



佛山市海天调味食品股份有限公司

2018 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn



关于佛山市海天调味股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 1900302 号

佛山市海天调味股份有限公司董事会:

我们接受委托, 按照中国注册会计师审计准则审计了佛山市海天调味股份有限公司(以下简称“海天公司”) 2018 年度的财务报表, 包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表, 2018 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注, 并于 2019 年 3 月 25 日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003] 56 号) 的要求, 海天公司编制了本专项说明所附的海天公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。



关于佛山市海天调味食品股份有限公司
2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明 (续)

毕马威华振专字第 1900302 号

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是海天公司的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计海天公司 2018 年度财务报表时海天公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解海天公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供海天公司为 2018 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国注册会计师

周永明

周永明



中国 北京

陈嘉霖

陈嘉霖



2019 年 3 月 25 日

附件：佛山市海天调味食品股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

佛山市海天调味食品股份有限公司

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方 名称	占用方与上市 公司的关联 关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年期初占 用资金余额	2018 年度 占用累计发生 金额 (含税)	2018 年度占用 资金的利息 (如有)	2018 年度 偿还累计 发生金额	2018 年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其 附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其 附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

佛山市海天调味食品股份有限公司

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

金额单位：万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额(含税)	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	佛山市天原房地产有限公司	大股东附属企业	其他应收款	-	1.26	-	1.26	-	收取房屋租赁费	经营性往来
	佛山市天原房地产有限公司	大股东附属企业	其他应付款	-	571.10	-	571.10	-	支付房屋租赁费	经营性往来
	佛山市海鹏贸易发展有限公司	大股东附属企业	其他应收款	-	1.26	-	1.26	-	收取房屋租赁费	经营性往来
	广东天企生物科技有限公司	大股东附属企业	其他应收款	-	43.74	-	43.74	-	收取房屋租赁费	经营性往来
	广东天企生物科技有限公司	大股东附属企业	其他应收款	-	94.20	-	94.20	-	销售商品	经营性往来
	广东天企生物科技有限公司	大股东附属企业	其他应付款	-	169.10	-	169.10	-	购买商品	经营性往来
	广东海天创新技术有限公司	大股东附属企业	其他应付款	-	3.00	-	3.00	-	支付咨询服务费	经营性往来
			预付账款	-	210.00	-	-	210.00	预付研发费	经营性往来
	江苏天将生物科技有限公司	大股东附属企业	其他应收款	-	20.41	-	20.41	-	收取服务费	经营性往来

佛山市海天调味食品股份有限公司

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

金额单位：万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额(含税)	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	佛山市海天(高明)调味食品有限公司	子公司	应收股利(附注 1)	208,600.00	215,600.00	-	208,600.00	215,600.00	现金股利	非经营性往来
	广东广中皇食品有限公司	子公司	其他应收款(附注 2)	10,400.00	-	-	3,098.00	7,302.00	提供资金支持	非经营性往来
	佛山市海天(江苏)调味食品有限公司	子公司	其他应收款(附注 2)	42,000.00	4,475.33	-	26,055.55	20,419.78	提供资金支持	非经营性往来
	佛山市海盛食品有限公司	子公司	其他应收款(附注 2)	4,000.00	-	-	4,000.00	-	提供资金支持	非经营性往来
	深圳前海天益贸易有限公司	子公司	其他应收款(附注 2)	1.00	0.95	-	1.95	-	提供资金支持	非经营性往来
关联自然人	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
总计	-	-	-	265,001.00	221,190.35	-	242,659.57	243,531.78	-	-

佛山市海天调味食品股份有限公司

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

附注 1: 截至 2018 年 12 月 31 日, 佛山市海天 (高明) 调味食品有限公司 (以下简称 “高明海天”) 已宣告但尚待发放给本公司的现金股利为人民币 215,600 万元。

附注 2: 广东广中皇食品有限公司 (以下简称 “广中皇”)、佛山市海天 (江苏) 调味食品有限公司 (以下简称 “江苏海天”)、佛山市海盛食品有限公司 (以下简称 “佛山海盛”) 及深圳前海天益贸易有限公司 (以下简称 “前海天益”) 为本公司的子公司, 在日常经营中本公司与广中皇、江苏海天、佛山海盛、前海天益视其流动资金需求向其划拨资金。

