



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

## 2021 年年度报告



2022 年 3 月



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以公司 2021 年末股本总数 4,212,576,170 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 7.60 元（含税），每 10 股派送红股 1 股（含税），共计派发现金股利 3,201,557,889.20 元，派送红股 421,257,617 股。

本次分配完成后，公司尚余 3,495,890,281.58 元作为未分配利润留存，总股本增加至 4,633,833,787 股。

该预案须提交公司 2021 年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、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，敬请查阅管理层讨论与分析中可能面对的风险章节的相关内容。

### 十一、其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	43
第六节	重要事项.....	48
第七节	股份变动及股东情况.....	64
第八节	优先股相关情况.....	69
第九节	债券相关情况.....	69
第十节	财务报告.....	70

备查文件目录	一、载有法定代表人签名的年度报告文本；
	二、载有法定代表人、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和公告的原稿。



## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
海天集团	指	广东海天集团股份有限公司
本公司、公司、海天味业	指	佛山市海天调味食品股份有限公司
高明海天	指	佛山市海天（高明）调味食品有限公司
醋业集团	指	海天醋业集团有限公司
南宁海天	指	佛山市海天（南宁）调味食品有限公司
广东广中皇	指	广东广中皇食品有限公司
兴兆环球	指	兴兆环球投资有限公司
香港海天	指	新海天（香港）发展有限公司
佛山海盈	指	佛山市海盈食品有限公司
佛山海鹏	指	佛山市海鹏贸易发展有限公司
佛山海盛	指	佛山市海盛食品有限公司
前海天益	指	深圳前海天益贸易有限公司
丹和醋业	指	镇江丹和醋业有限公司
小康物流	指	广东小康物流有限公司
小康科技	指	广东小康科技有限公司
海莲生物	指	广东海莲生物科技有限公司
海天国际	指	广东海天国际贸易有限公司
海裕公司	指	黑龙江海裕农产品采购有限公司
合肥燕庄	指	合肥燕庄食用油有限责任公司
宁波海醇	指	宁波海醇投资有限公司
宁波海匠	指	宁波海匠投资有限公司
宁波海珀睿享	指	宁波海珀睿享投资合伙企业（有限合伙）
宁波海珀汇	指	宁波海珀汇投资合伙企业（有限合伙）
武汉海天	指	佛山市海天（武汉）调味食品有限公司
天津蚝油	指	海天蚝油（天津）集团有限公司
江苏蚝油	指	海天蚝油（江苏）食品有限公司
南宁蚝油	指	海天蚝油（南宁）食品有限公司
天津海天	指	佛山市海天（天津）调味食品有限公司
成都海天	指	佛山市海天（成都）调味食品有限公司
海珀特	指	海天海珀特食品科技有限公司
广东海珀特	指	海珀特（广东）食品有限公司
武汉代代田	指	代代田（武汉）食品集团有限公司
宴本屋	指	海天宴本屋食品科技有限公司
宿迁海天	指	佛山市海天（宿迁）调味食品有限公司
浙江醋酒营销	指	浙江海天醋酒营销有限公司
安徽天益	指	安徽天益贸易有限公司
海南康庄通达	指	海南康庄通达供应链管理有限公司
广东醋业	指	海天醋业（广东）有限公司
浙江醋业	指	海天醋业（浙江）有限公司
武汉醋业	指	海天醋业（武汉）有限公司
广东海勤	指	海勤（广东）园区管理服务有限公司
喜悦物产	指	喜悦物产食品科技有限公司
浙江久晟	指	浙江久晟油茶科技有限公司



报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	广东省佛山市文沙路16号
公司办公地址	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	<a href="http://www.haitian-food.com">http://www.haitian-food.com</a>
电子信箱	OBD@haday.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	广东省佛山市禅城区文沙路16号董事会办公室

### 五、 公司股票简况

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

**六、其他相关资料**

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

**七、近三年主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
营业收入	25,004,031,043.49	22,791,873,936.49	9.71	19,796,889,800.07
归属于上市公司股东的净利润	6,670,757,811.72	6,402,859,991.91	4.18	5,353,185,029.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,429,852,856.56	6,177,209,312.74	4.09	5,083,877,209.23
经营活动产生的现金流量净额	6,323,508,784.06	6,950,432,014.98	-9.02	6,567,569,488.52
	2021年末	2020年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	23,401,517,470.83	20,068,416,163.35	16.61	16,581,955,058.64
总资产	33,337,724,549.58	29,533,620,038.66	12.88	24,753,888,098.68

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
基本每股收益（元/股）	1.58	1.52	3.95	1.27
稀释每股收益（元/股）	1.58	1.52	3.95	1.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.53	1.47	4.08	1.21
加权平均净资产收益率（%）	31.63	36.13	减少4.50个百分点	33.69
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	30.48	34.86	减少4.38个百分点	31.99

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用**八、境内外会计准则下会计数据差异****(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**适用 不适用**(三) 境内外会计准则差异的说明：**适用 不适用**九、2021 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	7,157,877,338.66	5,174,285,792.78	5,662,246,543.50	7,009,621,368.55
归属于上市公司股东的净利润	1,953,338,258.88	1,399,294,409.11	1,355,006,225.23	1,963,118,918.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,895,452,546.39	1,354,666,370.72	1,330,665,344.04	1,849,068,595.41
经营活动产生的现金流量净额	-123,014,094.99	376,637,786.08	2,355,963,724.80	3,713,921,368.17

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用**十、非经常性损益项目和金额**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	1,185,218.28		-4,856,278.40	-3,538,763.86
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	143,522,595.27		122,379,388.50	122,367,594.38
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	167,631,810.36		174,713,056.45	232,377,061.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	320,719.29		-1,446,950.2	-2,241,161.48
减：所得税影响额	70,624,913.41		63,891,062.28	79,388,081.23
少数股东权益影响额（税后）	1,130,474.63		1,247,474.90	268,829.59
合计	240,904,955.16		225,650,679.17	269,307,820.12



将《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项目的情况说明

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
理财产品	5,054,735,186.75	5,377,818,664.42	323,083,477.67	167,631,810.36
权益性投资工具	100,000.00	100,000.00		
合计	5,054,835,186.75	5,377,918,664.42	323,083,477.67	167,631,810.36

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

报告期是公司三五规划的第三年，也是极其困难的一年，这一年外部环境发生了非常大的变化，新冠疫情余波未平、消费需求疲软、各种原材料价格上涨、社区团购恶性竞争、限电限产导致供应趋紧等等，企业经营环境复杂而严峻，公司面临前所未有的挑战，面对困难，公司坚定信心，积极应对，快速行动，在全体员工的共同努力下，实现了营业收入持续增长，公司的竞争力在逆势中得到稳步提升，报告期内，公司营业收入 250.04 亿元，同比增长 9.71%；归属于上市公司股东的净利润 66.71 亿元，同比增长 4.18%；归属于上市公司股东的净资产 234.02 亿元，同比增长 16.61%；整体净利率 26.68%，同比下降 1.44 个百分点。

报告期内，公司继续围绕“三五计划”，在市场发展、产品创新、内部管理、人才建设等多方面创新求变，并取得积极变化。

##### 1. 加快市场转型发展，从存量中抢夺增量。

报告期内，面对市场的变化，调动营销团队和经销商团队加快转型，从存量中抢夺增量，在保证主体渠道稳定发展的同时，公司在下半年加速在新零售渠道的布局和发展，加强了对社区团购、时达到家平台、各大平台电商的深度合作，并初显成效。报告期内，公司的酱油、蚝油、酱三大核心品类以及全国各主要市场基本保持了稳定的发展，其中酱油实现营收 141.88 亿元，增长 8.78%，蚝油实现营收 45.32 亿元，增长 10.18%，酱料实现营收 26.66 亿元，增长 5.61%，市占率稳步提升。

##### 2、眼睛向内，全方位降本增效。

报告期内，为应对外界环境的变化，公司发起逆境搏杀的号召，要求全体员工眼光朝内、刀刃向己，努力将自己做得更好，通过各种措施挖潜增效，提高贡献度。

报告期内，挖潜增效成果显著，在生产端，进一步放大了集约化规模优势和精益管理优势，提高人均效能；在供应端，利用规模优势，与合作商一起整合资源，降成本，一起应对市场，共渡难关。通过各种措施，在一定程度上消化了各种成本上涨带来的不利影响。

### 3、加快核心技术攻关和成果转化。

报告期内，公司在核心技术的攻关上从未停下脚步，并持续加快科技进步和成果转化的速度，研发投入同比增加 8.45%，全年研发成本超过 7.72 亿元。报告期内，公司务实创新，在多项技术成果上取得重大突破，并引领行业新的发展方向，在新产品研发方面，提速提质，快速研发上市推出了一批有竞争力产品，产品品质的不断升级，亦为市场发展注入充足的底气与信心。

### 4、加快新产品取得突破。

报告期内，公司全力加快新产品开发力度，新产品、新包装如火如荼的推出，并不乏原创创新性产品，为市场发展提供充足资源。其中，好吃不贵的 0 系产品重磅上市，牢牢把握当下的新趋势，迅速抢占消费者心智；多款质优价廉的惠系产品，助力大众酱油销量增速；还有众多包装革新，双层瓶、挤挤装、mini 装、自立袋等，全方位展示品牌的科技创新与活力。

### 5、塑造品牌，把握新消费新趋势。

报告期内，公司依托央视品牌强国工程、品牌故事、品牌行动短片的策划，加强与消费者的深度沟通，通过冠名《青春环游记》、《中国诗词大会》、《谁是宝藏歌手》、《吐槽大会》等热门综艺节目积累品牌声量，提升品牌的知名度；通过直播、种草、头部达人合作等多种新媒体形式与消费者融合互动，把握新消费新趋势。凯度消费者指数《2021 年亚洲品牌足迹报告》发布，海天味业以 6.2 亿消费者触及数、79.4% 的渗透率，入选中国消费者十大首选品牌榜单。公司在 2021 中国品牌力指数（C-BPI）榜单中再次斩获众多高质量荣誉，勇夺酱油、蚝油、酱料、食醋“四冠”。报告期内，海天品牌的影响力和美誉度进一步提升。

### 6、深化改革机制，加快人才发展。

报告期内，公司以自主经营、品类事业部为核心，推进组织架构模式变革，通过业务机构快速裂变，机制创新，为人才骨干提供更多平台和机会，将一个个品类快速做大。报告期内，多个事业总部、醋酒集团、代代田粮油平台等多个法人实体设立，组织变革持续深化，平台的机遇为企业和人才的双发展提供了深远动力。

报告期内，面对困难，公司进一步强化从严治军，树团队正气，杜绝团队心安理得和躺平的思想，公司发起“五比五拼”行动，比效益拼产出，比质量拼精品，比贡献拼业绩，比技术拼结果、比管理拼效益，通过各种措施增强紧迫感和提高贡献度，化被动为主动，化不利为有利，报告期内，在面对如此艰难的外部环境下，仍然实现了营收、利润的双增长，实属不易，也进一步增强了未来发展的底气和信心。

## 二、报告期内公司所处行业情况

中国调味品行业的“油、盐、酱、醋等”是老百姓“衣食住行”中最基本的刚性需求，餐饮行业的发展，食品加工业的发展以及消费升级，成为了推动行业发展的主要因素，随着调味品企业的技术升级和创新，调味品越来越多地满足消费者的烹饪需求，调味品成为了老百姓日常餐饮中不可或缺的重要部分。报告期内，公司继续保持在调味品行业的龙头领先地位，产销量分别为 430 万吨、433.5 万吨，其中海天酱油产销量更连续二十五年名列行业第一。

随着越来越多的企业进入资本市场，借助资本市场的力量快速发展，调味品行业品牌企业日益强大，品牌企业的市场份额进一步提高，产业集中度也有了明显的变化。行业正处于产品不断细分、市场不断集中的成长阶段。调味品企业随着科研、技术、设备、工艺的不断投入，产品品质更加稳定，产品技术含量日益提升。品牌企业将开发出更多新产品以满足消费者日益提升的烹饪需求，行业也将在中国人口红利、经济发展等多方面的影响下，继续保持稳定而健康的发展。

调味品行业机遇与挑战并存，随老百姓生活质量的不断提升，市场内需旺盛，调味品行业在国家税改红利等多方面支持下，保持了稳定的发展。各种新型的销售业态迅猛发展也给企业的销售管理提出更高的要求，但调味品企业迎难而上，以创新为驱动，在产品、市场、渠道等方面不断取得新的突破，从而保证了整个调味品行业的平稳发展。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （一）公司的主营业务

报告期内，公司的主营业务未发生变化，依然坚持主业，坚持调味品的生产和销售，并在调味品行业内实施相关多元化，产品涵盖酱油、蚝油、酱、醋、鸡精、味精、料酒等调味品。多年来公司调味品的产销量及收入连续多年名列行业第一，其中酱油、调味酱和蚝油、料酒、醋是目前公司最主要的产品。

海天酱油产销量连续二十五年稳居全国第一，并遥遥领先。总产量达到 265 万吨，品种覆盖高中低各个层次、各种口味和多种烹调用途，其中不乏畅销多年，行销全国的主流产品，有众多引领消费升级的高端酱油，也有经济实惠的大众产品。公司持续通过全面推进精品战略，有力提升产品竞争壁垒，采取措施聚焦渠道效率和质量建设，酱油品类呈现稳健较快发展，产品结构和盈利能力再上台阶，综合竞争优势进一步拉大。

海天蚝油历史悠久，技术领先，销量处于绝对领先地位，是继酱油之后的第二大单品，总产量达 96 万吨。随着市场网络的逐步深入和海天蚝油良好的独特风味，公司有效抓住蚝油全国化和居民消费的发展机会，实现蚝油领先优势的进一步扩大，产品综合竞争力得到质的提升。海天蚝油逐步发展成为一个全国化产品，成为厨房必备的调味品之一。

海天调味酱处于领先地位，总产量达 30 万吨，公司将强调味酱研发，继黄豆酱之后，陆续推出了招牌拌饭酱、香菇酱等产品，都获得了很好的市场反馈，从而丰富了酱类产品结构规格，

夯实后继发展基础。调味酱一酱一特色的特点凸显，既拥有适用范围广的全国性基础酱料，也有独具特色的地方风味酱料，多年来保持了稳定发展，深受消费者欢迎。

料酒目前经过几年的发展，初步形成优势，规模处于行业领先地位，公司利用自身的发酵优势，加大了对料酒产品的研发，提升了料酒产品的整体品质，并针对细分市场的需求，推出了不同功能的产品，使其用途更加广泛，获得了消费者的认可。料酒的稳健快速发展，使其快速成长为公司的高潜品类。

## （二）公司经营模式及运作策略

### （1）采购模式

公司对采购一向具有较高的要求，采购模式不断创新，力求通过采购模式的创新来提升采购质量，降低采购成本，公司有专职采购部门，配备专业的人员，实施集中采购，采购模式重点体现在专业和集中两方面。在管理系统上，通过 ERP 系统进行采购管理，使公司整体供应链系统严密而高效。采购部门与使用部门之间形成目标一致的供应链上下游，根据生产计划确定最佳的采购计划，有效降低资金占用；通过稳定的采购量和灵活的定价策略，降低采购成本；通过坚持与品牌供应商合作，不断提升采购质量。良好的商业信誉使公司拥有一批稳定而高质量的供应商。

### （2）生产模式

公司产品生产周期较长，工艺流程复杂，为了确保产品的品质稳定、食品安全，公司在生产过程大量地通过智能化、数据化、自动化、信息化等大数据控制整个生产过程，确保产品品质。在保证食品安全的同时也大大提高了生产效率；公司多年来基本实现产销同步，基本以“销量+合理库存”来制定产量，产能利用率维持在较高水平。

### （3）销售模式

公司主要采取经销商为主要的销售模式，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。通过提升经销商的质量，来最大化覆盖市场终端，在和经销商的合作中充分的体现共赢；每一年销售策略均持续优化，逐步建立了适合自身发展的销售模式。

### （4）生产工艺流程

公司所生产的酱油、黄豆酱等产品均坚持传统酿造工艺，坚持采用天然发酵，因此产品发酵周期长，生产工艺流程复杂。从选择原材料开始，就严格要求，精选优质的原材料，每个生产环节都需通过严格的检验后才可进入下一生产流程中，确保产品健康、美味、安全。海天酱油从原料-种曲-制曲-发酵-压榨-储罐-配兑-包装-溶盐-成品等各生产环节中，自主研发并引入各类先进柔性化自动生产线，包括全自动超高温灭菌产线、全自动封闭式圆盘制曲产线、全自动连续压榨产线等，实现产品全流程柔性化生产，满足市场上个性化需求。

酱油生产工艺流程：

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

蚝油生产工艺流程：



原料检测—原料处理—配料煮制—成品检验—产品包装—产品检验—包装入库

黄豆酱生产工艺流程：

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

#### （5）品牌策略

品牌发展是公司的战略目标之一，多年来公司坚持品牌建设和传播，建立了以产品为核心的品牌体系，通过主品牌来统领整个产品系的发展，通过子品牌来区分产品系列。公司始终将品牌建设放在公司重要战略层面，每年通过固定的品牌投入提升品牌知名度，凭借多年的产品口碑，品牌传播和渠道建设，公司树立了健康、安全、专业、值得信赖的良好品牌形象，获得了市场和消费者的广泛认可。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司的核心竞争力持续增强，公司的品牌影响力、市场渠道网络进一步扩大，生产规模、产品质量、技术与装备水平进一步提升，公司的硬件装备依然是中国调味品行业的标杆。

### （一）卓越的企业管理能力

多年来公司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，海天利用大数据、互联网和内部的企业管理系统，做到从一颗黄豆进入厂到产品出厂，使每一瓶海天产品后面都有一个大数据，全程利用设备和信息化技术进行跟进和分析，确保产品全程可追溯。同时，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，打通了订单、库存、计划、交付、生产、品质、物流等全供应链环节，实现数据互联互通与协同，落实“产线自动化、生产数字化、运营智能化”，进而实现调味品行业上下游产业链协作高效性与可靠性。近年来，公司创新经营模式，持续推进各经营体的自主经营，打开业务发展新局面，通过改革组织架构，改革薪酬体系，加快业务快速裂变，推动从单一业务向多元业务的转变，降低业务发展风险；推动业务板块从服务企业内部部门到参与社会竞争的转变，加快推动团队市场化竞争意识。

### （二）持续精耕的销售渠道

公司通过多年的精耕，以建立了全方位、立体式的销售网络覆盖。网络覆盖全国 31 个省级行政区域，320 多个地级市，2000 多个县份市场，产品遍布全国各大连锁超市、各级批发农贸市场、城乡便利店、零售店，并出口全球 80 多个国家和地区。报告期还深化与 O2O 平台合作，加强了对社区团购、时达到家平台、各大平台电商的管理、服务、合作。在 B2C、B2B、新零售等各个版块都建立了良好的合作关系，海天也在持续、积极探索营销新模式，加快电商平台建设，以不断满足新技术时代下不断变革的消费习惯及消费趋势，持续巩固海天在网络和用户上的竞争优势。公司持续推动营销在网络、产品、团队方面加快转型，通过加大营销人力改革、释放营销团队活力、



稳定了经销商的经营、完善了经销商的产品结构等落实渠道管理措施，实现市场高质量发展，为进一步的市场拓展和品类的发展奠定了坚实的基础。

### （三）“全面、全程、全员”的质量保障体系和领先的技术优势

公司致力于为消费者提供安全、健康、美味、放心的优质产品，本公司建立了“全面、全程、全员”的质量保障体系，率先实现了从原料进厂到终端销售的涉及食品安全和质量监控的关键点的监测、分析、控制和预防，保障了产品安全、品质稳定，公司每一条生产线都有一套先进的在线检测系统，对每道生产工序都制定了详细的生产操作规程，同时对每个过程产品建立了严格的质量控制标准，在生产过程中大量地通过智能化、数据化、自动化、信息化等大数据方法控制整个生产过程，确保产品品质。

公司的酱油、酱等多个品类的产品都是通过传统的天然发酵技术酿造生产的，海天所掌握的核心酿造技术成为了公司核心竞争优势，为了保持产品的独有的风味，公司始终坚持传统的生产工艺，坚持天然阳光晒制，将传统工艺技术与现代科技相结合，用科技来保障产品的食品安全、口感美味、质量稳定。公司积极利用技术革新保质降本，通过向上向下双向的技术延展，提高原材料的利用率，进一步提升生产工艺水平所带来的经济价值，在产品研发方面，不仅坚持核心产品品质不断升级，因此，在海天产品体系中即不乏金标生抽、草菇老抽这样畅销 60 多年的产品，经久不衰，依然保持着增长活力。蚝油、味极鲜、黄豆酱也都成为了家喻户晓的口碑产品，同时在新产品研发方面，每年都会有新的增长点，招牌拌饭酱、香菇酱、料酒也都成长迅速。满足了消费者对新口味的追求，保持了企业发展的后劲。

