组预计未来现金流量的计算最近未来 4 年分别采用了 35% - 40% 的毛利率及 25% - 20% 的营业收入增长率作为关键假设，之后年度采用了 35% 的毛利率及趋于稳定的营业收入作为关键假设。

其他说明

适用 不适用

14、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
待发放的工资及奖金	96,048,915.76	18,599,986.95	91,716,000.00	17,725,900.64
固定资产折旧	3,680,458.50	920,114.62	4,141,910.76	1,035,477.69
政府补助	143,413,165.62	25,521,724.84	64,745,282.27	13,833,442.34
销售返利	381,046,997.56	95,261,749.40	238,944,639.46	59,736,159.87
股权激励	17,716,956.30	3,863,020.54	15,301,007.72	3,336,244.46
可抵扣亏损	1,246,558.85	311,639.70	2,756,158.09	689,039.52
其他	55,369,220.87	10,397,332.08	8,543,091.85	2,135,772.97
合计	698,522,273.46	154,875,568.13	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
可供出售金融资产公允价值变动	91,369,407.86	22,842,351.97	81,303,123.28	19,873,068.49
合计	91,369,407.86	22,842,351.97	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	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	154,875,568.13	132,033,216.16	98,492,037.49	78,618,969.00
递延所得税负债	22,842,351.97	-	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

15、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

16、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	13,400,000.00	-
保证借款		
信用借款		
合计	13,400,000.00	-

短期借款分类的说明:

该笔借款是本集团子公司丹和醋业于 2018 年 3 月 29 日向交通银行借入的抵押借款,借款到期日 2019 年 3 月 28 日,本金为人民币 13,400,000.00 元,利率为 5.4375%,分期付息到期还本,抵押物为编号为苏(2017)丹阳市不动产权第 0030336 号土地使用权及房产。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、应付票据**

√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	65,566,728.02	1,144,103.61
合计	65,566,728.02	1,144,103.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

18、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	290,086,948.88	276,311,882.46
包装物	270,733,240.29	278,598,196.62
合计	560,820,189.17	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

本集团于 2018 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的重大应付账款。

19、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	896,871,914.53	2,670,944,237.42
其他	9,860,243.67	7,746,724.00
合计	906,732,158.20	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

本集团于 2018 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的重大预收款项。

20、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	472,316,050.66	355,211,053.54	441,196,305.25
二、离职后福利-设定提存计划	2,356,117.52	16,761,557.48	16,775,325.88	2,342,349.12
三、辞退福利	55,840.79	85,706.21	141,547.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	326,503,266.44	489,163,314.35	372,127,926.42	443,538,654.37

(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	447,581,508.89	330,547,638.33	377,336,318.95
二、职工福利费	-	1,731,661.51	1,731,661.51	-
三、社会保险费	1,039,138.16	8,305,604.29	8,225,417.73	1,119,324.72
其中: 医疗保险费	895,196.77	6,962,965.97	6,882,942.13	975,220.61
工伤保险费	44,007.60	1,184,717.32	1,184,606.60	44,118.32
生育保险费	99,933.79	157,921.00	157,869.00	99,985.79
四、住房公积金	2,158,346.00	13,075,853.18	13,084,913.18	2,149,286.00
五、工会经费和职工教育经费	-	1,621,422.79	1,621,422.79	-
六、职工奖励及福利基金	60,591,375.58	-	-	60,591,375.58
合计	324,091,308.13	472,316,050.66	355,211,053.54	441,196,305.25

(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	16,150,165.90	16,162,931.10	2,253,775.43
2、失业保险费	89,576.89	611,391.58	612,394.78	88,573.69
合计	2,356,117.52	16,761,557.48	16,775,325.88	2,342,349.12

其他说明:

□适用 √不适用

21、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	99,016,506.04	59,056,477.51
企业所得税	273,428,175.72	244,624,288.02
个人所得税	1,052,483.84	905,750.75
城市维护建设税	7,117,368.39	3,870,282.51
土地使用税	2,523,376.66	4,658,582.24
教育费附加	5,087,429.98	2,765,503.51
其他	6,821,767.63	3,945,713.78
合计	395,047,108.26	319,826,598.32