本汇总表已于 2019 年 3 月 25 日获董事会批准。



庞康
法定代表人



张永乐
主管会计工作负责人



张永乐
会计机构负责人


(公司盖章)



统一社会信用代码

91110000599649382G

营业执照

(副本)(3-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邹俊

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

成立日期 2012年07月10日

合伙期限 2012年07月10日至 长期

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

登记机关



证书序号: NO.000421

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所
执业证书

名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 邹俊
主任会计师:
办公场所: 北京市东长安街1号东方广场
东2座办公楼8层
组织形式: 特殊的普通合伙企业
会计师事务所编号: 11000241
注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整
批准设立文号: 财会函(2012)31号
批准设立日期: 二〇一二年七月五日



发证机关:





证书序号: 000192

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邹俊

证书号：14

发证时间：二〇一七年三月二十四日

证书有效期至：二〇一九年三月二十四日





姓名 周永明

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1980-08-03

Date of birth

工作单位 毕马威华振会计师事务所广州分所

Working unit

身份证号码 440104198008032517

Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

110002410937

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

二〇一〇 年 六 月 十二 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2012年04月



日
/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

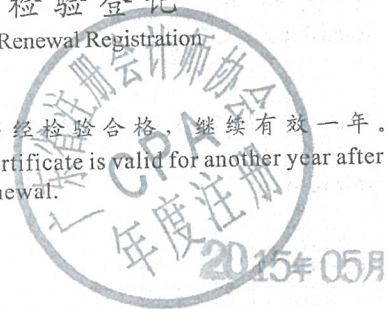
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



7



周永明(110002410937), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。



110002410937



周永明(110002410937), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。



110002410937

年度检验登记

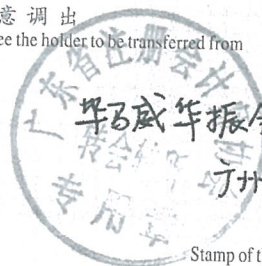
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

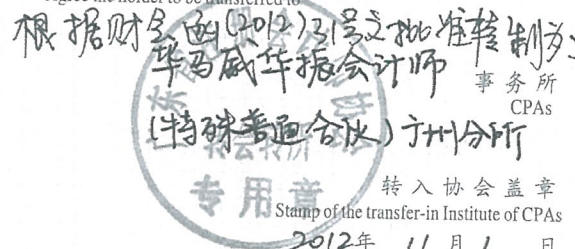
同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年 11月 / 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年 11月 / 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



姓 名	陈嘉霖
Full name	
性 别	男
Sex	
出生日期	1988-04-20
Date of birth	
工作单位	毕马威华振会计师事务所(特
Working unit	殊普通合伙) 分所
身份证号码	44120219880420230
Identity card No.	



证书编号:
No. of Certificate

110002414029

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

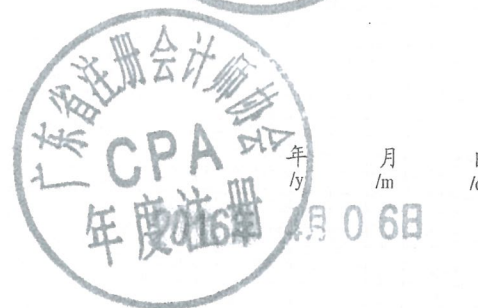
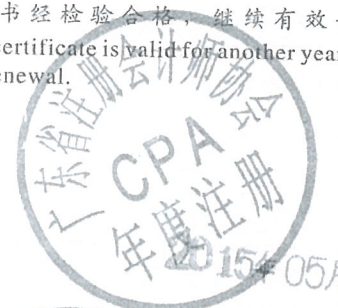
广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2014 年 07 月 29 日
/y /m /d

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.





陈嘉霖(110002414029), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。



110002414029



陈嘉霖(110002414029), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。



110002414029

日
/d

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
/y /m /d