### （四）高美誉度的品牌优势。

公司凭借自身强大的品牌、产品、渠道、科研实力，树立了健康、安全、诚信、专业的品牌形象，并获得了市场和消费者的广泛认可，报告期内，公司持续推进品牌发展战略，品牌影响力进一步提升，凯度消费者指数《2021 年亚洲品牌足迹报告》发布，海天味业以 6.2 亿消费者触及数、79.4%的渗透率，入选中国消费者十大首选品牌榜单。市场占有率持续提升，公司在 2021 中国品牌力指数（C-BPI）榜单中再次斩获众多高质量荣誉，勇夺酱油、蚝油、酱料、食醋“四冠”。在中国调味品快消市场持续保持领头羊位置。

### （五）企业可持续发展的战略布局。

报告期内，公司继续做好企业持续发展的战略布局，产品结构、产能规划、组织架构、人力资源等多方面进行改革创新，全方位的提升企业的竞争优势，推动公司业务的稳步发展。报告期内酱油、蚝油、发酵酱、料酒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，为保障公司“三五”及未来生产销售的发展，公司进入全国化产能布局新阶段，高明，宿迁等原有生产基地，继续稳定增产，高明基地酱油，酱等产品年产能增加 30 万吨；宿迁基地蚝油，醋等产品年产能增加 20 万吨，公司多基地产能布局速度加快，全国多个生产基地已启动设计、施工，新生产基地产能将在 2022 年开始逐步释放，为了市场的稳定发展提供保障，公司整体产能利用率依然保持在 95%以上水平。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。

**(六) 公平公正，正气廉洁的企业文化。**

企业文化是公司的软实力，公司非常重视企业文化建设，倡导“三心”文化，每一位员工都要有“良心、爱心、责任心”，以至善之心，酿造调味精品，公司努力建设公平公正的工作氛围，给每个员工提供施展才华的平台，公司主张正气、廉洁的企业文化，因此高度重视团队的廉洁自律，要求各级管理人员要以身作则、廉洁自律，对舞弊问题保持“零容忍”的高压态势。把企业文化建设纳入党建工作的规划中，用党的先进思想抓实员工队伍思想建设，发挥党组织的政治核心、政治引领作用，一直以来都是海天的文化特色，独有企业文化，已成为促进公司发展的软实力。报告期内，公司面临了一定经营压力，越是在企业面临困难的时候，越是要杜绝团队心安理得的思想，因此公司通过各种措施提高员工的紧迫感，不放松要求，敬畏目标，比意志、比毅力，努力缩小差距，强化从严治军，树团队正气。

**五、报告期内主要经营情况**

报告期内，公司营业收入 250.04 亿元，同比增长 9.71%；归属于上市公司股东的净利润 66.71 亿元，同比增长 4.18%；归属于上市公司股东的净资产 234.02 亿元，同比增长 16.61%；整体净利率 26.68%，同比下降了 1.44 个百分点。

**(一) 主营业务分析****1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	25,004,031,043.49	22,791,873,936.49	9.71
营业成本	15,336,858,254.40	13,180,788,066.91	16.36
销售费用	1,356,919,480.01	1,365,533,071.16	-0.63
管理费用	394,035,474.57	361,389,131.13	9.03
财务费用	-584,217,366.43	-392,238,055.13	48.94
研发费用	771,919,701.92	711,748,662.76	8.45
经营活动产生的现金流量净额	6,323,508,784.06	6,950,432,014.98	-9.02
投资活动产生的现金流量净额	-4,925,149,228.81	-1,919,576,130.45	-156.57
筹资活动产生的现金流量净额	-2,911,298,284.23	-2,948,974,958.14	1.28

营业成本变动原因说明：主要是本期产品销售增加及材料价格上涨所致。

财务费用变动原因说明：主要是本期利息收入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期支付材料、人工薪酬等款项增加，导致经营活动现金流出增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期理财产品到期收回的金额下降，以及持有中长期定期存款增加所致。



本期公司业务类型、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. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内,公司营业收入 250.04 亿元,同比增长 9.71%;营业成本 153.37 亿元,同比增长 16.36%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
食品制造业	23,596,521,063.82	14,209,092,734.96	39.78	9.09	16.30	减少 3.73 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酱油	14,188,105,305.90	8,099,787,316.69	42.91	8.78	18.01	减少 4.47 个百分点
调味酱	2,665,847,293.87	1,612,313,007.28	39.52	5.61	14.46	减少 4.68 个百分点
蚝油	4,531,513,070.84	2,963,142,018.97	34.61	10.18	11.46	减少 0.75 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东部区域	4,817,801,203.90	2,900,245,731.90	39.80	7.47	15.95	减少 4.41 个百分点
南部区域	4,470,393,014.38	2,659,700,881.37	40.50	8.40	16.80	减少 4.28 个百分点
中部区域	5,308,544,892.60	3,174,029,608.38	40.21	14.03	21.20	减少 3.54 个百分点
北部区域	6,056,076,865.03	3,677,754,663.04	39.27	6.69	14.25	减少 4.02 个百分点
西部区域	2,943,705,087.91	1,797,361,850.27	38.94	9.34	12.22	减少 1.57 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
线下渠道	22,892,290,113.16	13,767,576,985.39	39.86	7.73	14.45	减少 3.53 个百分点
线上渠道	704,230,950.66	441,515,749.57	37.31	85.20	134.71	减少 13.22 个百分点



## 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

### (1)、分行业

报告期内，公司食品制造业实现营业收入 235.97 亿，同比增长 9.09%，整体保持了稳定的发展。毛利率同比下降 3.73 个百分点，主要是报告期内采购成本上升所致。

### (2)、分产品

报告期内，公司顺应市场变化，围绕经营转型，在产品创新、渠道裂变、品牌渗透等方面多措并举，取得积极成效，各核心品类均保持了一定的增长；其中，酱油实现营收 141.88 亿，同比增长 8.78%，调味酱实现营收 26.66 亿，同比增长 5.61%，蚝油实现营收 45.32 亿，同比增长 10.18%。公司在坚持做好三大核心品类的同时，全力促进其他品类发展，报告期内其他品类实现营收 22.11 亿，同比增长 13.37%，其中醋、料酒等产品已初具规模，新品类的提速发展，将进一步扩大公司的竞争和领先优势，保持较强的发展动能和活力。

### (3)、分地区：

报告期内，公司充分调动营销团队和经销商团队，加快抢占市场，通过深化营销人力变革、促进经销商协同发展等措施，共渡难关，市场及网络覆盖面持续提升，实现了各区域营收的稳定增长，中西部市场继续保持增速领先。

### (4)、分销售模式

报告期内，在保证线下渠道稳定发展的同时，公司加快布局线上业务，满足快速迭代的市场需求和消费场景，线上渠道实现营收 7.04 亿，同比增长 85.2%，收入占比持续提升。线上渠道毛利率同比减少 13.22 个百分点，主要是成本上升及线上业务拓展增加市场投入所致。

## (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
酱油	吨	2,647,215	2,660,282	89,856	11.26	8.44	-12.70
调味酱	吨	300,458	309,553	7,614	2.66	5.19	-54.43
蚝油	吨	955,618	961,373	32,960	13.42	11.46	-14.87

### 产销量情况说明

报告期内，公司进一步强化产销协同，大力推进订单、计划、生产、物流等环节的互联互通，有效推动了产销效率和库存管控水平的提高，并实现期末产成品库存的良性下降。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用  不适用



## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
食品制造业	直接材料	12,041,813,770.72	84.75	10,190,361,014.39	83.41	18.17	
	制造费用	1,104,027,802.53	7.77	975,193,045.33	7.98	13.21	
	直接人工	338,617,987.46	2.38	308,566,978.69	2.53	9.74	
	运费	724,633,174.25	5.10	743,750,329.38	6.09	-2.57	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
酱油	直接材料	6,835,032,960.73	84.39	5,682,128,124.99	82.78	20.29	
	制造费用	673,489,241.29	8.31	595,389,382.60	8.67	13.12	
	直接人工	151,988,969.64	1.88	139,697,734.29	2.04	8.80	
	运费	439,276,145.03	5.42	446,509,290.51	6.51	-1.62	
调味酱	直接材料	1,350,584,616.37	83.77	1,153,683,989.51	81.90	17.07	
	制造费用	124,968,852.53	7.75	112,418,635.64	7.98	11.16	
	直接人工	73,308,270.66	4.55	68,520,125.85	4.86	6.99	
	运费	63,451,267.72	3.93	73,971,077.13	5.25	-14.22	
蚝油	直接材料	2,665,179,345.14	89.94	2,375,846,629.73	89.37	12.18	
	制造费用	115,606,662.89	3.90	101,002,380.81	3.80	14.46	
	直接人工	45,856,568.15	1.55	41,608,734.14	1.57	10.21	
	运费	136,499,442.79	4.61	140,118,394.34	5.27	-2.58	

## 成本分析其他情况说明

1. 分行业：直接材料同比增长 18.17%，主要是报告期内材料采购成本上涨所致；运费同比下降 2.57%，主要是报告期内优化物流网络结构、提升产销联动效率所致。

2. 分产品：酱油及调味酱直接材料项目同比增长较大，主要是本期酱油及调味酱所消耗的材料采购成本上涨较大所致。

3. 报告期内，各主要原材料、能源等成本持续上涨，公司通过全方位的降本增效工作，挖掘经营潜力，在一定程度上消化了成本上涨带来的不利影响。后续公司将持续强化精益管理，推动整体运营效率提升和成本有效控制，进一步提升产品盈利水平。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用  不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 52,495.17 万元，占年度销售总额 2.11%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 267,399.06 万元，占年度采购总额 20.54%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 49,615.95 万元，占年度采购总额 3.81%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

公司前五名客户的销售情况如下：

单位：元

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例 (%)
第一名	139,207,525.02	0.56
第二名	121,667,399.99	0.49
第三名	104,964,511.55	0.42
第四名	82,703,863.59	0.33
第五名	76,408,419.52	0.31
合计	524,951,719.67	2.11

公司前五名供应商采购情况如下：

单位：元

供应商名称	采购金额	占采购总额的比例 (%)
第一名	612,906,530.18	4.71
第二名	602,512,230.34	4.63
第三名	513,208,542.55	3.94
第四名	496,159,502.72	3.81
第五名	449,203,760.90	3.45
合计	2,673,990,566.69	20.54

**3. 费用**

√适用 □不适用

期间费用同比变化情况：

单位：元

项目	本期金额	上期金额	较上期变动比例 (%)
销售费用	1,356,919,480.01	1,365,533,071.16	-0.63
管理费用	394,035,474.57	361,389,131.13	9.03
财务费用	-584,217,366.43	-392,238,055.13	48.94

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	771,919,701.92
本期资本化研发投入	
研发投入合计	771,919,701.92
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.09
研发投入资本化的比重 (%)	

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	599
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.97
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	10
硕士研究生	192
本科	340
专科	57
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	291
30-40岁(含30岁,不含40岁)	267
40-50岁(含40岁,不含50岁)	34
50-60岁(含50岁,不含60岁)	7
60岁及以上	0

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

报告期内研发支出总额 7.72 亿元，同比增加 8.45%，研发投入占年度营业收入比例 3.09%。报告期内，公司坚持核心技术的科研攻关，持续加大投入，并加快科技成果的转化，在多个技术领域取得重大突破。同时，坚持市场导向，在新产品研发方面提速提质，上市推出了一批有竞争力的新品，为后继发展注入新的增长动能。

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年	2020 年	本期金额较上期变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	28,722,048,821.82	27,030,779,724.30	6.26
经营活动现金流出小计	22,398,540,037.76	20,080,347,709.32	11.54
经营活动产生的现金流量净额	6,323,508,784.06	6,950,432,014.98	-9.02
投资活动现金流入小计	6,910,486,890.46	7,695,257,044.31	-10.20
投资活动现金流出小计	11,835,636,119.27	9,614,833,174.76	23.10
投资活动产生的现金流量净额	-4,925,149,228.81	-1,919,576,130.45	-156.57
筹资活动现金流入小计	585,100,000.00	107,200,000.00	445.80
筹资活动现金流出小计	3,496,398,284.23	3,056,174,958.14	14.40
筹资活动产生的现金流量净额	-2,911,298,284.23	-2,948,974,958.14	1.28

相关数据变动 30%以上原因说明：

(1) 投资活动产生的现金流量净额下降原因：主要是本期理财产品到期收回的金额下降，以及持有中长期定期存款增加所致；

(2) 筹资活动现金流入增加原因：主要是本期增加票据贴现所致。

**(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
应收账款	56,045,139.23	0.17	41,492,650.30	0.14	35.07	主要是本期应收物流款较去年增加所致
其他应收款	16,216,013.80	0.05	11,185,829.20	0.04	44.97	主要是本期支付的保证金增加所致
其他流动资产	71,912,733.17	0.22	19,503,828.31	0.07	268.71	主要是本期未认证抵扣增值税进项税额增加所致
使用权资产	73,632,334.98	0.22				主要是本期首次执行新租赁准则所致
在建工程	923,163,979.01	2.77	368,803,829.98	1.25	150.31	主要是本期工程项目投入增加所致
长期待摊费用	8,221,727.64	0.02	4,550,870.63	0.02	80.66	主要是本期装修改良支出增加所致
其他非流动资产	29,361,103.61	0.09				主要是本期支付购地保证金所致
应付账款	1,606,951,054.18	4.82	1,001,363,367.54	3.39	60.48	主要是本期应付材料款增加所致
一年内到期的非流动负债	21,395,441.72	0.06				主要是本期首次执行新租赁准则，将一年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债所致
租赁负债	54,070,173.80	0.16				主要是本期首次执行新租赁准则所致
股本	4,212,576,170.00	12.64	3,240,443,208.00	10.97	30.00	主要是本期实施 2020 年年度权益分派，资本公积转增股本及派红股所致
资本公积	142,498,802.39	0.43	790,587,443.39	2.68	-81.98	主要是本期实施 2020 年年度权益分派，资本公积转增股本所致

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用  
不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2021 年 4 月 25 日，广东省人民政府印发《广东省国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，纲要特别指出，“引导各地发挥区域优势和特色产业优势，重点发展粮食……特色食品及饮料……现代种业、调味品等产业”，“推动传统产业高端化智能化发展。依托传统优势龙头企业，推动……食品饮料……等产业专业化、品牌化、国际化发展。”明确提出了“调味品”、“食品饮料”应为重点发展的产业之一，从纲领政策层面表示了对我司相关企业的政策性支持。这一提法，在 2020 年，已由广东省人民政府在《广东省人民政府关于培育发展战略性新兴产业集群和战略性新兴产业集群的意见》中指出，该意见将现代农业与食品列为广东省战略性新兴产业——包含调味品等重点行业，其下级文件《广东省发展现代农业与食品战略性新兴产业集群行动计划（2021-2025 年）》指出广东要“巩固酱油产量全国第一地位，推动企业从“量增”转入“质升”，加快研发复合型和功能型产品，开发无添加、低盐和有机等健康产品，加强品牌宣传和保护”，“酱油重点发展区域为佛山、中山、江门、阳江”。

为加强酱油和食醋质量安全监督管理，提升酱油和食醋产品质量水平，保障食品安全，国家市场监督管理总局在 2021 年 6 月 23 日发布了《市场监督管理总局关于加强酱油和食醋质量安全监督管理的公告》：依据《食品安全国家标准 酱油》（GB 2717—2018），酱油是以大豆和/或脱脂大豆、小麦和/或小麦粉和/或麦麸为主要原料，经微生物发酵制成的具有特殊色、香、味的液体调味品。酱油生产应当具有完整的发酵酿造工艺，不得使用酸水解植物蛋白调味液等原料配制生产酱油；依据《食品安全国家标准 食醋》（GB 2719—2018），食醋是单独或混合使用各种含有淀粉、糖的物料、食用酒精，经微生物发酵酿制而成的液体酸性调味品。食醋生产应当具有完整的发酵酿造工艺，不得使用冰乙酸等原料配制生产食醋。

要求酱油和食醋生产企业应按照食品安全法律法规和食品安全标准组织生产，加强原辅料采购、生产过程控制、产品出厂检验及食品添加剂使用管理，建立食品安全追溯体系，保障产品质量安全。酱油和食醋产品应当真实合法标注食品标识，在标签醒目位置清晰标注“酱油”“食醋”等标准规定名称，真实准确标注各种食品原料和食品添加剂。不符合酱油和食醋食品安全国



家标准的调味品，不得标注“酱油”“食醋”名称或类别；酱油和食醋生产企业不得再生产销售标示为“配制酱油”“配制食醋”的产品。

公司认为国家市场监督管理总局的这则公告对进一步促进我国酱油、食醋行业的规范运作、提升产品质量水平，保障食品安全将起到重要的推动作用；公司生产的全部是酿造酱油和食醋，不生产配制酱油和配制食醋，对于严格按照《食品安全国家标准》生产销售的包括海天在内的规范企业将获得更大的发展空间。



## 食品行业经营性信息分析

## 1 报告期内主营业务构成情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内主营业务按产品分分						
产品分项	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酱油	14,188,105,305.90	8,099,787,316.69	42.91	8.78	18.01	-4.47
调味酱	2,665,847,293.87	1,612,313,007.28	39.52	5.61	14.46	-4.68
蚝油	4,531,513,070.84	2,963,142,018.97	34.61	10.18	11.46	-0.75
小计	21,385,465,670.61	12,675,242,342.94	40.73	8.66	15.96	-3.73
报告期内主营业务按销售模式分						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
线下渠道	22,892,290,113.16	13,767,576,985.39	39.86	7.73	14.45	-3.53
线上渠道	704,230,950.66	441,515,749.57	37.31	85.20	134.71	-13.22
小计	23,596,521,063.82	14,209,092,734.96	39.78	9.09	16.30	-3.73
报告期内主营业务按地区分部分						
地区分部	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东部区域	4,817,801,203.90	2,900,245,731.90	39.80	7.47	15.95	-4.41
南部区域	4,470,393,014.38	2,659,700,881.37	40.50	8.40	16.80	-4.28
中部区域	5,308,544,892.60	3,174,029,608.38	40.21	14.03	21.20	-3.54
北部区域	6,056,076,865.03	3,677,754,663.04	39.27	6.69	14.25	-4.02
西部区域	2,943,705,087.91	1,797,361,850.27	38.94	9.34	12.22	-1.57
小计	23,596,521,063.82	14,209,092,734.96	39.78	9.09	16.30	-3.73
合计	23,596,521,063.82	14,209,092,734.96	39.78	9.09	16.30	-3.73

## 2 报告期内线上销售渠道的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	本年度			上年度		
	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)
线上销售	70,423.10	2.98	37.31	38,025.21	1.76	50.53

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司新增设立子公司海天蚝油（天津）集团有限公司，注册资本为人民币 10,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司海天蚝油（江苏）食品有限公司，注册资本为人民币 2,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司海天蚝油（南宁）食品有限公司，注册资本为人民币 2,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司佛山市海天（天津）调味食品有限公司，注册资本为人民币 5,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司佛山市海天（成都）调味食品有限公司，注册资本为人民币 10,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司海天海珀特食品科技有限公司，注册资本为人民币 5,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司海珀特（广东）食品有限公司，注册资本为人民币 1,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司代代田（武汉）食品集团有限公司，注册资本为人民币 5,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司海天宴本屋食品科技有限公司，注册资本为人民币 5,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司佛山市海天（宿迁）调味食品有限公司，注册资本为人民币 10,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司浙江海天醋酒营销有限公司，注册资本为人民币 5,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司安徽天益贸易有限公司，注册资本为人民币 2,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司海南康庄通达供应链管理有限公司，注册资本为人民币 3,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司海天醋业（广东）有限公司，注册资本为人民币 2,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司海天醋业（浙江）有限公司，注册资本为人民币 30,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司海天醋业（武汉）有限公司，注册资本为人民币 2,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司海勤（广东）园区管理服务服务有限公司，注册资本为人民币 1,000 万元；

报告期内，公司新增设立子公司喜悦物产食品科技有限公司，注册资本为人民币 5,000 万元；

#### 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			报告期投资收益	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		
理财产品	499,450.00	532,190.00	32,740.00	505,473.52	537,781.87	32,308.35	16,763.18	自有资金
权益性工具投资	10.00	10.00	0.00	10.00	10.00	0.00	0.00	自有资金
合计	499,460.00	532,200.00	32,740.00	505,483.52	537,791.87	32,308.35	16,763.18	

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**(1) 佛山市海天（高明）调味食品有限公司**

高明海天成立于2004年6月7日，注册资本5,000万元人民币，公司通过直接和间接持有其100%股权。高明海天经营范围为：生产、销售调味品、副食品、食品、饮料、食品添加剂、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2021年12月31日，高明海天资产总额107.43亿元，净资产20.78亿元，净利润53.85亿元。

**(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2021年12月31日，兴兆环球资产总额82.97亿元，净资产67.97亿元，净利润16.35亿元。

**(3) 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。食品添加剂销售、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。