22、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	65,610,989.31	36,301,295.55
工程设备款	77,694,497.67	87,806,309.04
运费	125,229,707.04	53,718,974.24
广告费	304,986,444.17	213,319,021.33
应付收购丹和醋业股权对价款	-	13,271,000.00
预提促销费	142,742,466.85	116,047,393.32
限制性股票回购义务	31,022,455.99	64,762,894.39
其他	80,214,779.56	41,293,085.80
合计	827,501,340.59	626,519,973.67

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、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
政府补助	7,478,265.62	6,588,265.62
合计	7,478,265.62	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

24、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	-	1,119,000.00	37,859,500.00	与资产相关
高明酱油一期制曲设备升级技术改造项目奖补资金	13,677,000.00	79,398,400.00	-	93,075,400.00	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	79,398,400.00	1,119,000.00	135,934,900.00	/

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	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	-	1,119,000.00	-	40,097,500.00	与资产相关
高明酱油一期制曲设备升级技术改造项目奖补资金	13,677,000.00	79,398,400.00	-	-	93,075,400.00	与资产相关
其他政府补助	9,350,265.62	5,890,000.00	5,000,000.00	-	10,240,265.62	与收益相关
合计	64,243,765.62	85,288,400.00	6,119,000.00	-	143,413,165.62	/

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：

单位：元 币种：人民币

递延收益	2018年6月30日	2017年12月31日
一年以内（列示为其他流动负债）	7,478,265.62	6,588,265.62
一年以上	135,934,900.00	57,655,500.00
合计	143,413,165.62	64,243,765.62

本集团于 2018 年 6 月 30 日的递延收益主要为收到的政府专款专用项目补助余额，包括江苏海天基础设施配套补贴人民币 40,097,500.00 元、高明酱油一期制曲设备升级技术改造项目奖补资金人民币 93,075,400.00 元及其他各项政府对研发及扩建项目专项补助合计人民币 10,240,265.62 元。这些项目正在进行当中。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分配计入损益。

25、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	-	-	-	-	-	2,701,206,700

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，本次定向发行限制性股票增加注册资本人民币6,580,000.00元，变更后注册资本为人民币1,503,580,000.00元。本公司于授予日收到的职工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）。

2015年8月26日，本公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《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》，本公司以人民币9.31元/股的回购价格回购注销两名已辞职的原激励对象持有的未解锁的限制性股票共计198,000股。本次回购的限制性股票已于2015年9月14日完成注销，本公司注册资本由2,706,444,000股减少为2,706,246,000股。

2016年8月29日，本公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司首期限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》、《关于拟回购注销公司首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的议案》以及《关于调整公司首期限制性股票激励计划激励对象、回购数量的议案》，对限制性股票激励计划90名激励对象获授的限制性股票，进行第一个解锁期解锁，共计2,286,700股。另外，以人民币8.71元/股的回购价格，回购注销首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1,169,300股以及一名已辞职的原激励对象持有的未解锁的限制性股票126,000股，共计1,295,300股。2016年9月28日，本次回购的限制性股票已完成注销，本公司注册资本由2,706,246,000股减少为2,704,950,700股。2017年6月29日，本公司第三届董事会第五次会议审议通过了《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8.03元/股的回购价格，回购注销首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3,240,000股以及五名已辞职的原激励对象持有的未解锁的限制性股票504,000股，共计3,744,000股。2017年11月7日，本次回购的限制性股票已完成注销，本公司股份总数由2,704,950,700股减少为2,701,206,700股。

2018年6月30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。

项目	2018年6月30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）	2,696,886,700	2,696,886,700.00	2,696,886,700	2,696,886,700.00
限制性股票（注2）	4,320,000	4,320,000.00	4,320,000	4,320,000.00
合计	2,701,206,700	2,701,206,700.00	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未满足解锁条件，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十三。

26、 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

27、 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	-	-	1,270,152,178.27
其他资本公积	21,420,430.33	2,415,948.60	-	23,836,378.93
合计	1,291,572,608.60	2,415,948.60	-	1,293,988,557.20

28、 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	-	2,471,006.67	34,699,166.51
合计	37,170,173.18	-	2,471,006.67	34,699,166.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 限制性股票的授予

如附注十三所述，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。本公司于授予日收到的职工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 元以及其他应付款人民币 115,873,800.00 元。