截至2021年12月31日，前海天益资产总额1.22亿元，净资产4,119.48万元，净利润642.95万元。

**(4) 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。

截至 2021 年 12 月 31 日，小康物流资产总额 4.54 亿元，净资产 1.30 亿元，净利润 8,799.02 万元。

(5) 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。

截至 2021 年 12 月 31 日，小康科技资产总额 8,550.98 万元，净资产 1,591.97 万元，净利润 392.63 万元。

(6) 镇江丹和醋业有限公司

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

丹和醋业成立于 2003 年 10 月 29 日，注册资本 1,744.50 万人民币，经营范围为：酿造食醋，调味料（液体）生产、加工，普通货物道路运输；发酵过程优化技术研发。

截至 2021 年 12 月 31 日，丹和醋业资产总额 1.16 亿元，净资产 6,742.14 万元，净利润 862.75 万元。

(7) 广东海天国际贸易有限公司

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

截至 2021 年 12 月 31 日，海天国际资产总额 3,082.38 万元，净资产 1,487.38 万元，净利润 191.20 万元。

(8) 黑龙江海裕农产品采购有限公司

海裕公司成立于 2019 年 8 月 20 日，注册资本为 1,000 万元人民币，为公司全资子公司。经营范围为：粮食收购、销售；农产品初加工服务；农副产品收购、销售；仓储服务（不含危险品）；货物运输代理；信息技术咨询服务；货物进出口、技术进出口。

截至 2021 年 12 月 31 日，海裕公司资产总额 3.07 亿元，净资产 1,453.57 万元，净利润 226.96 万元。

(9) 合肥燕庄食用油有限责任公司

2020 年，公司以 16,917.50 万元人民币的价格取得合肥燕庄食用油有限责任公司 67.00% 的股权。

合肥燕庄成立于 2009 年 11 月 16 日，注册资本 18,106.00 万元人民币，经营范围包括：食品生产；食品销售；调味品生产；食品互联网销售、食用农产品批发；饲料原料销售；农副产品销售；初级农产品收购；食品进出口；技术进出口；货物进出口。

截至 2021 年 12 月 31 日，合肥燕庄资产总额 3.10 亿元，净资产 1.73 亿元，净利润 10.24 万元。

(10) 海天蚝油（天津）集团有限公司

天津蚝油公司成立于 2021 年 02 月 07 日，注册资本为 10,000 万元人民币，为公司全资子公司。经营范围为：食品经营（销售预包装食品）；企业总部管理；包装服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术进出口；货物进出口。

截至 2021 年 12 月 31 日，天津蚝油资产总额 3,227.34 万元，净资产 2,899.19 万元，净利润 2,799.19 万元。

(11) 代代田（武汉）食品集团有限公司

武汉代代田公司成立于 2021 年 03 月 09 日，注册资本为 5,000 万元人民币，为公司全资子公司。经营范围为：食品生产；食品经营；食盐批发；粮食收购；货物进出口；技术进出口；企业总部管理；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；包装服务；饲料原料销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；再生资源回收（除生产性废旧金属）。

截至 2021 年 12 月 31 日，武汉代代田公司资产总额 1,658.61 万元，净资产 198.64 万元，净利润 98.64 万元。

(12) 佛山市海天（宿迁）调味食品有限公司

宿迁海天成立于 2021 年 08 月 25 日，注册资本为 10,000 万元人民币，为公司全资子公司。经营范围为：调味品生产；食品生产；粮食加工食品生产；豆制品制造；酒制品生产。一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生物化工产品技术研发；食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；包装材料及制品销售；技术进出口；货物进出口；企业管理；企业管理咨询；物业管理；专业设计服务；市场调查（不含涉外调查）；非居住房地产租赁；休闲观光活动。

截至 2021 年 12 月 31 日，宿迁海天资产总额 3.60 亿元，净资产 1.34 亿元，净利润 4,692.33 万元。

(13) 海天醋业（广东）有限公司

广东醋业成立于 2021 年 07 月 13 日，注册资本为 2,000 万元人民币，为公司全资子公司。经营范围为：调味品生产；食品生产；酒制品生产；技术进出口。一般项目：食品经营；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务；包装材料及制品销售；非居住房地产租赁；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务。

截至 2021 年 12 月 31 日，广东醋业资产总额 1.01 亿元，净资产 4,366.51 万元，净利润 2,545.68 万元。

(14) 浙江海天醋酒营销有限公司

浙江醋酒营销公司成立于 2021 年 07 月 13 日，注册资本为 5,000 万元人民币，为公司全资子公司。经营范围为：一般项目：食品销售；食品互联网销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务；包装材料及制品销售；非居住房地产租赁；物业管理；企业管理咨询；货物进出口；技术进出口；标准化服务；专业设计服务。许可项目：食品销售；食品互联网销售。

截至 2021 年 12 月 31 日，浙江醋酒营销公司资产总额 1.75 亿元，净资产 1,588.91 万元，净利润 588.91 万元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

调味品行业属于国家支持类产业，符合国家产业政策，近年来，虽然外部经营环境严峻，疫情余波未平，但是行业发展依然呈现出的以下几个鲜明特点：

一、行业刚需特性未发生变化，作为一个和老百姓生活密切相关，与中国饮食文化紧密联系的行业，成为了老百姓“衣食住行”中最基本的刚性需求，因此在中国，调味品的品种丰富，种类繁多，需求量较大，为调味品行业稳定而繁荣带来了发展动力。

二、虽然餐饮业、消费升级、食品加工是调味品行业的主要驱动因素，但是近两年，行业受到了疫情影响较大，疫情对餐饮的冲击较大，餐饮发展受到制约进而也影响了调味品行业的发展。但是公司认为这种影响是短期的，随着疫情的控制和结束，宏观经济增长逐步恢复，国内消费者的购买力将会持续提升，市场发展空间较大。人口规模所带来的红利会使行业依然在增长通道。

三、随着竞争的不断加剧，一定程度上，各企业在存量中的竞争加剧。更多的大品牌，大企业参与到调味品行业的竞争中来，使企业间的竞争更加白热化；但在较弱的市场环境下，头部品牌的机会更多，行业中技术领先的品牌企业会更多的依靠科学技术，通过科技研发，设备投入进一步保障产品质量和食品安全，采用新工艺、创造新产品，引导消费，以不断满足消费者的烹饪需求，产品的市场份额也会向规模企业进一步集中。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

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

#### (三) 经营计划

适用 不适用

2022 年，面对一个品牌分化，渠道分化，消费分化复杂多变的市场，公司需要紧紧的抓住产品，渠道，依靠创新在业务、管理、技术、人才等多方面寻找发展的新机会，以推动企业高质量发展，2022 年的公司计划营业收入目标为 280 亿元，利润目标为 74.7 亿元（该经营目标受未来经营环境影响存在一定的不确定性，并不构成对投资者的业绩承诺，敬请投资者注意投资风险。）

2022 年公司着力于以下几项重点工作：

##### 一、加快市场转型发展，打开增量空间。

面对后疫情时代多变复杂的外部环境，充分利用好海天所积累的规模优势、品类优势、渠道优势，加快推动市场转型发展和机会抢夺，进一步拉大酱油、蚝油、酱料三大核心品类的领先优势，加快醋、料酒品类的非常规发展，同时，加快在渠道、产品、终端建设等方面的持续创新，加快在新零售、大客户等渠道取得实质突破，实现线上线下、多渠道、多品类的协同发展，进一步打开市场的增量空间，实现市场高质量发展。

## 二、加快基地建设和产能释放。

在市场不断发展的同时，现有产能也基本饱和，公司已基本完成对全国生产基地的布局，并将有序加快各生产基地的建设，加快产能释放，为市场发展提供有力支撑，赢得更多市场发展的主动。

## 三、不留退路，以科技创新引领企业高质量发展。

坚定“科技立企”战略，没有科技的进步，就没有企业高质量发展。2022年，将继续加大研发投入和创新力度，不留退路，攻坚克难，加快在核心技术、前沿技术、核心菌种等方面的研究，加快科研成果转化，以科技创新引领企业高质量发展。

## 四、把握新消费新趋势。

随着互联网、5G、云计算、大数据、人工智能等新科技的不断普及与应用，在带动消费行为方式的改变，新消费在崛起，2022年，公司将继续重视和加大产品创新力度，及时响应需求侧的多元化、碎片化、个性化需求，精准把握新消费新趋势，全方位展示科技创新能力与品牌活力，推出更多有竞争力的产品，抢占更多市场机会。

## 五、加快新业务取得非常规突破。

在坚持调味品业务优先发展的同时，充分利用好所积累的渠道、团队等资源优势，带动多产品、中央厨房、健康产业、出口业务等新业务取得非常规突破，加快多业务平台的建立，并快速做大，实现多元业务的良性促进，协同发展。

## 六、深化自主经营，促进业务和团队裂变。

继续深入推进事业部制、法人公司、各业务主体的自主经营模式改革，加快业务裂变和团队裂变，加快企业转型升级，实现更高质量发展。

### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

1、新冠肺炎疫情反复带来的风险：虽然目前国内疫情防控取得重大战略成果，但与此同时，疫情依然严峻，“外防输入、内防反弹”的任务依然艰巨，若出现疫情反复，公司将面临出货量被动放缓的风险。

2、食品安全风险：随着国家对食品安全的日趋重视和消费者食品安全意识以及权益保护意识的增强，食品质量安全控制已经成为食品加工企业的重中之重，公司严格在各个经营环节执行质量控制，尽管如此，食品质量安全仍然是食品企业最重要的工作。

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

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

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

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《上海证券交易所股票上市规则》等规定，建立健全公司内部控制制度。公司已制定有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》等多项制度。公司治理的实际情况符合国家法律法规以及证券监管部门的要求。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律、规定要求召集、召开股东大会，股东大会采取现场结合网络投票的方式进行表决，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权。公司控股股东、实际控制人认真履行诚信义务，未发生损害公司及中小股东权益的情形。本年度召开了定期股东大会。

#### 2、董事与董事会

根据《公司章程》的规定，公司董事会由九名董事组成，其中包括三名独立董事。董事会下设审计、提名、薪酬与考核、战略等四个专门委员会，均由公司董事组成。董事会及各专门委员会制订有相应的议事规则。公司各董事能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。以认真负责的态度出席董事会，审议董事会的各项议案，并行使表决权。本年度共召开了九次董事会会议。

#### 3、监事和监事会

根据《公司章程》的规定，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，人数和人员构成符合法律法规的要求。根据公司《监事会议事规则》，各位监事能够认真履行职责，对

公司财务状况、关联交易事项、定期报告以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。本年度共召开了四次的监事会会议

#### 4、信息披露

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

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

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2021 年 4 月 24 日	会议所审议的议案全部通过

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

股东大会是公司的最高权力机构。报告期内，公司召开了年度股东大会，股东会议的召集、召开、表决程序均合法有效，会议所审议的议案均获通过。



## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
庞康	董事长、总裁	男	65	2019-11-22	2022-11-21	310,090,429	403,117,558	93,027,129	转、送股	498.43	否
程雪	副董事长、常务副总裁	女	52	2019-11-22	2022-11-21	102,777,085	133,610,211	30,833,126	转、送股	451.94	否
陈军阳	董事	男	46	2019-11-22	2022-11-21	6,854,536	8,910,897	2,056,361	转、送股	224.46	否
何廷伟	董事	男	44	2019-11-22	2022-11-21	186,349	242,254	55,905	转、送股	360.73	否
文志州	董事	男	44	2019-11-22	2022-11-21	6,810,005	8,853,006	2,043,001	转、送股	264.85	否
黄树亮	董事	男	47	2019-11-22	2022-11-21	173,040	224,952	51,912	转、送股	192.05	否
朱滔	独立董事	男	45	2019-11-22	2022-11-21	0		0		16.00	否
孙占利	独立董事	男	52	2019-11-22	2022-11-21	0		0		16.00	否
晁罡	独立董事	男	54	2019-11-22	2022-11-21	0		0		16.00	否
陈敏	监事会主席	女	41	2019-11-22	2022-11-21	103,680	134,784	31,104	转、送股	64.51	否
李军	监事	男	39	2019-11-22	2022-11-21	0		0		66.35	否
桂军强	职工代表监事	男	38	2019-11-22	2022-11-21	0		0		81.64	否
黄文彪	副总裁	男	54	2019-11-22	2022-11-21	17,333,274	21,958,274	4,625,000	转、送股	193.39	否
管江华	副总裁、财务负责人	男	48	2019-11-22	2022-11-21	9,080,005	11,674,007	2,594,002	转、送股	416.44	否
吴振兴	副总裁	男	53	2019-11-22	2022-11-21	15,826,382	20,377,257	4,550,875	转、送股	193.42	否
张欣	董事会秘书	女	46	2019-11-22	2022-11-21	10,671,672	13,873,174	3,201,502	转、送股	198.56	否
合计	/	/	/	/	/	479,906,457	622,976,374	143,069,917	/	3,254.77	/



姓名	主要工作经历
庞康	曾任本公司前身佛山市珠江酱油厂副厂长，历任公司副经理、总经理、董事长兼总经理，现任公司董事长兼总裁。
程雪	曾任公司企业策划总监、副总裁、董事，现任公司副董事长兼常务副总裁。
陈军阳	曾任公司设备部主任、设备部经理、工程中心副总监，现任公司董事。
何廷伟	2002 年至今曾任海天公司销售办事处主任、销售部副经理、营销部经理、营销总监、华南营销中心总监、南部公司总经理、助理总裁，现任公司董事。
文志州	曾任公司厂办主任、副厂长、厂长、生产部经理、工程设备中心副总监兼基建部经理、监事会主席，现任公司董事。
黄树亮	1998 年至今曾任海天公司 IT 部副经理、IT 部经理、IT 部高级经理、副总监、助理总裁，现任公司董事。
朱滔	2005 年 7 月进入暨南大学经济学院金融系工作，历任讲师、副教授、硕士生导师。2012 年 12 月起就职于暨南大学管理学院会计系，现任暨南大学管理学院副院长，教授，博士生导师，广州注册会计师协会理事。公司第三、第四届董事会独立董事。
孙占利	广东财经大学法学院教授，信息网络法治研究中心主任，兼任中国国际经济法学会理事、南京仲裁委员会仲裁员。公司第三、第四届董事会独立董事。
晁罡	晁罡任华南理工大学工商管理学院教授，博士生导师，兼任博鳌儒商论坛副理事长、广东省企业社会责任研究会副会长、广东省人力资源研究会常务理事，公司第三、第四届董事会独立董事。
陈敏	曾任海天公司采购业务办主任、采购营业部经理、采购营业部高级经理、经营管理大部副总监、公司办公室主任、公司组织绩效中心总监，现任监事会主席。
李军	曾任海天公司成本费用专员、子公司财务主管、财务经理、公司财务信息化经理，现任公司监事。
桂军强	曾任公司蚝油厂经理、工艺部经理、质检部经理、蚝油事业部总经理、醋业集团总经理，现任职工代表监事。
黄文彪	曾任公司质检科副科长、质检部主任、产品研究中心主任、科技部经理、技术副总监、董事、技术中心总经理，现任公司副总裁。
管江华	曾任公司营业部主任、超市部副经理、营业部经理、营运副总监、储运办主任、营运总监、营销副总经理、营运总经理、助理总裁，现任公司副总裁、财务负责人。
吴振兴	曾任公司营销总经理、公司职工代表监事、公司董事，现任公司副总裁。
张欣	曾任公司市场部主任、市场部经理、企划副总监、品牌副总监、品牌部高级经理，现任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**
**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
庞康	广东海天集团股份有限公司	董事长	2020年1月21日	
程雪	广东海天集团股份有限公司	董事	2020年1月21日	
黄文彪	广东海天集团股份有限公司	董事	2020年1月21日	
陈军阳	广东海天集团股份有限公司	董事	2020年1月21日	
管江华	广东海天集团股份有限公司	董事	2020年1月21日	
陈敏	广东海天集团股份有限公司	监事会主席	2020年1月21日	
李军	广东海天集团股份有限公司	监事	2020年1月21日	

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
晁罡	华南理工大学工商管理学院	教授	2012年9月1日	
孙占利	广东财经大学	教授	1998年7月10日	
孙占利	南京仲裁委员会	仲裁员	2017年9月30日	
朱滔	广东新宝电器股份有限公司	独立董事	2018年1月22日	2021年1月22日
朱滔	广东燕塘乳业股份有限公司	独立董事	2016年12月23日	
朱滔	珠海伊斯佳科技股份有限公司	独立董事	2020年6月12日	

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会决策，其他高管人员的报酬由董事会决策
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的报酬，根据人力市场的报酬水平，以及任职情况和绩效考核结合起来，年终考核确定其薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告披露的收入情况为董监事及高管人员的实际报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	3,254.77 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**
 适用  不适用

**(六) 其他**
 适用  不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第十次会议	2021.1.29	全票同意通过本次会议所审议案，议案如下：《关于投资设立全资子公司的议案》
第四届董事会第十一次会议	2021.02.25	全票同意通过本次会议所审议案，议案如下：《关于对外投资的议案》
第四届董事会第十二次会议	2021.03.30	全票同意通过本次会议所审议案，议案如下：《公司 2020 年度总裁工作报告》、《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度独立董事述职报告》、《公司 2020 年年度报告全文及摘要》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2021 年度财务预算报告》、《公司 2020 年度财务报表》、《公司董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》、《公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于公司 2021 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》、《关于公司对外投资的议案》、《关于 2021 年度以自有闲置资金进行委托理财的议案》、《关于公司申请银行授信额度的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于 2021 年度日常关联交易计划的议案》、《公司 2020 年度社会责任报告》、关于修订公司《章程》的议案、《关于提请召开公司 2020 年年度股东大会的议案》。
第四届董事会第十三次会议	2021.04.29	全票同意通过本次会议所审议案，议案如下：《公司 2021 年第一季度报告全文及摘要》、《公司 2021 年第一季度财务报表》
第四届董事会第十五次会议	2021.06.07	全票同意通过本次会议所审议案，议案如下：《关于公司对外投资的议案》
第四届董事会第十六次会议	2021.08.20	全票同意通过本次会议所审议案，议案如下：《关于子公司对外投资的议案》
第四届董事会第十七次会议	2021.08.30	全票同意通过本次会议所审议案，议案如下：《公司 2021 年半年度报告全文及摘要》
第四届董事会第十八次会议	2021.09.29	全票同意通过本次会议所审议案，议案如下：《关于对外投资的议案》
第四届董事会第十九次会议	2021.10.29	全票同意通过本次会议所审议案，议案如下：《公司 2021 年第三季度报告》、关于修订《公司对外投资管理制度》的议案、关于修订《公司内幕信息及知情人管理制度》的议案。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
庞康	否	9	9		0	0	否	1
程雪	否	9	9		0	0	否	
陈军阳	否	9	9	1	0	0	否	1
文志州	否	9	9	4	0	0	否	1
何廷伟	否	9	9	9	0	0	否	
黄树亮	否	9	9		0	0	否	1
朱滔	是	9	9	9	0	0	否	
孙占利	是	9	9	9	0	0	否	1
晁罡	是	9	9	9	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	
通讯方式召开会议次数	
现场结合通讯方式召开会议次数	9

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	朱滔(召集人)、庞康、程雪、晁罡
提名委员会	晁罡(召集人)、庞康、黄树亮、孙占利
薪酬与考核委员会	孙占利(召集人)、庞康、程雪、晁罡
战略委员会	程雪(召集人)、庞康、文志州、陈军阳、何廷伟

**(2). 报告期内审计委员会召开四次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2021 年 3 月 30 日	审议 2020 年年度报告、2021 年日常关联交易等议案	公司财务会计信息真实、准确、完整，不存在重大遗漏事项。
2021 年 4 月 29 日	审议 2021 年第一季度报告	
2021 年 8 月 30 日	审议 2021 中期报告	
2021 年 10 月 29 日	审议 2021 年第三季度报	

**(3). 报告期内薪酬委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2021 年 3 月 30 日	审议 2021 年度董事、监事、高级管理人员薪酬	董事、监事、高级管理人员 2021 年度薪酬水平的制定符合所处行业、规模的薪酬水平。

**(4). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	2,478
主要子公司在职员工的数量	4,200
在职员工的数量合计	6,678
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,839
销售人员	2,023
技术人员	932
财务人员	112
行政人员	772
合计	6,678
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	245

本科及大专	3,861
中专、高中	1,248
高中以下	1,324
合计	6,678

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司薪酬制度遵循“高薪、高效、高责”的理念进行设计，与员工共享企业发展成果；倡导价值贡献，建立公平公正、高质量、高效率的薪酬分配体系；同时通过对标市场薪酬水平，保持相对领先，打造有竞争力的薪酬体系，调动员工积极性，形成创造价值和提高收入的良性循环，以激发组织和员工活力为根本目的，实现企业和员工双赢发展。

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

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司设有专职的培训管理部门，以“赋能员工成长，驱动业务发展”为引领，以打造一批“思想正、思路清、行动快、有结果”的人才队伍为目标，围绕公司第三个五年规划战略目标实现，以“点+线+面”结合的思路搭建公司培训体系框架：

1) 针对特定群体、特定内容、特定节点等需要，开设专题类学习课程或项目，满足针对性学习需要；

2) 基于员工能力发展线，构建海天人才培养体系，开展分层分级的人才发展专项，关注各层级人才梯队可持续健康发展，赋能员工成长，满足公司发展需要；基于业务赋能线，根据不同业务不同层级人员需要，开展分类分层的业务赋能项目，驱动各项业务发展；

3) 针对全体员工或大众化学习成长需要，提供公开课、学习平台线上课程等学习资源，供有需要的员工自主选择学习。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

公司严格按照《公司章程》的规定执行现金分红政策：

2014 年 4 月 14 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议通过了公司 2013 年度利润分配方案，以公司首次公开发行后的股本总数 748,500,000 股为基数，向全体股东按每 10 股分配现金红利 5 元（含税），共计分配现金股利 374,250,000.00 元；资本公积金转增股本方案以股本总数 748,500,000 股为基数，向公司全体股东按每 10 股转增 10 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转出资本公积金 748,500,000 元。

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

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

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

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

2019 年 4 月 16 日召开的公司 2018 年年度股东大会审议通过了公司 2018 年度利润分配方案，以 2018 年末股本总数 2,700,369,340 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 9.80 元（含税），共派发现金红利 2,646,361,953.20 元。

2020 年 4 月 16 日召开的公司 2019 年年度股东大会审议通过了公司 2019 年度利润分配方案，以 2019 年末股本总数 2,700,369,340 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 10.80 元（含税），共派发现金红利 2,916,398,887.20 元；以公司 2019 年末股本总数 2,700,369,340 股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东按每 10 股转增 2 股，共转出资本公积金 540,073,868.00 元，转增完成后，公司总股本增加至 3,240,443,208 股。



2021年4月23日召开的公司2020年年度股东大会审议通过了公司2020年度利润分配方案，以公司2020年末股本总数3,240,443,208股为基数，向全体股东每10股派10.3元(含税)，每10股派送红股1股(含税)，共计派发现金红利3,337,656,504.24元，派送红股324,044,321股；以公司2020年末股本总数3,240,443,208股为基数，以资本公积转增股本方式，向全体股东每10股转增2股，共转增648,088,641股。2020年度利润分配方案实施后，公司股本总额增加至4,212,576,170股。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

### 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (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

#### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据公司的实际经营情况，按照公司相关规定实施。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司依据《公司章程》、《海天味业子公司管理制度》对子公司实施管理控制。主要工作包括：

- 1、公司对子公司董事、监事、经理及财务负责人等关键人员建立了严格的选任控制措施；
- 2、根据公司的战略规划，公司协调子公司的经营策略和风险管理策略，督促子公司据以制定相关业务经营计划、风险管理程序；
- 3、公司设有审计部，对子公司实施垂直审计、监督管理；
- 4、公司通过子公司总经理述职、年度经营目标制定及考核奖励等措施，对子公司的业绩考核与激励约束进行控制；
- 5、通过全面预算及财务管理，对子公司各项收支进行财务控制；
- 6、通过重大事项内部报告制度，明确了重大事项的报告义务及流程；
- 7、根据信息披露的有关规定，及时安排子公司提供必要的财务和经营信息；
- 8、公司对所属各子公司实行扁平化管理，各职能部门对各子公司的相应对口部门提供专业指导、监督及支持；
- 9、公司每年委托会计师事务所进行财务报告以及内控审计。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，《公司 2021 年度内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不涉及

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主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

##### (1) 废水排放情况

名称	COD		氨氮		执行的排放标准	是否超标排放
	平均排放浓度(毫克/升)	排放总量(吨)	平均排放浓度(毫克/升)	排放总量(吨)		
高明海天	46.23~63.47	143.71	0.052~0.242	0.34	(1) 排放执行《水污染物排放限制》(DB44/26-2001) 第二时段一级标准(COD: 90mg/L, 氨氮: 10mg/L) (2) 排污许可证 COD 允许排放总量 157.16 吨, 氨氮允许排放总量 31.44 吨	否
醋业集团	215.75	38.903	4.04	1.9043	(1) 排放执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 表 4 的三级排放标准(COD: 500mg/L, 氨氮: 20mg/L) (2) 排污许可证 COD 允许排放总量 142.65 吨, 氨氮允许排放总量 9.73 吨	否

##### (2) 废气排放情况

名称	二氧化硫		氮氧化物		烟尘		执行的排放标准	是否超标排放
	平均排放浓度(毫克/立方米)	排放总量(吨)	平均排放浓度(毫克/立方米)	排放总量(吨)	平均排放浓度(毫克/立方米)	排放总量(吨)		
高明海天	5.24-8.54	12.16	34.32-38.93	68.614	1.4-4.9	7.255	(1) 排放执行《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019) 表 3 大气污染物特别排放限值(烟尘: 10mg/m <sup>3</sup> , 二氧化硫: 35mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物: 50mg/m <sup>3</sup> ) (2) 排污许可证二氧化硫允许排放总量 88.45 吨, 氮氧化物允许排放总量 237.56 吨, 颗粒物允许排放总量 44.57 吨	否
名称	硫化氢		氨		臭气浓度		执行的排放标准	是否超标排放
	平均排放浓度(毫克/立方米)	排放总量(吨)	平均排放浓度(毫克/立方米)	排放总量(吨)	平均排放浓度(无量纲)	排放总量(吨)		
醋业集团	0.59-4.35	0.044	1.23-1.66	0.026	309-1737	/	硫化氢允许排放速率 0.33kg/h, 氨允许排放速率 4.9kg/h, 臭气允许排放浓度 2000	否

## (3) 噪声排放情况

名称	夜间噪声dB (A)	昼间噪声dB (A)	执行的排放标准	是否超标排放
高明海天	45~50	54~60	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	否
醋业集团	49~50	51~53		否

## (4) 固体废物排放情况

公司生产过程产生的一般固体废弃物，经由有资质相关单位处理，综合利用，危险废物由有资质的危险废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采用“一级气浮+IC 反应器+A/O+混凝沉淀+脱色”处理工艺，废水处理设施全天候稳定运行；锅炉烟气采用“炉内添加石灰石脱硫+低氮燃烧+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%。

醋业集团的废水处理采用“IC 反应器+A/O+深度处理”的处理工艺，废水处理设施全天候稳定运行。废水站产生废气采用“碱喷淋+生物除臭”进行治理，处理设施全天候稳定运行，达标排放。

**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

**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2019年3月在佛山市生态环境局进行了备案，目前正进行新一年的备案。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。

醋业集团委托第三方编制环境风险应急预案并完成备案，备案号 321300-2019-2007-L。确定公司的环境风险等级为一般环境风险企业。公司根据风险点定期开展应急演练，提升应急突发事件的处理能力。

## 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。2021年公司继续保持将环境监测的结果及时传送到自行监测发布平台进行环境信息公开。根据公司环境自行监测方案，公司委托了有资质的机构对公司主要的污染源进行监测。COD、氨氮、pH在线检测数据和流量数据与环保局网站即时联网。

醋业集团根据《排污许可管理条例》，制定了《环境自行监测方案》。2021年公司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。废水 COD、pH 在线检测数据和流量数据与环保局网站即时联网。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司作为中国调味品行业著名的调味品生产和营销企业，始终用实际行动履行着企业对社会的责任和义务，用真情实意诠释企业的核心价值观。作为食品生产企业，给消费者提供健康、安全和优质食品是公司最大的社会责任，也是我们工作的重中之重，更是公司始终坚定不移地执行的核心精神。从原材料的采购、生产工艺环节的控制、产品质量检测出厂、产品安全运输到消费者手中等方面不断完善。公司为此不仅提升自身内部的管理水平，建立上下游工艺流程的互相监督机制，同时主动开放工厂场地接受外部监督，建立阳光车间接受消费者的参观和监督，为食品安全建立一道道强有力的保障。

在企业壮大的同时，不忘回馈社会，以多种方式践行企业社会责任，积极参与公益慈善活动。2021 年度，公司本身以及借助康泽基金会(康泽基金会全称是“佛山市康泽慈善基金会”，是以海天集团名义于 2020 年 12 月发起成立的全国性非公募基金会)进行的扶贫济困、爱心助残、慈善募捐、捐资助学、抗震救灾、文化、卫生慈善等捐赠财物近 1600 万元。

作为民生物资保供企业，为满足民生物资供应，承担企业社会责任，公司一手抓防疫防控，一手抓生产。一方面严格落实各项防控措施，做好全体员工的健康摸排、防疫宣传、消毒防控等防疫工作，把防疫防控工作做细做好做实，为科学有序生产提供基础保障。

在履行社会责任的路上，公司始终贯彻绿色生产理念，将先进的节能技术运用在生产工艺和设备改造上，多个节能环保技改项目已处于国内甚至国际行业先进水平，节能成效显著。在开展“节约资源，绿色发展”企业文化主题活动，全体员工在每一个细节上用实际行动支持节能生产、绿色办公，在全员践行环保的氛围下，公司获得了“广东省企业环境信用评价”绿牌。

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

公司严格履行和遵守《劳动法》及有关法律法规，尊重和保护员工的各项合法权益，做到“劳动合同签订率100%，社会保险足额缴费率100%，劳动报酬足额及时发放率100%；建立了相对完善的薪酬、福利与激励制度；制定全面的安全管理制度，加强员工安全意识。

公司关注员工成长，关心员工生活，提高员工福利，共享公司发展成果，为员工的职业发展创造良好的环境和平台，为员工提供学习机会和晋升通道，让员工在公司能够实现自我的价值。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 年度，公司继续秉承“良心、爱心、责任心”理念，在企业发展的同时，不忘回馈社会，以多种形式履行企业社会责任。公司本身以及借助康泽基金会的公益平台，在 2021 年度开展了高质高效的扶贫、教育、环保、救灾等一系列的公益行动，累计爱心捐赠超过 1600 万元，尽己所能回馈社会，与社会各界一起共创美好未来。

(1) 2021 年 6 月，在“2021 年广东（佛山）扶贫济困日”活动现场向佛山市慈善会、高明区慈善会捐赠合计 200 万元，定向支持佛山市、高明区对口帮扶的贵州黔东南州黄平县、施秉县的扶贫济困和乡村振兴项目；

(2) 2021 年 7-8 月，在东方卫视《极限挑战宝藏行·绿水青山公益季》节目中担任公益伙伴，启动“支持困难偏远地区环保公益事业，助力乡村振兴项目”，捐赠 18 万元支持新疆、内蒙古、福建省等偏远地区开展森林抚育、植树造林、海漂垃圾清理等项目；

(3) 2021 年 7 月，公司推出“让爱发芽，绿满河山”守护生态文明的公司产品公益礼盒，在海天味极鲜独家冠名的《极限挑战宝藏行·绿水青山公益季》节目中大力宣传环保理念，并承

诺公益礼盒全部销售额将捐赠给康泽基金会，定向支持环保公益事业，推进偏远地区绿色发展，助力乡村振兴工作：

（4）2021 年 12 月，国家市场监管总局在甘肃省礼县召开“国家市场监管总局巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接礼县座谈会”，公司代表出席会议，借助康泽基金会平台向礼县红十字会捐赠 100 万元，定向支持礼县当地扶贫济困和乡村振兴工作，努力让当地脱贫基础更加稳固，成效更可持续，助力美丽乡村建设；

（5）2021 年 12 月，康泽基金会与黔东南州原深度贫困村“阶你村”建立结对帮扶关系，计划三年帮扶期间，在产业协作、教育助学、困难扶持等方面持续发力，助力当地巩固脱贫攻坚成果，为乡村振兴贡献力量；

（6）2021 年 3-8 月，康泽基金会向广东省教育基金会捐赠 25 万元，帮助湛江市徐闻县的困难农村学校建设 10 间多媒体课室；开展“绿色爱心电脑捐赠活动”，提高偏远地区农村中小学校信息技术教育水平。

其他公益：

2021 年 7-8 月，启动“河南 7·21 洪灾”灾后恢复和重建项目，捐赠 1000 万元现金和 243 万元产品物资，支援严重受灾地区灾后恢复和重建工作。



## 第六节 重要事项

### 一、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
与股改相关的承诺	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它企业、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它企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺；其若违反上述承诺，其将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给发行人及其它中小股东造成的全部损失。	承诺长期有效	否	是	-	-
与股改相关的承诺	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	-	-
与股改相关的承诺	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	-	-

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

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响  
 适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况  
 适用  不适用

三、违规担保情况  
 适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明  
 适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》（以下简称新租赁准则）

财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，按准则规定在资产负债表中单独列示使用权资产和租赁负债。并根据衔接规定，选择根据首次执行新租赁准则的累计影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

与原租赁准则相比，执行新租赁准则对 2021 年度资产负债表相关项目的影响如下：

	采用变更后会计政策增加/（减少）当期报表项目金额	
	本集团	本公司
使用权资产	94,500,594.19	78,395,265.43
一年内到期的非流动负债	19,288,859.15	18,507,325.91
租赁负债	75,211,735.04	59,887,939.52

(2) 财会 [2020] 10 号及财会 [2021] 9 号

《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会 [2020] 10 号）对于满足一定条件的，由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法。如果企业选择采用简化方法，则不需要评估是否发生租赁变更，也不需要重新评估租赁分类。结合财会 [2021] 9 号的规定，该简化方法的租金减让期间为针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额。

采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 解释第 14 号

解释第 14 号自 2021 年 1 月 26 日（“施行日”）起施行。

(a) 政府和社会资本合作项目

解释第 14 号及 PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例明确了政府和社会资本

合作（PPP）项目合同的特征和条件，规定了社会资本方对 PPP 项目合同的具体会计处理和披露要求。《企业会计准则解释第 2 号》（财会〔2008〕11 号）中关于“五、企业采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务应当如何处理”的内容同时废止。

采用该解释未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

（b）基准利率改革

解释第 14 号规定了基准利率改革导致的有关金融工具和租赁负债的修改的相关会计处理和披露要求。采用该解释未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

（4）解释第 15 号

解释第 15 号中“关于资金集中管理相关列报”的规定自 2021 年 12 月 30 日起施行。

采用该解释未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	262
境内会计师事务所审计年限	13

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

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

**十二、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用



**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**适用 不适用**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
低风险银行理财	自有资金	6,444,900,000.00	5,321,900,000.00	-

**其他情况**适用 不适用



## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国工商银行股份有限公司	低风险银行理财	10,000,000.00	2020-6-29	2021-7-21	自有	银行理财资金池	按日计息到期付息	2.74%	-	290,909.14	已收回	是	是	
中国工商银行股份有限公司	低风险银行理财	4,000,000.00	2020-12-7	2021-8-18	自有	银行理财资金池	按日计息到期付息	2.64%		73,484.14	已收回	是	是	
招商银行股份有限公司	低风险银行理财	10,000,000.00	2021-7-30	2021-9-28	自有	银行理财资金池	按日计息按月结算	2.78%	-	45,672.40	已收回	是	是	
交通银行股份有限公司	低风险银行理财	60,000,000.00	2020-7-24	2021-1-20	自有	银行理财资金池	按日计息按月结算	2.77%	-	819,240.45	已收回	是	是	
交通银行股份有限公司	低风险银行理财	10,000,000.00	2020-7-27	2021-1-20	自有	银行理财资金池	按日计息按月结算	2.76%	-	133,911.93	已收回	是	是	
交通银行股份有限公司	低风险银行理财	20,000,000.00	2020-7-28	2021-1-20	自有	银行理财资金池	按日计息按月结算	2.76%	-	266,055.44	已收回	是	是	
交通银行股份有限公司	低风险银行理财	25,000,000.00	2020-7-29	2021-1-20	自有	银行理财资金池	按日计息按月结算	2.76%	-	330,352.00	已收回	是	是	
交通银行股份有限公司	低风险银行理财	185,000,000.00	2020-7-30	2021-1-20	自有	银行理财资金池	按日计息按月结算	2.76%	-	2,433,927.77	已收回	是	是	



中国工商银行股份有限公司	低风险银行理财	1,500,000.00	2020-7-13	2021-3-9	自有	银行理财资金池	按日计息到期付息	2.64%	-	25,929.20	已收回	是	是	
中国工商银行股份有限公司	低风险银行理财	20,000,000.00	2020-7-13	2021-3-18	自有	银行理财资金池	按日计息到期付息	2.64%	-	358,943.63	已收回	是	是	
招商银行股份有限公司	低风险银行理财	15,000,000.00	2021-6-28	2021-8-3	自有	银行理财资金池	按日计息按月结算	2.92%	-	43,178.75	已收回	是	是	
招商银行股份有限公司	低风险银行理财	15,000,000.00	2021-6-28	2021-8-13	自有	银行理财资金池	按日计息按月结算	2.92%	-	55,172.84	已收回	是	是	
中国工商银行股份有限公司	低风险银行理财	5,000,000.00	2020-7-13	2021-8-18	自有	银行理财资金池	按日计息到期付息	2.64%		145,015.45	已收回	是	是	
中国工商银行股份有限公司	低风险银行理财	4,000,000.00	2020-11-27	2021-8-18	自有	银行理财资金池	按日计息到期付息	2.64%		76,377.21	已收回	是	是	
工银理财有限责任公司	低风险银行理财	3,000,000.00	2021-8-17	2021-9-7	自有	银行理财资金池	按净值和份额确认, 到期付息	2.66%	-	4,584.09	已收回	是	是	
招商银行股份有限公司	低风险银行理财	180,000,000.00	2021-4-29	2021-9-27	自有	银行理财资金池	按日计息按月结算	2.91%	-	2,164,574.47	已收回	是	是	
工银理财有限责任公司	低风险银行理财	30,000,000.00	2021-8-3	2021-12-7	自有	银行理财资金池	按净值和份额确认, 到期付息	3.05%	-	315,487.58	已收回	是	是	
工银理财有限责任公司	低风险银行理财	15,000,000.00	2021-8-3	2021-12-7	自有	银行理财资金池	按净值和份额确认, 到期付息	3.05%	-	157,743.79	已收回	是	是	
招商银行股份有限公司	低风险银行理财	20,000,000.00	2021-8-12	2021-12-7	自有	银行理财资金池	按日计息按月结算	2.78%	-	178,122.38	已收回	是	是	
建信理财有限责任公司	低风险银行理财	30,000,000.00	2021-11-8	2021-12-22	自有	银行理财资金池	按净值和份额确认, 到期	2.74%	-	99,251.56	已收回	是	是	



							付息							
招商银行股份有限公司	低风险银行理财	5,000,000.00	2021-8-20	2021-12-28	自有	银行理财资金池	按日计息 按月结算	2.79%	-	49,612.27	已收回	是	是	
中国农业银行股份有限公司	低风险银行理财	200,000,000.00	2020-5-20	2021-4-15	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.75%	6,780,821.92	6,780,821.92	已收回	是	是	
中国建设银行股份有限公司广东省分行	低风险银行理财	250,000,000.00	2020-8-7	2021-4-27	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.55%	6,394,863.01	6,394,863.01	已收回	是	是	
中国建设银行股份有限公司广东省分行	低风险银行理财	250,000,000.00	2020-8-7	2021-4-27	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.55%	6,394,863.01	6,394,863.01	已收回	是	是	
中国建设银行股份有限公司广东省分行	低风险银行理财	150,000,000.00	2020-8-19	2021-4-27	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.55%	3,661,849.32	3,661,849.32	已收回	是	是	
招商银行股份有限公司	低风险银行理财	200,000,000.00	2020-5-22	2021-5-21	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.67%	7,280,000.00	7,319,800.00	已收回	是	是	
中国银行股份有限公司	低风险银行理财	200,000,000.00	2020-5-19	2021-5-19	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.75%	7,500,000.00	7,500,000.00	已收回	是	是	
中国银行股份有限公司	低风险银行理财	200,000,000.00	2020-5-25	2021-5-19	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.75%	7,376,712.33	7,376,712.33	已收回	是	是	
中国银行股份有限公司	低风险银行理财	50,000,000.00	2020-5-25	2021-5-19	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.75%	1,844,178.08	1,844,178.08	已收回	是	是	
中国农业银行股份有限公司	低风险银行理财	600,000,000.00	2020-12-21	2021-5-26	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.84%	9,847,232.88	9,847,232.88	已收回	是	是	
招商银行股份有限公司	低风险银行理财	200,000,000.00	2020-6-2	2021-6-1	自	银行理财	到期一次	3.62%	7,180,273.97	7,220,200.00	已收回	是	是	