(2) 现金股利分配的处理

于 2015 年 3 月 31 日本公司股东大会决议审议通过了本公司 2014 年度利润分配方案，向本公司全体股东每 10 股派发人民币 8.5 元（含税）的比例实施利润分配。其中，对于预计未来可解锁限制性股票持有者，派发的现金股利人民币 4,757,450.00 元作为本公司利润分配处理，减少未分配利润，同时，按照派发的现金股利金额人民币 4,757,450.00 元冲减其他应付款——限制性股票回购义务以及库存股。

于 2016 年 3 月 31 日本公司股东大会决议审议通过了本公司 2015 年度利润分配方案，向本公司全体股东每 10 股派发人民币 6 元（含税）的比例实施利润分配。其中，对于预计未来可解锁限制性股票持有者，派发的现金股利人民币 3,201,380.00 元作为本公司利润分配处理，减少未分配利润，同时，按照派发的现金股利金额人民币 3,201,380.00 元冲减其他应付款——限制性股票回购义务以及库存股。

于 2017 年 4 月 12 日本公司股东大会决议审议通过了本公司 2016 年度利润分配方案，向本公司全体股东每股派发人民币 0.68 元（含税）的比例实施利润分配。其中，对于预计未来可解锁限制性股票持有者，派发的现金股利人民币 1,976,805.33 元作为本公司利润分配处理，减少未分配利润，同时，按照派发的现金股利金额人民币 1,976,805.33 元冲减其他应付款——限制性股票回购义务以及库存股。

于 2018 年 4 月 12 日本公司股东大会决议审议通过了本公司 2017 年度利润分配方案，向本公司全体股东每股派发人民币 0.85 元（含税）的比例实施利润分配。其中，对于预计未来可解锁限制性股票持有者，派发的现金股利人民币 2,471,006.67 元作为本公司利润分配处理，减少未分配利润，同时，按照派发的现金股利金额人民币 2,471,006.67 元冲减其他应付款——限制性股票回购义务以及库存股。

(3) 限制性股票的注销和解锁

本公司于 2015 年 8 月 26 日以人民币 9.31 元 / 股的回购价格回购注销两名已辞职的原激励对象持有的未解锁的限制性股票共计 198,000 股。注销的限制性股票按照股票面值总额减少股本人民币 198,000.00 元，限制性股票库存股成本人民币 1,937,100.00 元超过面值总额部分人民币 1,739,100.00 元冲减资本公积（股本溢价）。

本公司于 2016 年 8 月 29 日以人民币 8.71 元 / 股的回购价格回购注销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 1,169,300 股以及一名已辞职的原激励对象持有的未解锁的限制性股票 126,000 股，共计 1,295,300 股。注销的限制性股票按照股票面值总额减少股本人民币 1,295,300.00 元，限制性股票库存股成本人民币 12,672,351.67 元超过面值总额部分人民币 11,377,051.67 元冲减资本公积（股本溢价）。

公司于 2016 年 8 月 29 日，本公司对限制性股票第一期中达到解锁条件的 2,286,700 股限制性股票解锁，分别转回相应的其他应付款——限制性股票回购义务和库存股的账面价值人民币 19,919,697.80 元。

本公司于 2017 年 6 月 29 日以人民币 8.03 元 / 股的回购价格回购注销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 3,240,000 股以及五名已辞职的原激励对象持有的未解锁的限制性股票 504,000 股，共计 3,744,000 股。注销的限制性股票按照股票面值总额减少

股本人民币 3,744,000.00 元,限制性股票库存股成本人民币 36,628,800.00 元超过面值总额部分人民币 32,884,800.00 元冲减资本公积(股本溢价)。

(4) 可解锁限制性股票数量的估计

于 2016 年末,本公司根据最新后续信息对可解锁限制性股票数量作出的估计进行了调整,对 2015 年派发给限制性股票持有者的现金股利作出相应调整,分别调增未分配利润和库存股人民币 2,237,845.39 元。

于 2017 年末,本公司根据最新后续信息对可解锁限制性股票数量作出的估计进行了调整,对 2015 年和 2016 年派发给限制性股票持有者的现金股利作出相应调整,分别调增未分配利润和库存股人民币 152,112.59 元。