限公司	行理财				有	资金池	性还本付息							
中国建设银行股份有限公司广东省分行	低风险银行理财	200,000,000.00	2020-6-12	2021-6-9	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.60%	7,140,821.92	7,140,821.92	已收回	是	是	
招商银行股份有限公司	低风险银行理财	200,000,000.00	2020-6-12	2021-6-11	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.66%	7,280,000.00	7,300,000.00	已收回	是	是	
中国建设银行股份有限公司广东省分行	低风险银行理财	100,000,000.00	2020-6-18	2021-6-16	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.60%	3,580,273.97	3,580,273.97	已收回	是	是	
中国建设银行股份有限公司广东省分行	低风险银行理财	300,000,000.00	2020-7-3	2021-6-16	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.65%	10,440,000.00	10,440,000.00	已收回	是	是	
招商银行股份有限公司	低风险银行理财	200,000,000.00	2020-6-18	2021-6-17	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.66%	7,280,000.00	7,300,000.00	已收回	是	是	
中国建设银行股份有限公司广东省分行	低风险银行理财	10,000,000.00	2020-6-12	2021-6-9	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.60%	357,041.10	357,041.10	已收回	是	是	
中国建设银行股份有限公司广东省分行	低风险银行理财	30,000,000.00	2020-7-3	2021-6-16	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.65%	1,044,000.00	1,044,000.00	已收回	是	是	
中国建设银行股份有限公司广东省分行	低风险银行理财	150,000,000.00	2020-7-13	2021-7-7	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.60%	5,311,232.88	5,311,232.88	已收回	是	是	
中国建设银行股份有限公司广东省分行	低风险银行理财	60,000,000.00	2020-7-13	2021-7-7	自有	银行理财资金池	到期一次性还本付息	3.60%	2,124,493.15	2,124,493.15	已收回	是	是	
中银理财有限责任公司	低风险银行理财	200,000,000.00	2021-8-3	2021-10-10	自有	银行理财资金池	按净值和份额确	2.94%	-	1,096,803.09	已收回	是	是	



							认, 到期 付息							
中国农业银行股 份有限公司	低风险银 行理财	300,000,000.00	2021-7-22	2021-10-21	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	3.60%	-	2,692,602.74	已收回	是	是	
中国建设银行股 份有限公司	低风险银 行理财	200,000,000.00	2020-11-30	2021-11-30	自有	银行理财 资金池	到期一次 性还本付 息	3.75%	7,500,000.00	7,500,000.00	已收回	是	是	
中国建设银行股 份有限公司	低风险银 行理财	200,000,000.00	2020-11-30	2021-11-30	自有	银行理财 资金池	到期一次 性还本付 息	3.75%	7,500,000.00	7,500,000.00	已收回	是	是	
中国建设银行股 份有限公司	低风险银 行理财	300,000,000.00	2020-12-4	2021-12-2	自有	银行理财 资金池	到期一次 性还本付 息	3.75%	11,188,356.16	11,188,356.16	已收回	是	是	
中国银行股份有 限公司	低风险银 行理财	300,000,000.00	2021-1-22	2021-12-15	自有	银行理财 资金池	到期一次 性还本付 息	3.75%	10,078,767.12	10,078,767.12	已收回	是	是	
中国银行股份有 限公司	低风险银 行理财	200,000,000.00	2020-12-23	2021-12-22	自有	银行理财 资金池	到期一次 性还本付 息	3.80%	7,579,178.08	7,579,178.08	已收回	是	是	
中国银行股份有 限公司	低风险银 行理财	200,000,000.00	2020-12-23	2021-12-22	自有	银行理财 资金池	到期一次 性还本付 息	3.80%	7,579,178.08	7,579,178.08	已收回	是	是	
工银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	5,000,000.00	2021-6-1	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
工银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	4,950,000.00	2021-6-22	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期	-	-		未到期	是	是	



							付息							
工银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	4,950,000.00	2021-6-22	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
工银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	10,000,000.00	2021-8-17	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
招商银行股份有 限公司	低风险银 行理财	7,000,000.00	2021-8-20	不定	自有	银行理财 资金池	按日计息 按月结算		-	54,065.47	未到期	是	是	
建信理财有限责 任公司	低风险银 行理财	5,000,000.00	2021-11-8	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
农银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	300,000,000.00	2021-12-14	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
招银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	300,000,000.00	2021-6-15	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
招银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	400,000,000.00	2021-7-2	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
兴银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	300,000,000.00	2021-7-21	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	



兴银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	400,000,000.00	2021-8-9	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
招银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	200,000,000.00	2021-8-20	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
招银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	10,000,000.00	2021-8-20	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
建信理财有限责 任公司	低风险银 行理财	400,000,000.00	2021-9-2	2022-8-30	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
中银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	300,000,000.00	2021-9-6	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
兴银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	150,000,000.00	2021-9-6	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
中银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	150,000,000.00	2021-9-18	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
农银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	250,000,000.00	2021-9-25	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期	-	-		未到期	是	是	



							付息							
中银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	10,000,000.00	2021-9-27	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
建信理财有限责 任公司	低风险银 行理财	15,000,000.00	2021-11-8	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
建信理财有限责 任公司	低风险银 行理财	300,000,000.00	2021-11-14	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
建信理财有限责 任公司	低风险银 行理财	150,000,000.00	2021-11-14	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
兴银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	350,000,000.00	2021-11-14	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
招银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	200,000,000.00	2021-11-22	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
农银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	300,000,000.00	2021-12-5	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认, 到期 付息	-	-		未到期	是	是	
农银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	200,000,000.00	2021-12-15	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确	-	-		未到期	是	是	



							认，到期 付息							
农银理财有限责 任公司	低风险银 行理财	400,000,000.00	2021-12-25	不定	自有	银行理财 资金池	按净值和 份额确 认，到期 付息	-	-		未到期	是	是	
兴业银行股份有 限公司	结构性存 款	200,000,000.00	2021-12-31	2022-2-9	自有	挂钩上海 黄金交易 所之上海 金基准价	到期一次 性还本付 息	-	-		未到期	是	是	

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

于 2021 年，本公司根据经营发展需要，与浙江久晟油茶科技有限公司（以下简称“浙江久晟”）股东施余华、张向杰、施丽楠订立《关于浙江久晟油茶科技有限公司的股权转让及增资协议》，拟以人民币 475,090,000.00 元的价格取得浙江久晟 67%的股权。该股权转让交易已于 2022 年 1 月完成。

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用



## 第七节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	3,240,443,208	100		324,044,321	648,088,641		972,132,962	4,212,576,170	100
1、人民币普通股	3,240,443,208	100		324,044,321	648,088,641		972,132,962	4,212,576,170	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,240,443,208	100		324,044,321	648,088,641		972,132,962	4,212,576,170	100

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司总股本因实施 2020 年利润分配方案所送、转股份而增加，2020 年利润分配方案是以方案实施前的公司总股本 3,240,443,208 股为基数，向全体股东以每股派发现金红利 1.03 元、派送红股 0.1 股、以资本公积金转增 0.2 股。以上方案已于 2021 年 5 月份实施完成，公司总股本增加至 4,212,576,170 股。

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

适用 不适用

报告期内，公司完成了派送红股、资本公积转增股本事项，总股本由 3,240,443,208 股增加至 4,212,576,170 股，上述股本变动使公司 2021 年基本每股收益及每股净资产等指标相应变动，如按照股本变动前 3,240,443,208 计算，2021 年基本每股收益、每股净资产分别为 2.06 元、7.22 元；按照变动后 4,212,576,170 股计算，2021 年基本每股收益、每股净资产分别为 1.58 元、5.56 元。

## 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、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	174,861
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	170,044



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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或 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	566,347,759	2,454,173,624	58.26	0	无	0	境内非国有法人
庞康	93,027,129	403,117,558	9.57	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	74,927,136	281,149,134	6.67	0	无	0	境外法人
程雪	30,833,126	133,610,211	3.17	0	无	0	境内自然人
黎旭晖	16,468,246	71,273,566	1.69	0	无	0	境内自然人
潘来灿	14,656,974	65,026,121	1.54	0	无	0	境内自然人
中国证券金融股份有限公司	9,185,189	39,802,981	0.94	0	无	0	国家
赖建平	7,531,500	34,781,500	0.83	0	无	0	境内自然人
黄文彪	4,625,000	21,958,274	0.52	0	无	0	境内自然人
吴振兴	4,550,875	20,377,257	0.48	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
广东海天集团股份有限公司	2,454,173,624	人民币普通股	2,454,173,624				
庞康	403,117,558	人民币普通股	403,117,558				
香港中央结算有限公司	281,149,134	人民币普通股	281,149,134				
程雪	133,610,211	人民币普通股	133,610,211				
黎旭晖	71,273,566	人民币普通股	71,273,566				
潘来灿	65,026,121	人民币普通股	65,026,121				
中国证券金融股份有限公司	39,802,981	人民币普通股	39,802,981				
赖建平	34,781,500	人民币普通股	34,781,500				
黄文彪	21,958,274	人民币普通股	21,958,274				
吴振兴	20,377,257	人民币普通股	20,377,257				
上述股东关联关系或一致行 动的说明	1、庞康、程雪、黄文彪、吴振兴与公司另一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、黄文彪、吴振兴是海天集团的股东，其中庞康、 程雪、黄文彪任海天集团董事；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。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

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

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

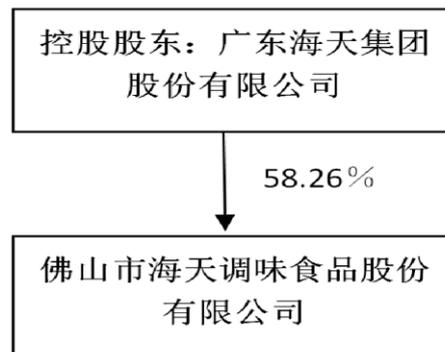
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

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

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

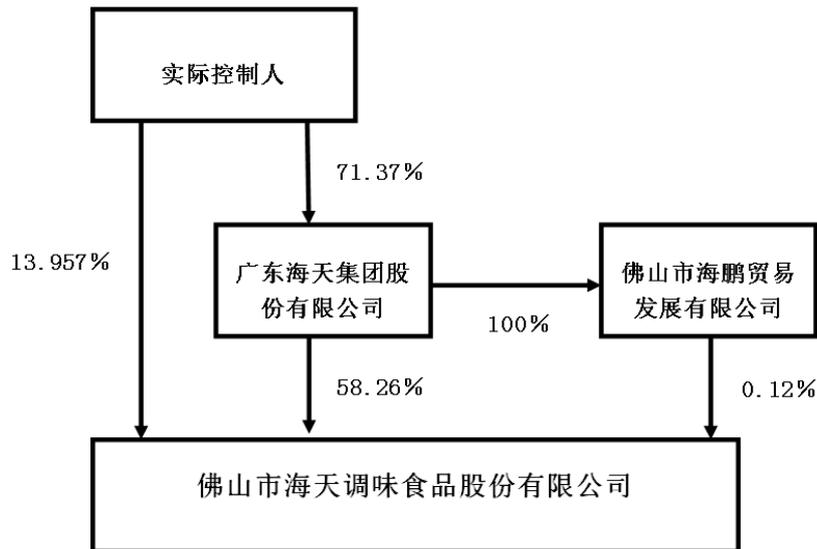
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

佛山市海天调味食品股份有限公司全体股东：

毕马威华振审字第 2202438 号

### 一、审计意见

我们审计了后附的佛山市海天调味食品股份有限公司（以下简称“海天公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了海天公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

确认来自经销商的销售收入	
请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策、会计估计”38 所述的会计政策、“七、合并财务报告项目注释”61 及“十七、母公司财务报告主要项目注释”4。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>海天公司及其子公司（以下简称“海天味业”）超过 94%的销售收入来源于向经销商销售调味品。</p> <p>海天味业每年发生大量的销售交易，所有经销商交易条款均采用海天味业制定的统一的交易条款。</p> <p>海天味业来自经销商的销售收入在经销商取得商品控制权时确认。根据客户合同条款和业务安排，海天味业将调味品交付给经销商后，经销商取得商品控制权；或者当经销商指定海天味业为承运人时，海天味业发货后，经销商取得商品控</p>	<p>与评价来自经销商的销售收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>了解和评价管理层与经销商销售收入确认相关的关键内部控制的设计及运行有效性；</li> <li>选取海天味业与经销商签订的销售合同，检查海天味业是否对经销商采用统一的交易条款，评价海天味业的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</li> <li>选取海天味业主要销售区域的经销商进行实地访谈，了解并查看经销商身份信息，询问经销商的工作人员与海天味业的交易流程、</li> </ul>

制权。	<p>                     结算方式、交易频率及交易数据等信息，并与从海天味业获取的财务信息进行比较，以识别是否存在异常情况；                 </p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 从本年度记录的收入中选取项目，核对至相关的订单、发货单、签收单等支持性文件，以评价收入是否按照海天味业的会计政策予以确认；</li> <li>● 选取海天味业本年度来自经销商的销售收入金额及年末往来款项余额实施函证程序；</li> <li>● 选取接近资产负债表日前后的销售记录，检查相关的订单、发货单、签收单等支持性文件，以评价接近资产负债表日前后的销售是否已记录于恰当的会计期间；</li> <li>● 查阅资产负债表日后销售明细账，以识别重要的销售退回及冲回，并检查相关支持性文件（如适用），以评价相关收入是否已记录于恰当的会计期间；</li> <li>● 选取符合特定风险标准的收入会计分录，检查相关支持性文件。</li> </ul>
-----	---

#### 四、其他信息

海天公司管理层对其他信息负责。其他信息包括海天公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督海天公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

陈丽嘉(项目合伙人)

中国 北京

苏逸婷

2022 年 03 月 24 日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：佛山市海天调味食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		19,813,767,427.18	16,957,675,015.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		5,377,818,664.42	5,054,735,186.75
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		56,045,139.23	41,492,650.30
应收款项融资			
预付款项		16,294,323.24	15,623,255.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		16,216,013.80	11,185,829.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,226,818,960.68	2,099,920,921.86
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		71,912,733.17	19,503,828.31
流动资产合计		27,578,873,261.72	24,200,136,687.33
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		100,000.00	100,000.00
投资性房地产		4,496,708.00	4,912,608.29
固定资产		3,614,222,644.29	3,913,914,242.44
在建工程		923,163,979.01	368,803,829.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		73,632,334.98	
无形资产		376,666,046.75	385,298,787.75
开发支出			
商誉		30,578,355.42	30,578,355.42
长期待摊费用		8,221,727.64	4,550,870.63
递延所得税资产		698,408,388.16	625,324,656.82



其他非流动资产		29,361,103.61	
非流动资产合计		5,758,851,287.86	5,333,483,351.33
资产总计		33,337,724,549.58	29,533,620,038.66
<b>流动负债：</b>			
短期借款		104,600,000.00	92,600,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		466,579,620.84	413,368,683.31
应付账款		1,606,951,054.18	1,001,363,367.54
预收款项			
合同负债		4,708,621,289.28	4,451,535,500.47
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		736,235,789.51	828,424,042.65
应交税费		532,484,083.03	716,772,010.27
其他应付款		972,021,493.04	1,239,133,371.41
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		21,395,441.72	
其他流动负债		327,796,754.85	337,145,880.46
流动负债合计		9,476,685,526.45	9,080,342,856.11
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		54,070,173.80	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		292,355,724.39	270,361,510.27
递延所得税负债		14,764,558.56	16,881,127.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		361,190,456.75	287,242,637.59
负债合计		9,837,875,983.20	9,367,585,493.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,212,576,170.00	3,240,443,208.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积		142,498,802.39	790,587,443.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,124,863,700.90	1,638,797,219.90
一般风险准备			
未分配利润		16,921,578,797.54	14,398,588,292.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		23,401,517,470.83	20,068,416,163.35
少数股东权益		98,331,095.55	97,618,381.61
所有者权益（或股东权益）合计		23,499,848,566.38	20,166,034,544.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		33,337,724,549.58	29,533,620,038.66

公司负责人：庞康 主管会计工作负责人：管江华 会计机构负责人：管江华

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：佛山市海天调味食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		12,121,695,350.70	10,928,630,836.97
交易性金融资产		5,154,635,282.73	2,468,572,523.82
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		1,291,339,474.22	1,944,596,133.19
其他应收款		5,527,217,973.40	3,109,096,583.86
其中：应收利息			
应收股利		5,210,000,000.00	2,940,000,000.00
存货		14,655,103.30	7,218,187.12
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		24,109,543,184.35	18,458,114,264.96
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		792,800,666.43	588,800,666.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		100,000.00	100,000.00
投资性房地产		1,961,438.85	2,177,197.32
固定资产		16,219,346.30	17,356,090.65



在建工程		8,177,566.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		58,548,279.17	
无形资产		3,126,843.65	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,073,155.12	
递延所得税资产		588,265,884.64	531,917,952.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,474,273,181.08	1,140,351,907.19
资产总计		25,583,816,365.43	19,598,466,172.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		600,000,000.00	
应付账款		9,328,672.37	5,805,084.61
预收款项			
合同负债		4,435,221,548.80	4,342,408,887.65
应付职工薪酬		545,495,568.97	615,614,805.06
应交税费		163,299,967.73	180,024,559.12
其他应付款		5,851,984,442.22	3,128,438,457.13
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,377,654.49	
其他流动负债		299,688,902.30	327,984,788.37
流动负债合计		11,924,396,756.88	8,600,276,581.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		40,510,285.03	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,517,995.33	1,492,549.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		43,028,280.36	1,492,549.07
负债合计		11,967,425,037.24	8,601,769,131.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,212,576,170.00	3,240,443,208.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积		178,821,285.41	826,909,926.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,106,288,085.00	1,620,221,604.00
未分配利润		7,118,705,787.78	5,309,122,302.73
所有者权益（或股东权益）合计		13,616,391,328.19	10,996,697,041.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		25,583,816,365.43	19,598,466,172.15

公司负责人：庞康 主管会计工作负责人：管江华 会计机构负责人：管江华

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		25,004,031,043.49	22,791,873,936.49
其中：营业收入		25,004,031,043.49	22,791,873,936.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,493,775,509.76	15,438,560,038.05
其中：营业成本		15,336,858,254.40	13,180,788,066.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		218,259,965.29	211,339,161.22
销售费用		1,356,919,480.01	1,365,533,071.16
管理费用		394,035,474.57	361,389,131.13
研发费用		771,919,701.92	711,748,662.76
财务费用		-584,217,366.43	-392,238,055.13
其中：利息费用		8,664,947.90	5,289,288.72
利息收入		605,483,973.63	399,908,034.97
加：其他收益		143,522,595.27	122,379,388.50
投资收益（损失以“-”号填列）		39,427,027.52	35,803,114.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		128,204,782.84	138,909,941.49



信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,175,861.13	-1,680,840.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,185,218.28	-4,856,278.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,820,419,296.51	7,643,869,224.91
加：营业外收入		15,890,625.41	12,021,411.10
减：营业外支出		15,569,906.12	13,468,361.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,820,740,015.80	7,642,422,274.71
减：所得税费用		1,149,269,490.14	1,233,392,261.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,671,470,525.66	6,409,030,013.71
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,671,470,525.66	6,409,030,013.71
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,670,757,811.72	6,402,859,991.91
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		712,713.94	6,170,021.80
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		6,671,470,525.66	6,409,030,013.71
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		6,670,757,811.72	6,402,859,991.91
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		712,713.94	6,170,021.80
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
		1.58	1.52
（二）稀释每股收益（元/股）			
		1.58	1.52



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。

公司负责人：庞康 主管会计工作负责人：管江华 会计机构负责人：管江华

**母公司利润表**  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		23,100,623,932.33	21,305,663,784.94
减：营业成本		21,892,709,384.04	19,990,173,065.77
税金及附加		39,924,517.34	51,359,443.92
销售费用		807,596,548.70	828,811,427.91
管理费用		170,080,620.45	169,076,629.29
研发费用		15,269,554.71	12,584,141.98
财务费用		-455,510,227.33	-320,133,846.29
其中：利息费用		3,359,209.37	
利息收入		-461,032,557.32	-321,030,197.68
加：其他收益		28,927,338.77	25,104,454.49
投资收益（损失以“-”号填列）		5,387,947,215.76	2,968,586,734.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		104,468,296.44	82,608,359.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		69,854.37	-1,711,140.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,151,966,239.76	3,648,381,329.73
加：营业外收入		14,283,469.80	10,875,119.44
减：营业外支出		12,459,904.79	11,705,543.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,153,789,804.77	3,647,550,905.44
减：所得税费用		196,439,013.48	177,409,186.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,957,350,791.29	3,470,141,719.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,957,350,791.29	3,470,141,719.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			



4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		5,957,350,791.29	3,470,141,719.25
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：庞康 主管会计工作负责人：管江华 会计机构负责人：管江华