关于限制性股票的具体情况详见附注十三。

29、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、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	61,430,054.74	91,369,407.86	61,430,054.74	22,842,351.97	7,097,001.15	-	68,527,055.89
可供出售金融资产公允价值变动损益	61,430,054.74	91,369,407.86	61,430,054.74	22,842,351.97	7,097,001.15	-	68,527,055.89
其他综合收益合计	61,430,054.74	91,369,407.86	61,430,054.74	22,842,351.97	7,097,001.15	-	68,527,055.89

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 6 月 30 日,本集团无以后不能重分类进损益的其他综合收益。

30、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	16,900,756.44	-	1,289,549,378.18
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	16,900,756.44	-	1,308,124,994.07



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6月30日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。

31、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	2,248,017,782.44	1,823,187,856.07
减：提取法定盈余公积	16,900,756.44	-
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	2,294,824,701.67	1,835,859,761.33
期末未分配利润	6,381,368,895.61	4,986,173,003.63

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。

32、营业收入和营业成本

√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	8,466,699,256.56	4,388,136,222.88	7,168,262,175.26	3,857,788,791.89
其他业务	253,348,662.92	223,754,857.22	269,318,948.20	240,844,800.38
合计	8,720,047,919.48	4,611,891,080.10	7,437,581,123.46	4,098,633,592.27

33、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
城市维护建设税	52,874,305.79	45,463,104.84



项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	22,689,493.43	17,923,840.10
房产税	6,564,685.65	5,222,885.22
土地使用税	2,754,511.97	2,654,346.88
印花税	5,488,438.03	4,427,739.19
地方教育费附加	15,126,328.96	11,949,226.74
合计	105,497,763.83	87,641,142.97

34、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	241,646,470.65	195,033,471.09
运费	384,518,388.25	324,855,159.01
广告费	293,119,817.26	239,568,399.98
促销费	183,644,644.70	154,916,129.95
其他	73,556,798.26	62,465,069.64
合计	1,176,486,119.12	976,838,229.67

35、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	72,240,577.95	58,211,585.74
折旧	12,721,828.65	13,433,173.12
研发费用	237,096,440.44	173,688,812.85
其他	40,881,701.14	36,471,811.52
合计	362,940,548.18	281,805,383.23

36、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	-68,538,535.98	-46,828,079.28
净汇兑收益 / (损失)	-259,002.43	394,099.12
利息支出	170,012.50	-
银行手续费支出	748,282.06	1,577,380.36
合计	-67,879,243.85	-44,856,599.80

**37、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
处置可供出售金融资产取得的投资收益	112,800,597.02	79,128,963.24
结构性存款取得的投资收益	3,110,364.43	-
合计	115,910,961.45	79,128,963.24

38、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/ 利得	-559,804.44	862,656.48
合计	-559,804.44	862,656.48

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	1,119,000.00	1,119,000.00
与收益相关的政府补助	11,272,139.11	21,322,184.64
合计	12,391,139.11	22,441,184.64

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助明细

单位：元 币种：人民币

补助项目	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间	与资产/收益相关
省科技发展资金	5,000,000.00	3,906,500.00	与收益相关
中央服务业发展资金	1,200,000.00	-	与收益相关
鼓励外资投资财政扶持基金款	-	10,308,776.00	与收益相关
佛山市技术改造资金	-	3,160,000.00	与收益相关
递延收益摊销	1,119,000.00	1,119,000.00	与资产 / 收益相关
其他	5,072,139.11	3,946,908.64	与收益相关
合计	12,391,139.11	22,441,184.64	—

**40、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
赔偿收入	10,000.00	1,016,967.00	10,000.00
财政返还资金(个税)	-	1,583,185.00	
其他	-	102,294.56	
合计	10,000.00	2,702,446.56	10,000.00

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

41、营业外支出

□适用 √不适用

42、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	476,434,450.87	392,090,152.59
递延所得税费用	-56,383,530.64	-54,047,992.06
汇算清缴差异调整	-10,021,369.36	-17,347,132.39
合计	410,029,550.87	320,695,028.14

(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	2,658,863,948.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	664,715,987.06
超出抵扣限额的业务招待费	90,173.74
子公司适用不同税率的影响	-227,032,833.82
调整以前期间所得税的影响	-28,029,417.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	184,910.04
其他	100,731.72
所得税费用	410,029,550.87



其他说明：

适用 不适用

43、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、29。

44、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
其他业务收到的现金	2,941,006.12	7,333,582.30
合计	2,941,006.12	7,333,582.30

(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	680,175,920.73	704,536,313.91
支付金融机构手续费	748,282.06	1,971,479.48
合计	680,924,202.79	706,507,793.39

(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	44,720,008.49	43,876,902.66
合计	44,720,008.49	43,876,902.66

(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

45、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	2,248,834,397.35	1,821,954,244.90
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	216,864,308.70	217,052,523.59
无形资产摊销	3,014,787.08	3,218,900.01
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）	559,804.44	-862,656.48
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）	-68,538,535.98	-46,828,079.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-115,910,961.45	-79,128,963.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-56,383,530.64	-54,047,992.06
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）	427,737,518.59	245,628,214.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,890,559.84	-14,866,296.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,182,207,965.53	-1,084,662,931.68
其他	2,720,604.01	2,209,704.81
经营活动产生的现金流量净额	1,489,580,986.41	1,009,666,669.12
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	4,837,179,413.85	2,878,938,742.37
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	-736,193,817.43	-2,289,756,430.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √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	4,837,179,413.85	5,573,373,231.28
其中：库存现金	110,477.58	70,048.80
可随时用于支付的银行存款	4,837,068,936.27	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	4,837,179,413.85	5,573,373,231.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

以上披露的现金和现金等价物不含使用受限的货币资金及期限超过半年的银行存款。

本集团本期末持有使用受到限制的货币资金人民币 46,464,636.94 元。

46、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

47、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	46,464,636.94	银行信用证保证金
固定资产	9,877,857.66	丹和醋业用于短期借款抵押的房产
无形资产	13,957,566.35	丹和醋业用于短期借款抵押土地
合计	70,300,060.95	/

48、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	2,456,001.45	6.6166	16,250,379.19
欧元	418.54	7.6515	3,202.46
港币	524,604.77	0.8431	442,294.28
其他应付款			
美元	-	-	-
欧元	325,200.00	7.6515	2,488,267.80
预收款项			
美元	224,006.42	6.6166	1,482,160.90
港元	83,897.66	0.8431	70,734.11

(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

49、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
与资产相关的政府补助	1,119,000.00	其他收益	1,119,000.00
与收益相关的政府补助	11,272,139.11	其他收益	11,272,139.11

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

50、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

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	70.00	30.00	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	100.00		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	100.00		设立
江苏海天	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	生产调味食品	100.00		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	100.00		设立
前海天益	广东省深圳市	广东省深圳市	贸易	100.00		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	100.00		设立
小康物流	广东省佛山市	广东省佛山市	物流服务	100.00		设立
丹和醋业	江苏省丹阳市	江苏省丹阳市	生产酿造食醋	70.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

于 2018 年 6 月 30 日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% 。

(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

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期发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本期发生的变化等。

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的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。

本集团于本期期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押金。

本集团一般只会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措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。

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：

单位：元 币种：人民币

项目	2018年6月30日					资产负债表账面价值
	1年内或实时偿付	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
应付票据	65,566,728.02	-	-	-	65,566,728.02	65,566,728.02
应付账款	560,820,189.17				560,820,189.17	560,820,189.17
其他应付款	827,501,340.59	-	-	-	827,501,340.59	827,501,340.59
合计	1,453,888,257.78	-	-	-	1,453,888,257.78	1,453,888,257.78

单位：元 币种：人民币

项目	2017年12月31日					资产负债表账面价值
	1年内或实时偿付	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
应付票据	1,144,103.61	-	-	-	1,144,103.61	1,144,103.61
应付账款	554,910,079.08				554,910,079.08	554,910,079.08
其他应付款	626,519,973.67	-	-	-	626,519,973.67	626,519,973.67
净额	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使本集团面临现金流量利率风险。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 2018 年 6 月 30 日持有的计息金融工具如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	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（银行存款）	1.75% - 4.70%	2,486,593,065.28	1.75% - 4.80%	1,584,378,676.39

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	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（银行存款）	0.01% - 1.89%	2,396,940,507.93	0.01% - 1.76%	4,028,470,453.81

(2) 敏感性分析

于 2018 年 6 月 30 日，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 4,507,458.95 元（2017 年：人民币 7,579,639.15 元），净利润增加人民币 4,507,458.95 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、预收账款、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。外币报表折算差额未包括在内。