### 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,477,440,745.66	26,730,426,331.93
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		13,001,697.02	11,804,852.11
收到其他与经营活动有关的现金		231,606,379.14	288,548,540.26
经营活动现金流入小计		28,722,048,821.82	27,030,779,724.30
购买商品、接受劳务支付的现金		16,119,434,988.54	13,992,984,691.51
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,434,506,703.44	1,199,926,771.99
支付的各项税费		2,918,968,171.88	2,957,262,971.66
支付其他与经营活动有关的现金		1,925,630,173.90	1,930,173,274.16
经营活动现金流出小计		22,398,540,037.76	20,080,347,709.32
经营活动产生的现金流量净额		6,323,508,784.06	6,950,432,014.98



<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,117,500,000.00	7,085,000,000.00
取得投资收益收到的现金		171,948,332.69	192,620,212.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,932,832.96	1,620,103.97
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		604,105,724.81	416,016,728.16
投资活动现金流入小计		6,910,486,890.46	7,695,257,044.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,030,736,119.27	906,995,127.40
投资支付的现金		10,804,900,000.00	8,579,500,000.00
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			57,787,351.70
支付其他与投资活动有关的现金			70,550,695.66
投资活动现金流出小计		11,835,636,119.27	9,614,833,174.76
投资活动产生的现金流量净额		-4,925,149,228.81	-1,919,576,130.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		142,600,000.00	107,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		442,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		585,100,000.00	107,200,000.00
偿还债务支付的现金		130,600,000.00	130,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,342,238,577.54	2,921,184,860.63
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		23,559,706.69	4,290,097.51
筹资活动现金流出小计		3,496,398,284.23	3,056,174,958.14
筹资活动产生的现金流量净额		-2,911,298,284.23	-2,948,974,958.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,943,707.72	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,515,882,436.70	2,081,880,926.39
加：期初现金及现金等价物余额		15,516,680,539.08	13,434,799,612.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		14,000,798,102.38	15,516,680,539.08

公司负责人：庞康 主管会计工作负责人：管江华 会计机构负责人：管江华

#### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,180,782,020.31	25,157,693,115.39
收到的税费返还			954,053.82
收到其他与经营活动有关的现金		3,158,227,611.74	62,571,428.64
经营活动现金流入小计		29,339,009,632.05	25,221,218,597.85
购买商品、接受劳务支付的现金		22,845,927,477.97	23,670,022,191.43



支付给职工及为职工支付的现金		789,855,346.37	633,721,003.64
支付的各项税费		482,084,865.53	812,989,832.13
支付其他与经营活动有关的现金		1,443,328,612.57	1,702,494,219.60
经营活动现金流出小计		25,561,196,302.44	26,819,227,246.80
经营活动产生的现金流量净额		3,777,813,329.61	-1,598,008,648.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,450,000,000.00	4,950,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,186,352,753.29	3,160,933,131.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		119,805.31	28,046.42
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		419,143,772.94	315,936,990.58
投资活动现金流入小计		6,055,616,331.54	8,426,898,168.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,313,805.73	3,280,093.26
投资支付的现金		7,600,000,000.00	4,760,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		204,000,000.00	229,375,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,822,313,805.73	4,992,655,093.26
投资活动产生的现金流量净额		-1,766,697,474.19	3,434,243,075.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		3,337,656,504.24	2,916,398,887.20
支付其他与筹资活动有关的现金		21,845,268.53	
筹资活动现金流出小计		3,359,501,772.77	2,916,398,887.20
筹资活动产生的现金流量净额		-3,359,501,772.77	-2,916,398,887.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		9,594,014,252.71	10,674,178,713.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		8,245,628,335.36	9,594,014,252.71

公司负责人：庞康 主管会计工作负责人：管江华 会计机构负责人：管江华



合并所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	3,240,443,208.00				790,587,443.39				1,638,797,219.90		14,398,588,292.06		20,068,416,163.35	97,618,381.61	20,166,034,544.96
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	3,240,443,208.00				790,587,443.39				1,638,797,219.90		14,398,588,292.06		20,068,416,163.35	97,618,381.61	20,166,034,544.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	972,132,962.00				-648,088,641.00			486,066,481.00		2,522,990,505.48		3,333,101,307.48	712,713.94	3,333,814,021.42	
(一)综合收益总额										6,670,757,811.72		6,670,757,811.72	712,713.94	6,671,470,525.66	
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配	324,044,321.00							486,066,481.00		-4,147,767,306.24		-3,337,656,504.24		-3,337,656,504.24	



1. 提取盈余公积							486,066,481.00		-486,066,481.00				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,337,656,504.24		-3,337,656,504.24		-3,337,656,504.24
4. 其他	324,044,321.00								-324,044,321.00				
（四）所有者权益内部结转	648,088,641.00				-648,088,641.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	648,088,641.00				-648,088,641.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	4,212,576,170.00				142,498,802.39		2,124,863,700.90		16,921,578,797.54		23,401,517,470.83	98,331,095.55	23,499,848,566.38



项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	2,700,369,340.00				1,330,661,311.39				1,368,760,285.90		11,182,164,121.35		16,581,955,058.64	15,751,723.19	16,597,706,781.83
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	2,700,369,340.00				1,330,661,311.39				1,368,760,285.90		11,182,164,121.35		16,581,955,058.64	15,751,723.19	16,597,706,781.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	540,073,868.00				-540,073,868.00			270,036,934.00		3,216,424,170.71		3,486,461,104.71	81,866,658.42	3,568,327,763.13	
（一）综合收益总额										6,402,859,991.91		6,402,859,991.91	6,170,021.80	6,409,030,013.71	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配								270,036,934.00		-3,186,435,821.2		-2,916,398,887.20		-2,916,398,887.20	
1. 提取盈余公积								270,036,934.00		-270,036,934.00					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股												-2,916,398,887.20	-2,916,398,887.20	-2,916,398,887.20	





母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	3,240,443,208.00				826,909,926.41				1,620,221,604.00	5,309,122,302.73	10,996,697,041.14
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,240,443,208.00				826,909,926.41				1,620,221,604.00	5,309,122,302.73	10,996,697,041.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	972,132,962.00				-648,088,641.00				486,066,481.00	1,809,583,485.05	2,619,694,287.05
(一)综合收益总额										5,957,350,791.29	5,957,350,791.29
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配	324,044,321.00								486,066,481.00	-4,147,767,306.24	-3,337,656,504.24
1.提取盈余公积									486,066,481.00	-486,066,481.00	
2.对所有者(或股东)的分配										-3,337,656,504.24	-3,337,656,504.24
3.其他	324,044,321.00									-324,044,321.00	
(四)所有者权益内部结转	648,088,641.00				-648,088,641.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	648,088,641.00				-648,088,641.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.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	4,212,576,170.00				178,821,285.41				2,106,288,085.00	7,118,705,787.78	13,616,391,328.19



项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	2,700,369,340.00				1,366,983,794.41				1,350,184,670.00	5,025,416,404.68	10,442,954,209.09
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,700,369,340.00				1,366,983,794.41				1,350,184,670.00	5,025,416,404.68	10,442,954,209.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	540,073,868.00				-540,073,868.00				270,036,934.00	283,705,898.05	553,742,832.05
(一) 综合收益总额										3,470,141,719.25	3,470,141,719.25
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									270,036,934.00	-3,186,435,821.2	-2,916,398,887.20
1. 提取盈余公积									270,036,934.00	-270,036,934.00	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-2,916,398,887.20	-2,916,398,887.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	540,073,868.00				-540,073,868.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	540,073,868.00				-540,073,868.00						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	3,240,443,208.00				826,909,926.41				1,620,221,604.00	5,309,122,302.73	10,996,697,041.14

公司负责人: 庞康 主管会计工作负责人: 管江华 会计机构负责人: 管江华

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

本公司A股股票于2014年2月11日在上海证券交易所主板上市。

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

本报告期间，本公司新设立十八家子公司，具体情况参见附注八。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期间，本公司新设立十八家子公司，具体情况参见附注八。

### 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。

本集团自2019年1月1日和2020年1月1日起分别执行了中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2017年度修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则和《企业会计准则第14号——收入》，并自2021年1月1日起执行了财政部2018年度修订的《企业会计准则第21号——租赁》（参见附注五、44）。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合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2021年12

月 31 日的合并财务状况和财务状况、2021 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本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

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

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

## 4. 记账本位币

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

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

### (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(参见附注五、43);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,其余部分仍冲减少数股东权益。

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

### (2) 合并取得子公司

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

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

### (3) 少数股东权益变动

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注五、21）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、交易性金融资产、其他非流动金融资产及股本等。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

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。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、38的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的分类和后续计量

#### (a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

#### (b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### (3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### (4) 抵销

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。

#### (5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

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

金融资产转移整体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：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### (6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 租赁应收款。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。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. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体详见附注五、10 金融工具。

### 15. 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。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 长期股权投资投资成本确定****(a) 通过企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

**(b) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

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

**(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法****对子公司的投资**

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

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

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、43。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注五、6 进行处理。

## 22. 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。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、43。

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	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	10%	4.5%

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、24 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	5 - 20 年	3% - 10%	4.5% - 19.4%
机器设备	年限平均法	2 - 15 年	1% - 10%	6.0% - 49.5%
办公设备及其他设备	年限平均法	2 - 5 年	1% - 10%	18.0% - 49.5%
运输工具	年限平均法	3 - 5 年	3% - 10%	18.0% - 32.3%

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。

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。

减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、43。

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；

- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

### (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

## 24. 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（参见附注五、25）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（参见附注五、43）在资产负债表内列示。

## 25. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注五、43 所述的会计政策计提减值准备。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。租赁负债会计政策详见附注五、34。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、43）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。

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	3 - 5 年
商标及其他	3 - 10 年

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注五、43）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。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限
租赁资产装修改良支出	3 年
其他	3 - 5 年

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

### 33. 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

## 34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## 35. 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。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

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。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### (1) 销售商品收入

本集团主要客户为经销商，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后，客户取得商品控制权；或者当客户指定本集团为承运人时，本集团发货后，客户取得商品控制权。本集团按合同约定的价格扣除预期需提供给客户的返利及需向客户支付的促销费金额后的净额确认收入。

#### (2) 运输服务收入

由于本集团按照运输合同提供运输服务的同时，客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

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

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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

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

失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### 1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产会计政策详见附注五、42（3）。

##### 2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产（参见附注五、22）以外的固定资产按附注五、23（2）所述的折旧政策计提折旧，按附注五、43 所述的会计政策计提减值准备。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注五、38 所述会计政策关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

### (1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注五、43 所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注五、10 所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 43. 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（参见附注五、43）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

- 使用权资产
- 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
- 长期待摊费用等

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（参见附注五、43）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，可以合并为一个报告分部。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) 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。

##### (a) 主要会计估计

除附注七、28 和附注十一载有关于商誉减值、金融工具公允价值估值涉及的假设和风险因素的数据外，其他主要估计金额的不确定因素如下：

##### - 存货跌价准备

如附注五、15 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、43 (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、22、23 和 29 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。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则第 21 号-租赁(修订)》(财会 [2018] 35 号)	2021 年 3 月 31 日, 公司第四届董事会第十二次会议、公司第四届监事会第六次会议审议并通过了《关于公司会计政策变更的议案》	本公司根据(财会 [2018] 35 号)的租赁准则解读编制 2021 年度财务报告, 相关列报调整见其他说明

##### 其他说明

新租赁准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“原租赁准则”)。本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则, 对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则完善了租赁的定义, 本集团在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日前已存在的合同, 本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

##### (1) 本集团作为承租人

原租赁准则下, 本集团根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本集团, 将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下, 本集团不再区分融资租赁与经营租赁。本集团对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时, 本集团按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

本集团选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数, 调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁, 本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本集团增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 并按照以下方法计量使用权资产:

- 与租赁负债相等的金额, 并根据预付租金进行必要调整。本集团对所有租赁采用此方法。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在应用上述方法时同时采用了如下简化处理：

- 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用。

## (2) 本集团作为出租人

本集团无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本集团自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

### • 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则对财务报表的影响

在计量租赁负债时，本集团使用 2021 年 1 月 1 日的增量借款利率对租赁付款额进行折现。本集团和本公司使用的加权平均利率分别为 4.81% 和 4.78%。

2020 年 12 月 31 日披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与 2021 年 1 月 1 日租赁负债的调节表：

项目	本集团	本公司
2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	68,415,022.61	41,857,258.40
按 2021 年 1 月 1 日本集团增量借款利率折现的现值	60,325,728.28	37,787,147.47
加：可合理确定将行使的续约选择权的影响金额	35,285,258.35	40,608,117.96
减：自 2021 年 1 月 1 日后 12 个月内将完成的短期租赁的影响金额	1,110,392.44	
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	94,500,594.19	78,395,265.43

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	16,957,675,015.45	16,957,675,015.45	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5,054,735,186.75	5,054,735,186.75	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	41,492,650.30	41,492,650.30	
应收款项融资			
预付款项	15,623,255.46	15,623,255.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			



其他应收款	11,185,829.20	11,185,829.20	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,099,920,921.86	2,099,920,921.86	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,503,828.31	19,503,828.31	
流动资产合计	24,200,136,687.33	24,200,136,687.33	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	100,000.00	100,000.00	
投资性房地产	4,912,608.29	4,912,608.29	
固定资产	3,913,914,242.44	3,913,914,242.44	
在建工程	368,803,829.98	368,803,829.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		94,500,594.19	94,500,594.19
无形资产	385,298,787.75	385,298,787.75	
开发支出			
商誉	30,578,355.42	30,578,355.42	
长期待摊费用	4,550,870.63	4,550,870.63	
递延所得税资产	625,324,656.82	625,324,656.82	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,333,483,351.33	5,427,983,945.52	94,500,594.19
资产总计	29,533,620,038.66	29,628,120,632.85	94,500,594.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款	92,600,000.00	92,600,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	413,368,683.31	413,368,683.31	
应付账款	1,001,363,367.54	1,001,363,367.54	
预收款项			
合同负债	4,451,535,500.47	4,451,535,500.47	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	828,424,042.65	828,424,042.65	
应交税费	716,772,010.27	716,772,010.27	
其他应付款	1,239,133,371.41	1,239,133,371.41	



其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,288,859.15	19,288,859.15
其他流动负债	337,145,880.46	337,145,880.46	
流动负债合计	9,080,342,856.11	9,099,631,715.26	19,288,859.15
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		75,211,735.04	75,211,735.04
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	270,361,510.27	270,361,510.27	
递延所得税负债	16,881,127.32	16,881,127.32	
其他非流动负债			
非流动负债合计	287,242,637.59	362,454,372.63	75,211,735.04
负债合计	9,367,585,493.70	9,462,086,087.89	94,500,594.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,240,443,208.00	3,240,443,208.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	790,587,443.39	790,587,443.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,638,797,219.90	1,638,797,219.90	
一般风险准备			
未分配利润	14,398,588,292.06	14,398,588,292.06	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	20,068,416,163.35	20,068,416,163.35	
少数股东权益	97,618,381.61	97,618,381.61	
所有者权益（或股东权益）合计	20,166,034,544.96	20,166,034,544.96	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	29,533,620,038.66	29,628,120,632.85	94,500,594.19

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用



本集团于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，按准则规定在资产负债表中单独列示使用权资产和租赁负债。并根据衔接规定，选择根据首次执行新租赁准则的累计影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	10,928,630,836.97	10,928,630,836.97	
交易性金融资产	2,468,572,523.82	2,468,572,523.82	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	1,944,596,133.19	1,944,596,133.19	
其他应收款	3,109,096,583.86	3,109,096,583.86	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	7,218,187.12	7,218,187.12	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	18,458,114,264.96	18,458,114,264.96	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	588,800,666.43	588,800,666.43	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	100,000.00	100,000.00	
投资性房地产	2,177,197.32	2,177,197.32	
固定资产	17,356,090.65	17,356,090.65	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		78,395,265.43	78,395,265.43
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	531,917,952.79	531,917,952.79	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,140,351,907.19	1,218,747,172.62	78,395,265.43
资产总计	19,598,466,172.15	19,676,861,437.58	78,395,265.43
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			



衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,805,084.61	5,805,084.61	
预收款项			
合同负债	4,342,408,887.65	4,342,408,887.65	
应付职工薪酬	615,614,805.06	615,614,805.06	
应交税费	180,024,559.12	180,024,559.12	
其他应付款	3,128,438,457.13	3,128,438,457.13	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		18,507,325.91	18,507,325.91
其他流动负债	327,984,788.37	327,984,788.37	
流动负债合计	8,600,276,581.94	8,618,783,907.85	18,507,325.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		59,887,939.52	59,887,939.52
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,492,549.07	1,492,549.07	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,492,549.07	61,380,488.59	59,887,939.52
负债合计	8,601,769,131.01	8,680,164,396.44	78,395,265.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,240,443,208.00	3,240,443,208.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	826,909,926.41	826,909,926.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,620,221,604.00	1,620,221,604.00	
未分配利润	5,309,122,302.73	5,309,122,302.73	
所有者权益（或股东权益）合计	10,996,697,041.14	10,996,697,041.14	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,598,466,172.15	19,676,861,437.58	78,395,265.43

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本集团于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则,按准则规定在资产负债表中单独列示使用权资产和租赁负债。并根据衔接规定,选择根据首次执行新租赁准则的累计影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

本集团自 2021 年度起还执行了财政部近年颁布的以下企业会计准则相关规定:

##### (1) 财会 [2020] 10 号及财会 [2021] 9 号

《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10 号) 对于满足一定条件的,由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法。如果企业选择采用简化方法,则不需要评估是否发生租赁变更,也不需要重新评估租赁分类。结合财会 [2021] 9 号的规定,该简化方法的租金减让期间为针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额。

采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

##### (2) 《企业会计准则解释第 14 号》(财会[2021]1 号)

解释第 14 号自 2021 年 1 月 26 日 (“施行日”) 起施行。

##### (a) 政府和社会资本合作项目

解释第 14 号及 PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例明确了政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同的特征和条件,规定了社会资本方对 PPP 项目合同的具体会计处理和披露要求。《企业会计准则解释第 2 号》(财会 [2008] 11 号) 中关于 “五、企业采用建设经营移交方式 (BOT) 参与公共基础设施建设业务应当如何处理” 的内容同时废止。

采用该解释未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

##### (b) 基准利率改革

解释第 14 号规定了基准利率改革导致的有关金融工具和租赁负债的修改的相关会计处理和披露要求。采用该解释未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

##### (3) 《企业会计准则解释第 15 号》(财会[2021]35 号)

解释第 15 号中 “关于资金集中管理相关列报” 的规定自 2021 年 12 月 30 日起施行。采用该解释未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

## 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和应税劳务收入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	本年度适用税率 13%、9%、6%



城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	附注六、2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
佛山市海天（高明）调味食品有限公司（以下简称“高明海天”）	15
广东广中皇食品有限公司（以下简称“广东广中皇”）	15
镇江丹和醋业有限公司（以下简称“丹和醋业”）	15
广东海莲生物科技有限公司（以下简称“海莲生物”）	20
广东海天国际贸易有限公司（以下简称“海天国际”）	20
佛山市海盛食品有限公司（以下简称“佛山海盛”）	20

## 2. 税收优惠

适用 不适用

除以下子公司所得税税收优惠外，本公司及下属子公司的法定所得税税率为 25%（2020：25%）：

公司名称	注	2021 年	2020 年
佛山市海天（高明）调味食品有限公司（以下简称“高明海天”）	(1)	15%	15%
兴兆环球投资有限公司（以下简称“兴兆环球”）	(2)	25%	25%
广东广中皇食品有限公司（以下简称“广东广中皇”）	(1)	15%	15%
佛山市海盛食品有限公司（以下简称“佛山海盛”）	(3)	20%	20%
镇江丹和醋业有限公司（以下简称“丹和醋业”）	(1)	15%	25%
广东海莲生物科技有限公司（以下简称“海莲生物”）	(3)	20%	25%
广东海天国际贸易有限公司（以下简称“海天国际”）	(3)	20%	20%

### (1) 高明海天、广东广中皇、丹和醋业

高明海天于 2019 年 12 月 2 日取得了由广东省科学技术厅、广东省财政厅及广东省税务局联合批准的更新的有效期为 3 年的高新技术企业证书，在 2019 年至 2021 年享受高新技术企业所得税优惠。因此，高明海天在本年度适用的所得税税率为 15%（2020 年：15%）。

广东广中皇于 2021 年 12 月 20 日取得了由广东省科学技术厅、广东省财政厅及广东省税务局联合批准的更新的有效期为 3 年的高新技术企业证书，在 2021 年至 2023 年享受高新技术企业所得税优惠。因此，广东广中皇在本年度适用的所得税税率为 15%（2020 年：15%）。

丹和醋业于 2021 年 11 月 30 日取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅及江苏省税务局联合批准的更新的有效期为 3 年的高新技术企业证书，在 2021 年至 2023 年享受高新技术企业所得税优惠。因此，丹和醋业在本年度适用的所得税税率为 15%（2020 年：25%）。