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	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	2,456,001.45	16,250,379.19	1,981,592.35	12,948,120.73
- 欧元	418.54	3,202.46	421.82	3,291.17
- 港元	524,604.77	442,294.28	711,909.98	595,092.67
其他应付款				
- 美元		-	64,000.00	418,188.80
- 欧元	325,200.00	2,488,267.80	552,900.00	4,313,891.67
预收款项				

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	外币余额	折算人民币 余额	外币余额	折算 人民币余额
- 美元	224,006.42	1,482,160.90	497,082.62	3,248,037.26
- 港元	83,897.66	70,734.11	209,132.51	174,815.96
资产负债表敞口 总额 / 净额				
- 美元	2,231,995.03	14,768,218.29	1,420,509.73	9,281,894.67
- 欧元	324,781.46	2,485,065.34	552,478.18	4,310,600.50
- 港元	440,707.11	371,560.17	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	
	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
美元	6.3732	6.8697	6.6166	6.5342
欧元	7.7034	7.4432	7.6515	7.8023
港元	0.8131	0.8837	0.8431	0.8359

(3) 敏感性分析

假设除汇率以外的其他风险变量不变, 本集团于资产负债表日人民币对美元、欧元、港元的汇率变动使人民币升值 1.26% 将导致净利润及股东权益的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

项目	股东权益	净利润
2018 年 6 月 30 日		
美元	(139,676.76)	(139,676.76)
欧元	26,641.42	26,641.42
港元	(3,514.19)	(3,514.19)
合计	(116,549.53)	(116,549.53)
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、港元的汇率变动使人民币升值 1.26% 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			合计
	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	
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				
(二)可供出售金融资产		4,789,378,988.18		4,789,378,988.18
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他		4,789,378,988.18		4,789,378,988.18
(三) 投资性房地产				
(四) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		4,789,378,988.18		4,789,378,988.18

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：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	股权投资管理	175,468,064.00	58.36	58.36

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 6 月 30 日，该六人合计持有海天集团 57.05% 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 47.90% 的股份，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是海天集团

其他说明：

于 2018 年 6 月 30 日海天集团直接持有本公司 58.24% 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 58.36%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九

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

**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
佛山市海鹏贸易发展有限公司	股东的子公司
佛山市海盈食品有限公司	股东的子公司
新海天（香港）发展有限公司	股东的子公司
佛山市天原房地产有限公司	股东的子公司
广东海富达投资发展有限公司	股东的子公司
佛山市天德科技有限公司	股东的子公司
庞康先生	其他
程雪女士	其他
叶燕桥先生	其他
黄文彪先生	其他
吴振兴先生	其他
陈军阳先生	其他

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

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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	4,200.00	8,400.00
佛山海鹏	收取房屋租赁费	-	8,400.00



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	2,020,838.76	1,257,945.12
天德科技	支付办公场所租赁费	900.00	-

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：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	13,262,182.25	12,542,479.22

(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

(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	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
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	7.18 元 / 股, 12.17 个月
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	-

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做出最佳估计，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	39,173,824.63
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,415,948.60

其他说明

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型股票相同。

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。于 2015 年 3 月 31 日本公司股东大会决议审议通过了本公司 2014 年度利润分配方案，向本公司全体股东以每 10 股派发人民币 8.5 元（含税）的比例实施利润分配。按照上述《限制性股票激励计划》关于回购价格因派发现金股利而调整限制性股票回购价格的规定，本公司对限制性股票回购价格相应调整为人民币 16.76 元 / 股。对于预计未来可解锁限制性股票持有者，派发的现金股利人民币 4,757,450.00 元作为本公司利润分配处理，减少未分配利润，同时，按照派发的现金股利金额人民币 4,757,450.00 元冲减其他应付款——限制性股票回购义务以及库存股；对于预计未来不可解锁限制性股票持有者，派发的现金股利人民币 835,550.00 元冲减相关负债其他应付款——限制性股票回购义务。

根据本公司 2015 年 3 月 31 日通过的 2014 年度股东大会决议，本公司向全体股东按每 10 股转增 8 股的比例实施资本公积转增注册资本（股本）。按照上述《限制性股票激励计划》关于回购价格因资本公积转增股本而调整限制性股票回购数量及回购价格的规定，本公司限制性股票回购数量相应调整为 11,844,000 股，回购价格调整为人民币 9.31 元 / 股。