### (2) 兴兆环球

兴兆环球于 2014 年 12 月 8 日取得广东省国税局发布的粤国税函（2014）531 号认定信息，企业自 2014 年度起被认定为非境内注册居民企业，适用 25% 的企业所得税税率。因此，兴兆环球在本年度适用的所得税税率为 25%（2020 年：25%）。此外，自 2014 年开始，兴兆环球从中国境内其他居民企业取得的股息、红利等权益性投资收益，属于免税收入，免征企业所得税。

(3) 佛山海盛、海莲生物、海天国际

2021 年 4 月 2 日，财政部、国家税务总局颁布《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过人民币 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 10% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过人民币 100 万元但不超过人民币 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本集团的子公司佛山海盛、海天国际 2021 年及 2020 年均符合小型微利企业税收优惠条件，按 20% 的优惠税率缴纳企业所得税。

本集团的子公司海莲生物 2021 年符合小型微利企业税收优惠条件，按 20% 的优惠税率缴纳企业所得税（2020 年：25%）。

### 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	5,575.80	4,545.06
银行存款	19,780,810,442.99	16,935,315,661.62
其他货币资金	32,951,408.39	22,354,808.77
合计	19,813,767,427.18	16,957,675,015.45
其中：存放在境外的款项总额	503,040,614.26	2,256,000,000.00

#### 其他说明

本集团 2021 年末持有的银行存款中包括期限超过三个月且拟持有到期的定期存款本金人民币 5,660,000,000.00 元，及基于实际利率法计提的应收利息人民币 120,017,916.41 元。

本集团其他货币资金为高明海天、醋业集团、前海天益、南宁海天存放在银行的信用证保证金，其使用受到限制。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,377,818,664.42	5,054,735,186.75
其中：		
债务工具投资	5,377,818,664.42	5,054,735,186.75
合计	5,377,818,664.42	5,054,735,186.75

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用



## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	57,979,624.35
1 至 2 年	1,922,216.09
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	59,901,840.44

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	59,901,840.44	100.00	3,856,701.21	6.44	56,045,139.23	43,173,490.38	100.00	1,680,840.08	3.89	41,492,650.30
其中：										
组合 1	29,840,601.81	49.82	3,542,371.56	11.87	26,298,230.25	26,299,565.05	60.92	1,490,648.74	5.67	24,808,916.31
组合 2	30,061,238.63	50.18	314,329.65	1.05	29,746,908.98	16,873,925.33	39.08	190,191.34	1.13	16,683,733.99
合计	59,901,840.44	/	3,856,701.21	/	56,045,139.23	43,173,490.38	/	1,680,840.08	/	41,492,650.30

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1: 合肥燕庄、丹和醋业、小康科技应收货款; 组合 2: 应收运输款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	29,840,601.81	3,542,371.56	11.87
组合 2	30,061,238.63	314,329.65	1.05
合计	59,901,840.44	3,856,701.21	6.44

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,依据信用风险特征将应收账款划分为不同的组合,在组合基础上计算预期信用损失。按客户所属行业、公司性质、应收账款性质将应收账款分为 2 个组合:

组合 1	合肥燕庄、丹和醋业、小康科技应收货款
组合 2	应收运输款

应收账款预期信用损失的评估:

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备,并以逾期天数与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。

2021 年 12 月 31 日

组合 1: 合肥燕庄、丹和醋业、小康科技应收货款

	预期信用损失率 (%)	年末账面余额	年末减值准备
未逾期	5.00	23,432,058.65	1,171,602.93
逾期 1 年以内	10.00	4,486,416.15	448,641.62
逾期 1-2 年	100.00	1,922,127.01	1,922,127.01
合计		29,840,601.81	3,542,371.56

组合 2: 应收运输款

	预期信用损失率 %	年末账面余额	年末减值准备
未逾期	1.00	29,379,696.05	293,796.96
逾期 1 年以内	3.00	681,453.50	20,443.61
逾期 1-2 年	100.00	89.08	89.08
合计		30,061,238.63	314,329.65

2020 年 12 月 31 日

组合 1: 合肥燕庄、丹和醋业应收货款



	预期信用损失率 %	年末账面余额	年末减值准备
未逾期	5.00	22,786,155.33	1,139,307.77
逾期 1 年以内	10.00	3,513,409.72	351,340.97
合计		26,299,565.05	1,490,648.74

## 组合 2: 应收运输款

	预期信用损失率 %	年末账面余额	年末减值准备
未逾期	1.00	15,801,320.94	158,013.21
逾期 1 年以内	3.00	1,072,604.39	32,178.13
合计		16,873,925.33	190,191.34

预期信用损失率基于过去 3 年的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 1	1,490,648.74	3,110,128.62	1,058,405.80			3,542,371.56
组合 2	190,191.34	210,589.53	86,451.22			314,329.65
合计	1,680,840.08	3,320,718.15	1,144,857.02			3,856,701.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一	8,329,984.00	13.91	416,499.20
单位二	3,924,059.84	6.55	39,240.60
单位三	3,317,744.00	5.54	197,932.00
单位四	3,170,203.21	5.29	322,047.97



单位五	2,104,471.01	3.51	1,746,243.47
合计	20,846,462.06	34.80	2,721,963.24

其他说明

不适用

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 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

**6、 应收款项融资**

适用 不适用

**7、 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	16,294,323.24	100.00	15,623,255.46	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	16,294,323.24	100.00	15,623,255.46	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币 10,535,782.79 元（2020 年：人民币 9,900,062.70 元），占预付款项年末余额合计数的 64.66%（2020 年：63.37%）。

其他说明

不适用



其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,216,013.80	11,185,829.20
合计	16,216,013.80	11,185,829.20

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	12,393,975.43
1 至 2 年	3,692,019.82
2 至 3 年	30,000.00
3 年以上	100,018.55
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	16,216,013.80

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	6,436,998.28	5,592,203.81
保证金	7,575,607.97	3,948,972.86
第三方支付平台	624,247.36	492,458.80
员工备用金	252,000.00	278,600.00
其他	1,327,160.19	873,593.73
合计	16,216,013.80	11,185,829.20

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团其他应收款主要包括应收退税款及合同期内的保证金等，根据历史经验上述其他应收款无法收回的风险较低，因此该组合无需计提坏账准备。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用



## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	出口退税款	6,436,998.28	1年以内	39.70	-
单位二	保证金	2,000,000.00	1年至2年(含2年)	12.33	-
单位三	保证金	1,254,971.85	1年以内	7.74	-
单位四	代垫客户运费	757,431.70	1年以内	4.67	-
单位五	保证金	653,615.00	1年以内	4.03	-
合计	/	11,103,016.83	/	68.47	-

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 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

## 9、 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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	571,462,154.59		571,462,154.59	482,912,094.85		482,912,094.85
在产品	1,098,837,138.31		1,098,837,138.31	1,020,321,502.03		1,020,321,502.03
产成品	486,008,509.25		486,008,509.25	532,559,783.77		532,559,783.77
包装物	44,404,069.69		44,404,069.69	41,225,367.20		41,225,367.20
低值易耗品	26,107,088.84		26,107,088.84	22,902,174.01		22,902,174.01
合计	2,226,818,960.68		2,226,818,960.68	2,099,920,921.86		2,099,920,921.86

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、 合同资产

### (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：



适用 不适用

### 11、持有待售资产

适用 不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

不适用

### 13、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
可抵扣进项税额	70,253,699.38	18,734,686.44
其他	1,659,033.79	769,141.87
合计	71,912,733.17	19,503,828.31

其他说明

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

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000.00	100,000.00
其中：权益工具投资	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

**20、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	15,518,325.21			15,518,325.21
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	15,518,325.21			15,518,325.21
二、累计折旧和累计摊销				



1. 期初余额	10,605,716.92			10,605,716.92
2. 本期增加金额	415,900.29			415,900.29
(1) 计提或摊销	415,900.29			415,900.29
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,021,617.21			11,021,617.21
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	4,496,708.00			4,496,708.00
2. 期初账面价值	4,912,608.29			4,912,608.29

**(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

**21、 固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,614,222,644.29	3,913,914,242.44
固定资产清理		
合计	3,614,222,644.29	3,913,914,242.44

其他说明：

√适用 □不适用

于 2021 年末，本集团没有未办妥产权证书的固定资产。固定资产对外抵押情况详见附注七、32 及七、81。

**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	办公设备及其他工具	运输工具	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	2,127,919,915.39	4,843,959,778.25	8,790,709.71	6,535,471.86	6,987,205,875.21
2. 本期增加金额	19,315,215.78	404,928,418.94	1,964,348.51	338,360.05	426,546,343.28
1) 购置	371,720.74	2,380,515.89	46,573.57	326,947.66	3,125,757.86
2) 在建工程转入	18,943,495.04	402,547,903.05	1,917,774.94	11,412.39	423,420,585.42
3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,458,591.70	22,304,298.55	371,930.07	1,287,824.98	25,422,645.30
1) 处置或报废	1,458,591.70	22,304,298.55	371,930.07	1,287,824.98	25,422,645.30
4. 期末余额	2,145,776,539.47	5,226,583,898.64	10,383,128.15	5,586,006.93	7,388,329,573.19
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	695,116,787.68	2,368,876,320.17	4,502,648.37	4,795,876.55	3,073,291,632.77
2. 本期增加金额	108,301,751.05	599,810,006.28	1,301,914.74	633,750.08	710,047,422.15
1) 计提	108,301,751.05	599,810,006.28	1,301,914.74	633,750.08	710,047,422.15
3. 本期减少金额	1,061,125.47	6,707,416.96	315,746.66	1,147,836.93	9,232,126.02
1) 处置或报废	1,061,125.47	6,707,416.96	315,746.66	1,147,836.93	9,232,126.02
4. 期末余额	802,357,413.26	2,961,978,909.49	5,488,816.45	4,281,789.70	3,774,106,928.90
<b>三、减值准备</b>					
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					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	1,343,419,126.21	2,264,604,989.15	4,894,311.70	1,304,217.23	3,614,222,644.29
2. 期初账面价值	1,432,803,127.71	2,475,083,458.08	4,288,061.34	1,739,595.31	3,913,914,242.44

于 2021 年末，本集团没有未办妥产权证书的固定资产。固定资产对外抵押情况详见附注七、32 及七、81。

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	21,574,587.68

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	923,163,979.01	368,803,829.98
工程物资		
合计	923,163,979.01	368,803,829.98

其他说明：

□适用 √不适用



## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高明海天调味品产能扩建项目	39,109,610.51		39,109,610.51	93,497,086.30		93,497,086.30
高明海天酱油扩建工程	1,784,291.03		1,784,291.03			
高明海天酱油工艺优化工程				137,289.10		137,289.10
高明海天调味品产能扩建二期项目	133,264,290.39		133,264,290.39	132,677,788.41		132,677,788.41
高明海天酱油扩建二期工程	84,022,340.20		84,022,340.20			
高明海天调味品产能扩建三期项目	37,606,280.58		37,606,280.58			
高明海天调味品产能扩建四期项目	89,626,027.74		89,626,027.74			
醋业集团调味品产能扩建项目	136,855,743.73		136,855,743.73	18,479,307.18		18,479,307.18
醋业集团调味品产能配套项目	6,021,039.81		6,021,039.81	25,080,889.63		25,080,889.63
醋业集团研发综合楼项目	8,315,868.18		8,315,868.18	17,598,989.86		17,598,989.86
南宁海天一期基建产能配套项目	230,415,365.53		230,415,365.53	7,038,515.58		7,038,515.58
其他工程	156,143,121.31		156,143,121.31	74,293,963.92		74,293,963.92
合计	923,163,979.01		923,163,979.01	368,803,829.98		368,803,829.98



## (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
高明海天调味品产能扩建项目	584,401,944.81	93,497,086.30	72,587,100.43	126,974,576.22		39,109,610.51	81.08	81.08				自筹
高明海天酱油扩建工程	667,331,266.60		2,258,361.83	474,070.80		1,784,291.03	83.68	83.68				自筹
高明海天酱油工艺优化工程	493,437,274.97	137,289.10	149,289.66	286,578.76			82.56	82.56				自筹
高明海天调味品产能扩建二期项目	416,349,960.01	132,677,788.41	147,392,026.54	146,805,524.56		133,264,290.39	68.70	68.70				自筹
高明海天酱油扩建二期工程	149,950,000.00		85,360,810.63	1,338,470.43		84,022,340.20	56.93	56.93				自筹
高明海天调味品产能扩建三期项目	108,130,000.00		38,153,183.23	546,902.65		37,606,280.58	35.28	35.28				自筹
高明海天调味品产能扩建四期项目	177,770,155.00		89,854,346.32	228,318.58		89,626,027.74	50.54	50.54				自筹
醋业集团调味品产能扩建项目	319,921,750.78	18,479,307.18	126,660,423.32	8,283,986.77		136,855,743.73	74.27	74.27				自筹
醋业集团调味品产能配套项目	47,379,935.93	25,080,889.63	2,864,405.80	21,924,255.62		6,021,039.81	96.20	96.20				自筹
醋业集团研发综合楼项目	26,371,822.88	17,598,989.86	3,726,268.11	13,009,389.79		8,315,868.18	78.56	78.56				自筹
南宁海天一期基建产能配套项目	2,744,228,606.57	7,038,515.58	223,376,849.95			230,415,365.53	8.40	8.40				自筹
合计	5,735,272,717.55	294,509,866.06	792,383,065.82	319,872,074.18		767,020,857.70	/	/			/	/



## (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

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	84,090,963.50	10,409,630.69	94,500,594.19
2. 本期增加金额	441,853.43		441,853.43
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	84,532,816.93	10,409,630.69	94,942,447.62
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	20,887,593.46	422,519.18	21,310,112.64
(1) 计提	20,887,593.46	422,519.18	21,310,112.64
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	20,887,593.46	422,519.18	21,310,112.64
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	63,645,223.47	9,987,111.51	73,632,334.98
2. 期初账面价值	84,090,963.50	10,409,630.69	94,500,594.19

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	408,066,785.65	15,577,723.00	4,381,520.66	30,207,365.04	458,233,394.35
2. 本期增加金额			3,598,139.05		3,598,139.05
(1) 购置			3,598,139.05		3,598,139.05
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			12,587.42		12,587.42
(1) 处置			12,587.42		12,587.42
4. 期末余额	408,066,785.65	15,577,723.00	7,967,072.29	30,207,365.04	461,818,945.98
二、累计摊销					
1. 期初余额	44,177,350.30	15,577,723.00	3,965,579.11	9,213,954.19	72,934,606.60
2. 本期增加金额	11,307,322.64		762,881.83	153,311.24	12,223,515.71
(1) 计提	11,307,322.64		762,881.83	153,311.24	12,223,515.71
3. 本期减少金额			5,223.08		5,223.08
(1) 处置			5,223.08		5,223.08
4. 期末余额	55,484,672.94	15,577,723.00	4,723,237.86	9,367,265.43	85,152,899.23
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	352,582,112.71		3,243,834.43	20,840,099.61	376,666,046.75
2. 期初账面价值	363,889,435.35		415,941.55	20,993,410.85	385,298,787.75



于 2021 年末，本集团没有未办妥产权证书的无形资产。无形资产对外抵押情况详见附注七、32 及七、81。

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 0.00%

## (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

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、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
收购合肥燕庄	15,487,889.29					15,487,889.29
合计	47,756,192.80					47,756,192.80

### (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	17,177,837.38					17,177,837.38
合计	17,177,837.38					17,177,837.38

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

详见附注八、1

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

适用 不适用

本集团将商誉分摊至各资产组的具体情况如下：

项目	期初及期末余额
广东广中皇调味品资产组	17,177,837.38
丹和醋业资产组	15,090,466.13
合肥燕庄食用油资产组	15,487,889.29
合计	47,756,192.80

丹和醋业资产组和合肥燕庄食用油资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 4 年财务预算和相应的税前折现率分别预计丹和醋业资产组和合肥燕庄食用油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。

对丹和醋业资产组和合肥燕庄食用油资产组的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和合肥燕庄食用油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。

由于市场波动及业务调整的影响，2019 年根据广东广中皇调味品资产组的可收回金额的预计结果，对因收购开平广中皇与调味品生产相关的业务而确认的商誉全额计提减值准备。

关键参数和假设

项目	丹和醋业资产组	合肥燕庄食用油资产组
预计毛利率	31%-37%	15%-27%
营业收入增长率	5%-26%	12%-15%
税前折现率	13.82%	13.82%

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改良支出	2,097,832.90	5,073,155.12	730,603.68		6,440,384.34
其他	2,453,037.73		671,694.43		1,781,343.30
合计	4,550,870.63	5,073,155.12	1,402,298.11		8,221,727.64



其他说明：

无

**30、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	367,383,400.35	81,457,052.42	436,040,896.96	97,375,574.66
固定资产折旧	138,028,273.21	20,871,578.94	47,839,001.67	7,450,135.74
政府补助	292,355,724.39	61,103,178.24	270,361,510.27	54,908,706.32
销售返利	2,133,023,690.32	533,255,922.58	1,817,416,205.72	454,354,051.43
可抵扣亏损	51,627,069.59	12,699,359.81	79,861,214.32	19,965,303.58
其他	11,482,708.12	2,802,473.98	7,313,669.26	1,828,417.27
合计	2,993,900,865.98	712,189,565.97	2,658,832,498.20	635,882,189.00

**(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
交易性金融资产公允价值变动	55,638,614.89	13,842,340.84	60,235,186.75	11,286,259.67
非同一控制企业合并资产评估增值	58,813,582.09	14,703,395.53	64,609,599.33	16,152,399.83
合计	114,452,196.98	28,545,736.37	124,844,786.08	27,438,659.50

**(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	13,781,177.81	698,408,388.16	10,557,532.18	625,324,656.82
递延所得税负债	13,781,177.81	14,764,558.56	10,557,532.18	16,881,127.32

**(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

**31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购地保证金	26,580,000.00		26,580,000.00			
购买长期资产而预付关税	2,781,103.61		2,781,103.61			
合计	29,361,103.61		29,361,103.61			

其他说明：

不适用

**32、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
抵押借款	54,600,000.00	92,600,000.00
信用借款	50,000,000.00	
合计	104,600,000.00	92,600,000.00

短期借款分类的说明：

于 2021 年，本集团子公司丹和醋业向交通银行股份有限公司借入一年期短期借款合计人民币 19,600,000.00 元，年利率为 3.85%，每月付息到期一次还本，该短期借款以丹和醋业的自有房产及土地使用权为抵押物，详见附注七、81。

于 2021 年，本集团子公司合肥燕庄向中国农业银行股份有限公司借入一年期短期借款合计人民币 35,000,000.00 元，年利率为 3.50%，每月付息到期一次还本，抵押物为合肥燕庄的自有房产及土地使用权，详见附注七、81。

于 2021 年，本集团子公司合肥燕庄向交通银行股份有限公司借入一年期的信用借款合计人民币 88,000,000.00 元，年利率均为 3.6975%，按月付息到期一次还本。其中，本年已提前偿还人民币 38,000,000.00 元，剩余借款金额为人民币 50,000,000.00 元。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**33、交易性金融负债**

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

适用 不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	24,079,620.84	413,368,683.31
银行承兑汇票	442,500,000.00	
合计	466,579,620.84	413,368,683.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、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	1,054,381,666.00	615,687,513.52
包装物	552,569,388.18	385,675,854.02
合计	1,606,951,054.18	1,001,363,367.54

于 2021 年 12 月 31 日，部分供应商已将合计人民币 390,612,986.99 元对本集团的应收账款转让给保理公司，根据转让通知函约定，上述款项到期后将由本集团直接向保理公司支付。

本集团于 2021 年末无账龄超过 1 年的重大应付账款。

**(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**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收经销商货款	4,618,864,300.48	4,377,755,715.16
预收经销商运输费	62,427,241.28	60,178,509.82
其他	27,329,747.52	13,601,275.49
合计	4,708,621,289.28	4,451,535,500.47

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
本年减少	-4,451,535,500.47	包括在合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入
本年增加	4,708,621,289.28	因收到现金而增加的金额不包含本年已确认为收入的金额
合计	257,085,788.81	/

其他说明：

适用 不适用

预收款在合同签订时收取，相关的合同收入将在本集团履行履约义务后确认。

**39、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	827,091,389.85	1,288,619,225.17	1,380,716,958.72	734,993,656.30
二、离职后福利-设定提存计划	1,332,652.80	51,497,069.10	51,587,588.69	1,242,133.21
三、辞退福利		2,202,156.03	2,202,156.03	
四、一年内到期的其他福利				
合计	828,424,042.65	1,342,318,450.30	1,434,506,703.44	736,235,789.51

**(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	764,380,062.39	1,183,673,742.89	1,275,686,664.76	672,367,140.52
二、职工福利费	58,082.36	43,492,255.96	43,550,338.32	
三、社会保险费	677,067.92	19,353,719.68	19,347,899.38	682,888.22
其中：医疗保险费	414,869.81	15,859,091.54	15,853,452.85	420,508.50
工伤保险费	15,997.12	823,635.47	824,399.26	15,233.33
生育保险费	246,200.99	2,670,992.67	2,670,047.27	247,146.39
四、住房公积金	1,336,801.60	36,638,866.00	36,637,628.00	1,338,039.60
五、工会经费和职工教育经费	48,000.00	5,460,640.64	5,494,428.26	14,212.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、职工奖励及福利基金	60,591,375.58			60,591,375.58
合计	827,091,389.85	1,288,619,225.17	1,380,716,958.72	734,993,656.30