按照本公司于 2015 年 8 月 26 日第二届董事会第二十次会议审议通过的《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》，本公司以人民币 9.31 元 / 股的回购价格回购注销两名已辞职的原激励对象持有的未解锁的限制性股票共计 198,000 股，回购款项合计人民币 1,843,600.00 元，冲减了其他应付款——限制性股票回购义务。同时，注销的限制性股票按照股票面值总额减少股本人民币 198,000.00 元，限制性股票库存股成本超过面值总额部分人民币 1,739,100.00 元冲减资本公积（股本溢价）。本次回购的限制性股票已于 2015 年 9 月 14 日完成注销，本次回购注销完成后，本公司发行的限制性股票由 11,844,000 股减少为 11,646,000 股。如附注五、27 所述，根据 2016 年 3 月 31 日股东大会通过的 2015 年度利润分配方案，本公司向全体股东以每 10 股派发人民币 6.0 元（含税）的比例实施利润分配。按照上述《限制性股票激励

计划》关于回购价格因派发现金股利而调整限制性股票回购价格的规定，本公司对限制性股票回购价格相应调整为人民币 8.71 元 / 股。对于预计未来可解锁限制性股票持有者，派发的现金股利人民币 3,201,380.00 元作为本公司利润分配处理，减少未分配利润，同时，按照派发的现金股利金额人民币 3,201,380.00 元冲减其他应付款——限制性股票回购义务以及库存股；对于预计未来不可解锁限制性股票持有者，派发的现金股利人民币 3,786,220.00 元冲减相关负债其他应付款——限制性股票回购义务。

于 2016 年 8 月 29 日以人民币 8.71 元 / 股的回购价格回购注销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 1,169,300 股以及一名已辞职的原激励对象持有的未解锁的限制性股票 126,000 股，共计 1,295,300 股。本次回购的限制性股票已于 2016 年 9 月 28 日完成注销，本次回购注销完成后，本公司发行的限制性股票由 11,646,000 股减少为 10,350,700 股。上述回购款项合计人民币 11,283,502 元，冲减了其他应付款——限制性股票回购义务。同时，注销的限制性股票按照股票面值总额减少股本人民币 1,295,300.00 元，限制性股票库存股成本人民币 12,672,351.67 元超过面值总额部分人民币 11,377,051.67 元冲减资本公积（股本溢价）。

于 2016 年 8 月 29 日，本公司对限制性股票第一期中达到解锁条件的 2,286,700 股限制性股票解锁，分别转回其他应付款——限制性股票回购义务和库存股的账面价值人民币 19,919,697.80 元。本次解锁完成后，本公司发行的限制性股票由 10,350,700 股减少为 8,064,000 股。本公司根据解锁的限制性股票累计已确认的公允价值人民币 21,456,868.33 元调减资本公积——其他资本公积，并相应地确认人民币 21,456,868.33 元的资本公积——股本溢价。

根据 2017 年 4 月 12 日股东大会批准的 2016 年度利润分配方案，本公司向全体股东以每股派发现金红利人民币 0.68 元（含税）的比例实施利润分配。按照上述《限制性股票激励计划》关于回购价格因派发现金股利而调整限制性股票回购价格的规定，本公司对限制性股票回购价格相应调整为人民币 8.03 元 / 股。对于预计未来可解锁限制性股票持有者，派发的现金股利人民币 1,976,805.33 元作为本公司利润分配处理，减少未分配利润，同时，按照派发的现金股利金额人民币 1,976,805.33 元冲减其他应付款——限制性股票回购义务以及库存股；对于预计未来不可解锁限制性股票持有者，派发的现金股利人民币 3,506,714.67 元冲减相关负债其他应付款——限制性股票回购义务。

于 2017 年 10 月 30 日以人民币 8.03 元/股的回购价格，回购注销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 3,240,000 股以及五名已辞职的原激励对象持有的未解锁的限制性股票 504,000 股，共计 3,744,000 股。本次回购的限制性股票已于 2017 年 11 月 7 日完成注销，本次回购注销完成后，本公司发行的限制性股票由 8,064,000 股减少为 4,320,000 股。上述回购款项合计人民币 30,068,480.00 元，冲减了其他应付款——限制性股票回购义务。同时，注销的限制性股票按照股票面值总额减少股本人民币 3,744,000.00 元，限制性股票库存股成本人民币 36,628,800.00 元超过面值总额部分人民币 32,884,800.00 元冲减资本公积（股本溢价）。于 2017 年末，本集团根据最新取得的可解锁职工人数变动、公司业绩条件及激励对象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。截至 2017 年末，资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额为人民币 36,757,876.04 元（截至 2016 年末：人民币 32,436,877.99 元）。本年以权益结算的股份支付调增的费用总额为人民币 4,320,998.04 元。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团根据最新取得的可解锁职工人数变动、公司业绩条件及激励对象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。截至 2018 年中，资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额为人民币 39,173,824.63 元（截至 2017 年末：人民币 36,757,876.04 元）。本期以权益结算的股份支付调增的费用总额为人民币 2,415,948.60 元。

(1) 授予日限制性股票公允价值的确定方法如下：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。

限制性股票的公允价值及输入模型的数据如下：

项目	2014 年
限制性股票的公允价值	16.89 元 / 股、14.17 元 / 股、10.97 元 / 股
现行股价	38.10 元 / 股
限制性股票授予价格	17.61 元 / 股
限制性股票的有效期	1.67 年、2.67 年、3.67 年
无风险利率	3.434%、3.470%、3.516%

(2) 对可解锁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做出最佳估计，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。

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

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
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	142,372,581.02	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 2018 年 6 月 30 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	4,046,002.64	4,032,524.24
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	1,547,670.80	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	21,574,371.80	22,713,897.20
合计	28,736,116.04	31,107,868.16

本集团于本期间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

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

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

分部报告

本集团根据附注五、32（6）所载关于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。

本集团本期间没有单家收入占营业收入总额比例超过 5% 的客户。

(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**(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、 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	496,038,096.40	100.00	-	-	496,038,096.40	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	496,038,096.40	/	/	/	496,038,096.40	576,391,790.04	/	/	/	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

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	495,942,337.40	-	-
1 年以内小计	495,942,337.40	-	-
1 至 2 年	59,924.00	-	-
2 至 3 年			
3 年以上	35,835.00	-	-
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	496,038,096.40	-	-



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)．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

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4)．其他应收款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	484,000,000.00	564,010,000.00
出口退税	3,000,127.84	5,422,086.69
员工备用金	43,000.00	51,247.71
第三方支付平台	7,018,391.29	4,869,016.37
其他	1,976,577.27	2,039,439.27
合计	496,038,096.40	576,391,790.04

(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
江苏海天	关联方往来款	380,000,000.00	1 年以内	76.61	-
广东广中皇	关联方往来款	104,000,000.00	1 年以内	20.97	-
财付通支付科技有限公司	应收第三方支付平台款项	5,722,750.99	1 年以内	1.15	-
佛山市禅城区国税局	出口退税款	3,000,127.84	1 年以内	0.60	-
佛山市人民法院	政府部门	1,830,799.72	1 年以内	0.37	-
合计	/	494,553,678.55	/	99.70	-

(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

2、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	329,176,882.77	-	329,176,882.77	328,404,772.06	-	328,404,772.06
合计	329,176,882.77	-	329,176,882.77	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	772,110.71	-	244,146,187.97	-	-
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	-	-
合计	328,404,772.06	772,110.71	-	329,176,882.77	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、营业收入和营业成本:

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	8,414,900,998.94	7,390,976,118.69	7,134,504,382.39	6,348,669,694.31
其他业务	4,105,865.83	3,354,315.95	3,985,508.30	2,962,538.41
合计	8,419,006,864.77	7,394,330,434.64	7,138,489,890.69	6,351,632,232.72

**4、 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
处置可供出售金融资产取得的投资收益	105,027,685.76	75,381,018.04
结构性存款取得的投资收益	3,110,364.43	-
合计	108,138,050.19	75,381,018.04

5、 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	-559,804.44	-
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）	12,391,139.11	-
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	115,910,961.45	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,000.00	-
所得税影响额	-30,441,383.81	-
少数股东权益影响额	-42,641.22	-
合计	97,268,271.09	-

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	19.13	0.83	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.31	0.80	0.80

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



第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
	(二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

董事长：庞康

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 14 日