**(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	1,299,606.84	50,332,386.42	50,423,214.28	1,208,778.98
2、失业保险费	33,045.96	1,164,682.68	1,164,374.41	33,354.23
合计	1,332,652.80	51,497,069.10	51,587,588.69	1,242,133.21



其他说明：

适用 不适用**40、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	63,336,751.17	47,453,738.07
企业所得税	446,638,743.76	653,950,262.54
个人所得税	5,437,063.86	4,506,484.10
城市维护建设税	7,033,535.08	3,585,423.27
土地使用税	608,762.80	631,912.86
教育费附加	5,037,319.59	2,568,065.20
其他	4,391,906.77	4,076,124.23
合计	532,484,083.03	716,772,010.27

其他说明：

不适用

**41、其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	972,021,493.04	1,239,133,371.41
合计	972,021,493.04	1,239,133,371.41

其他说明：

适用 不适用**应付利息**

(1). 分类列示

适用 不适用**应付股利**

(1). 分类列示

适用 不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	152,919,895.39	142,450,984.47
工程设备款	96,383,561.64	106,842,422.62
运费	249,128,007.09	205,425,935.02
广告费	264,950,878.52	288,147,886.00
促销费	174,535,720.51	438,353,541.16
其他	34,103,429.89	57,912,602.14
合计	972,021,493.04	1,239,133,371.41

**(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

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	21,395,441.72	19,288,859.15
合计	21,395,441.72	19,288,859.15

其他说明：

不适用

**44、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
待转销项税额	327,796,754.85	337,145,880.46
合计	327,796,754.85	337,145,880.46



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

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	75,465,615.52	94,500,594.19
减: 一年内到期的租赁负债	21,395,441.72	19,288,859.15
合计	54,070,173.80	75,211,735.04



其他说明：

本集团租用房屋及建筑物作为厂房、仓库、办公楼、宿舍等，租赁期为 1 年至 49 年不等。

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、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
政府补助	270,361,510.27	62,478,000.00	40,483,785.88	292,355,724.39	
合计	270,361,510.27	62,478,000.00	40,483,785.88	292,355,724.39	/



涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施配套补贴政府补助	37,432,248.62			2,072,048.31		35,360,200.31	与资产相关
设备升级技改项目补助	105,866,304.74			26,466,576.24		79,399,728.50	与资产相关
调味品生产基地建设项目	104,620,000.00	30,000,000.00				134,620,000.00	与资产相关
其他政府补助	22,442,956.91	32,478,000.00		11,945,161.33		42,975,795.58	与资产相关 / 与收益相关
合计	270,361,510.27	62,478,000.00		40,483,785.88		292,355,724.39	

其他说明：

√适用 □不适用

本集团于 2021 年末的递延收益主要为收到的政府专款专用项目补助余额。这些项目均正在进行当中。本集团将其确认为递延收益，并按相关项目的进度或形成的相关资产使用寿命摊销计入损益。

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、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	3,240,443,208		324,044,321	648,088,641		972,132,962	4,212,576,170

其他说明：



于 2021 年 12 月 31 日，本公司注册资本包括普通股，每股面值人民币 1 元。所有普通股同股同权，同股同利。

#### 54、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

#### 55、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）	743,948,254.26		648,088,641.00	95,859,613.26
其他资本公积	46,639,189.13			46,639,189.13
合计	790,587,443.39		648,088,641.00	142,498,802.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2021 年 4 月 23 日的 2020 年年度股东大会决议，本公司以 2020 年 12 月 31 日的股本总数 3,240,443,208 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 2 股，合计转增 648,088,641 股。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、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	1,620,221,604.01	486,066,481.00		2,106,288,085.01
任意盈余公积				
储备基金	18,575,615.89			18,575,615.89
企业发展基金				
其他				
合计	1,638,797,219.90	486,066,481.00		2,124,863,700.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于2020年末盈余公积余额包括本公司在收购高明海天时高明海天在合并日（2008年11月24日）前提取的储备基金人民币18,575,615.89元。

于2021年12月31日本年提取盈余公积金人民币486,066,481.00元，提取后本公司盈余公积累计金额已达到注册资本的50%。

## 60、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	14,398,588,292.06	11,182,164,121.35
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	14,398,588,292.06	11,182,164,121.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,670,757,811.72	6,402,859,991.91
减：提取法定盈余公积	486,066,481.00	270,036,934.00
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	324,044,321.00	
分配现金利润	3,337,656,504.24	2,916,398,887.20
期末未分配利润	16,921,578,797.54	14,398,588,292.06

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。



## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,596,521,063.82	14,209,092,734.96	21,630,860,568.58	12,217,871,367.79
其他业务	1,407,509,979.67	1,127,765,519.44	1,161,013,367.91	962,916,699.12
合计	25,004,031,043.49	15,336,858,254.40	22,791,873,936.49	13,180,788,066.91

本集团本年确认的合同产生的收入为人民币 24,985,598,764.48 元，租赁收入为人民币 18,432,279.01 元。

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
商品类型		24,985,598,764.48
酱油		14,188,105,305.90
蚝油		4,531,513,070.84
酱类		2,665,847,293.87
其他调味品		2,211,055,393.21
原材料、包装物及废渣		701,266,874.82
物流运输服务		634,403,255.88
其他		53,407,569.96
合计		24,985,598,764.48
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入-销售商品收入		24,351,195,508.60
在某一时间段内确认收入-物流运输收入		634,403,255.88
合计		24,985,598,764.48

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

本集团收入合同期限预计均不超过一年，因此采用了新收入准则允许的实际操作简化处理方法，相关剩余履约义务的信息未予披露。

**62、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	93,136,800.25	94,998,253.37
教育费附加	39,976,398.82	40,779,768.91
地方教育费附加	26,650,932.54	27,186,512.61
房产税	17,263,836.85	16,407,462.95
土地使用税	8,263,323.61	6,994,934.99



印花税及其他	32,968,673.22	24,972,228.39
合计	218,259,965.29	211,339,161.22

其他说明：

不适用

### 63、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	642,560,754.93	690,387,894.80
广告费	453,128,405.84	485,834,511.09
其他	261,230,319.24	189,310,665.27
合计	1,356,919,480.01	1,365,533,071.16

其他说明：

不适用

### 64、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	197,427,110.87	177,952,079.22
折旧	52,658,397.20	33,124,751.06
其他	143,949,966.50	150,312,300.85
合计	394,035,474.57	361,389,131.13

其他说明：

不适用

### 65、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
原材料耗用	563,099,424.13	545,045,024.90
人工成本	137,142,940.61	123,836,955.42
折旧	18,998,636.14	16,005,842.47
其他	52,678,701.04	26,860,839.97
合计	771,919,701.92	711,748,662.76



其他说明：

不适用

**66、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
贷款及应付款项的利息支出	4,582,073.30	5,289,288.72
租赁负债的利息支出	4,082,874.60	
存款及应收款项的利息收入	-605,483,973.63	-399,908,034.97
净汇兑亏损	5,456,405.46	372,821.96
银行手续费支出	7,145,253.84	2,007,869.16
合计	-584,217,366.43	-392,238,055.13

其他说明：

不适用

**67、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	28,538,624.55	32,630,814.18
与收益相关的政府补助	114,983,970.72	89,748,574.32
合计	143,522,595.27	122,379,388.50

其他说明：

政府补助明细

补助项目	2021 年	与资产 / 与收益相关
企业转型升级产业引导资金	64,952,000.00	收益相关
2020 年“百企争先”专项资金	20,385,849.00	收益相关
2019 年农业产业强镇示范建设资金	1,600,000.00	收益相关
递延收益摊销	40,483,785.88	收益/资产相关
其他	16,100,960.39	收益相关
合计	143,522,595.27	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	39,427,027.52	35,803,114.96
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	39,427,027.52	35,803,114.96

其他说明：

不适合

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	128,204,782.84	138,909,941.49
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	128,204,782.84	138,909,941.49

其他说明：

不适用

**71、信用减值损失**

√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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	2,175,861.13	1,680,840.08
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	2,175,861.13	1,680,840.08

其他说明：

不适用

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、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
固定资产处置收益/(损失)	1,185,218.28	(4,856,278.40)
合计	1,185,218.28	(4,856,278.40)

其他说明：

不适用

**74、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	13,460,928.63	8,057,589.00	13,460,928.63
罚没收入	237,421.30	528,348.03	237,421.30
其他	2,192,275.48	3,435,474.07	2,192,275.48
合计	15,890,625.41	12,021,411.10	15,890,625.41



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

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	450,268.94	431,243.98	450,268.94
公益捐赠	13,928,032.42	12,608,383.45	13,928,032.42
其他	1,191,604.76	428,733.87	1,191,604.76
合计	15,569,906.12	13,468,361.30	15,569,906.12

其他说明：

不适用

## 76、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	1,305,453,265.39	1,522,620,402.36
递延所得税费用	-75,200,300.10	-221,657,915.41
汇算清缴差异调整	-80,983,475.15	-67,570,225.95
合计	1,149,269,490.14	1,233,392,261.00

### (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	7,820,740,015.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,955,185,003.95
子公司适用不同税率的影响	-610,333,314.54
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	



不可抵扣的成本、费用和损失的影响	444,939.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
汇算清缴差异的影响	-80,983,475.15
研发费用加计扣除的影响	-115,187,557.87
其他	143,893.90
所得税费用	1,149,269,490.14

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到押金保证金	10,468,910.92	9,472,384.59
收到房屋租金及其他服务费	39,730,033.42	42,054,043.65
收到的政府补助	165,516,809.39	215,000,700.96
收到赔偿款	13,460,928.63	8,057,589.00
其他	2,429,696.78	13,963,822.06
合计	231,606,379.14	288,548,540.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他销售费用及管理费用	1,903,506,193.48	1,915,520,396.44
支付金融机构手续费	7,145,253.84	2,007,869.16
公益性捐款支出	13,928,032.42	12,608,383.45
其他	1,050,694.16	36,625.11
合计	1,925,630,173.90	1,930,173,274.16



支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到少数股东及受其控制公司的往来应收款		55,827,782.21
存款利息收入	604,105,724.81	360,188,945.95
合计	604,105,724.81	416,016,728.16

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付少数股东及受其控制公司的往来应付款		70,550,695.66
合计		70,550,695.66

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到应收票据贴现款	442,500,000.00	
合计	442,500,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款		4,290,097.51
偿还租赁负债本金及利息	23,559,706.69	
合计	23,559,706.69	4,290,097.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

**79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	6,671,470,525.66	6,409,030,013.71
加：资产减值准备		
信用减值损失	2,175,861.13	1,680,840.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	710,047,422.15	565,215,760.69
投资性房地产折旧	415,900.29	511,925.53
使用权资产摊销	21,310,112.64	
无形资产摊销	12,223,515.71	8,699,435.14
长期待摊费用摊销	1,402,298.11	462,696.63
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)	-734,949.34	5,287,522.38
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)	-128,204,782.84	-138,909,941.49
财务费用(收益以“-”号填列)	-593,875,318.01	-394,618,746.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-39,427,027.52	-35,803,114.96
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-73,083,731.34	-220,629,500.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,116,568.76	-1,028,415.25
存货的减少(增加以“-”号填列)	-126,898,038.82	-257,563,143.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-84,096,738.71	19,387,799.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-47,099,696.29	988,708,882.76
其他		



经营活动产生的现金流量净额	6,323,508,784.06	6,950,432,014.98
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	14,000,798,102.38	15,516,680,539.08
减: 现金的期初余额	15,516,680,539.08	13,434,799,612.69
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	-1,515,882,436.70	2,081,880,926.39

**(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		
其中: 库存现金	5,575.80	4,545.06
可随时用于支付的银行存款	14,000,792,526.58	15,516,675,994.02
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	14,000,798,102.38	15,516,680,539.08
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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制的货币资金、期限超过三个月且拟持有到期的定期存款以及基于实际利率法计提的应收利息。

本集团本年末持有使用受到限制的货币资金人民币 32,951,408.39 元。详情见附注七、81。

#### 80、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

#### 81、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	32,951,408.39	用于信用证
固定资产	102,350,981.90	用于抵押
无形资产	55,815,959.17	用于抵押
合计	191,118,349.46	/

其他说明：

不适用

#### 82、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	9,704,986.14	6.4698	61,876,080.13
欧元	3,250,336.83	7.8524	23,466,456.81
港币	173,464.10	0.8300	141,824.25
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			



其他说明：

不适用

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、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
资产相关的政府补助			
设备升级技改项目补助	173,000,000.00	其他收益/递延收益	26,466,576.24
设备升级技改项目补助	47,908,386.58	其他收益/递延收益	2,072,048.31
生产基地建设项目	104,620,000.00	递延收益	
收益相关的政府补助			
企业转型升级产业引导资金	64,952,000.00	其他收益	64,952,000.00
2020年“百企争先”专项资金	20,385,849.00	其他收益	20,385,849.00
2019年农业产业强镇示范建设资金	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
其他	28,046,121.72	其他收益/递延收益	28,046,121.72
合计	440,512,357.30		143,522,595.27

政府补助总额中，除计入当期损益的金额人民币 143,522,595.27 元以外，还包括计入递延收益的金额人民币 292,355,724.39 元，以及以前年度已计入损益的金额人民币 4,634,037.64 元。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

### 85、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

### 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

于 2021 年 2 月 7 日，本公司设立全资子公司海天蚝油（天津）集团有限公司（以下简称“天津蚝油”），注册资本为人民币 100,000,000.00 元，天津蚝油的详细情况参见附注九。

于 2021 年 3 月 4 日，本公司和本公司子公司宁波海珀汇投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波海珀汇”）、宁波海珀睿享投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波海珀睿享”）共同设立海天海珀特食品科技有限公司（以下简称“海天海珀特”），注册资本为人民币 50,000,000.00 元，本公司、宁波海珀汇和宁波海珀睿享对海天海珀特投资比例分别为 80%、10% 和 10%，海天海珀特的详细情况参见附注九。

于 2021 年 3 月 9 日，本公司设立全资子公司代代田（武汉）食品集团有限公司（以下简称“武汉代代田”），注册资本为人民币 50,000,000.00 元，武汉代代田的详细情况参见附注九。

于 2021 年 3 月 10 日，本公司子公司天津蚝油设立全资子公司海天蚝油（江苏）食品有限公司（以下简称“江苏蚝油”），注册资本为人民币 20,000,000.00 元，江苏蚝油的详细情况参见附注九。

于 2021 年 3 月 16 日，本公司子公司天津蚝油设立全资子公司海天蚝油（南宁）集团有限公司（以下简称“南宁蚝油”），注册资本为人民币 20,000,000.00 元，南宁蚝油的详细情况参见附注九。

于 2021 年 3 月 23 日，本公司设立全资子公司佛山市海天（天津）调味食品有限公司（以下简称“天津海天”），注册资本为人民币 50,000,000.00 元，天津海天的详细情况参见附注九。

于 2021 年 4 月 1 日，本公司子公司海天海珀特设立全资子公司海珀特（广东）食品有限公司（以下简称“广东海珀特”），注册资本为人民币 10,000,000.00 元，广东海珀特的详细情况参见附注九。

于 2021 年 5 月 8 日，本公司设立全资子公司佛山市海天（成都）调味食品有限公司（以下简称“成都海天”），注册资本为人民币 100,000,000.00 元，成都海天的详细情况参见附注九。

于 2021 年 5 月 19 日，本公司设立全资子公司海天宴本屋食品科技有限公司（以下简称“宴本屋”），注册资本为人民币 50,000,000.00 元，宴本屋的详细情况参见附注九。

于 2021 年 7 月 13 日，本公司子公司醋业集团设立全资子公司海天醋业（广东）有限公司（以下简称“广东醋业”），注册资本为人民币 20,000,000.00 元，广东醋业的详细情况参见附注九。

于 2021 年 8 月 25 日，本公司设立全资子公司佛山市海天（宿迁）调味食品有限公司（以下简称“宿迁海天”），注册资本为人民币 100,000,000.00 元，宿迁海天的详细情况参见附注九。

于 2021 年 9 月 1 日，本公司子公司醋业集团设立全资子公司海天醋业（浙江）有限公司（以下简称“浙江醋业”），注册资本为人民币 300,000,000.00 元，浙江醋业的详细情况参见附注九。

于 2021 年 9 月 1 日，本公司子公司醋业集团设立全资子公司浙江海天醋酒营销有限公司（以下简称“浙江醋酒营销”），注册资本为人民币 50,000,000.00 元，浙江醋酒营销的详细情况参见附注九。

于 2021 年 9 月 30 日，本公司设立全资子公司海南康庄通达供应链管理有限公司（以下简称“海南康庄通达”），注册资本为人民币 30,000,000.00 元，海南康庄通达的详细情况参见附注九。

于 2021 年 9 月 30 日，本公司子公司醋业集团出资人民币 20,000,000.00 元设立全资子公司海天醋业（武汉）有限公司（以下简称“武汉醋业”），武汉醋业的详细情况参见附注九。

于 2021 年 10 月 8 日，本公司设立全资子公司海勤（广东）园区管理服务有限公司（以下简称“广东海勤”），注册资本为人民币 10,000,000.00 元，广东海勤的详细情况参见附注九。

于 2021 年 11 月 24 日，本公司设立全资子公司安徽天益贸易有限公司（以下简称“安徽天益”），注册资本为人民币 20,000,000.00 元，安徽天益的详细情况参见附注九。

于 2021 年 12 月 17 日，本公司设立全资子公司喜悦物产食品科技有限公司（以下简称“喜悦物产”），注册资本为人民币 50,000,000.00 元，喜悦物产的详细情况参见附注九。

## 6、其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
高明海天	广东省佛山市	广东省佛山市	生产调味食品	70.00	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
醋业集团	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
海莲生物	广东省佛山市	广东省佛山市	生产蚝汁	100.00		设立
海天国际	广东省佛山市	广东省佛山市	贸易	100.00		设立
海裕公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	粮食收购、销售	100.00		设立
合肥燕庄	安徽省合肥市	安徽省合肥市	生产食用植物油及贸易	67.00		非同一控制下企业合并
南宁海天	广西省南宁市	广西省南宁市	生产调味食品	100.00		设立
宁波海醇	浙江省宁波市	浙江省宁波市	投资管理	100.00		设立
宁波海匠	浙江省宁波市	浙江省宁波市	投资管理	100.00		设立
宁波海珀睿享	浙江省宁波市	浙江省宁波市	投资管理		100.00	设立
宁波海珀汇	浙江省宁波市	浙江省宁波市	投资管理		100.00	设立
武汉海天	湖北省武汉市	湖北省武汉市	生产调味食品	100.00		设立
天津蚝油	天津市	天津市	生产调味食品	100.00		设立
江苏蚝油	浙江省宁波市	浙江省宁波市	生产调味食品		100.00	设立
南宁蚝油	广西省南宁市	广西省南宁市	生产调味食品		100.00	设立
武汉代代田	湖北省武汉市	湖北省武汉市	粮食收购、销售	100.00		设立
海天海珀特	浙江省宁波市	浙江省宁波市	技术服务	80.00	20.00	设立
天津海天	天津市	天津市	生产调味食品	100.00		设立



宴本屋	四川省成都市	四川省成都市	技术研发	100.00		设立
成都海天	四川省成都市	四川省成都市	生产调味食品	100.00		设立
广东海珀特	广东省佛山市	广东省佛山市	生产调味食品		100.00	设立
宿迁海天	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	生产调味食品	100.00		设立
浙江醋酒营销	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	贸易		100.00	设立
安徽天益	安徽省合肥市	安徽省合肥市	贸易、农产品销售	100.00		设立
海南康庄通达	海南省澄迈县	海南省澄迈县	物流服务	100.00		设立
广东醋业	广东省佛山市	广东省佛山市	生产调味食品		100.00	设立
浙江醋业	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	生产调味食品		100.00	设立
武汉醋业	湖北省武汉市	湖北省武汉市	生产调味食品		100.00	设立
广东海勤	广东省佛山市	广东省佛山市	管理服务、贸易	100.00		设立
喜悦物产	广东省佛山市	广东省佛山市	技术服务与销售	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

于 2021 年末本公司直接持有高明海天 70% 的股权，并通过兴兆环球间接持有高明海天 30% 的股权，因此表决权比例为 100% 。

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

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

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团

所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团管理层也定期或随机检查内部控制系统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（包括衍生金融工具）的账面金额。除附注十二所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十二披露。

#### 应收账款

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户皆采用预收款形式。对于应收账款，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。有关的应收账款自出具账单日起 90 天内到期。应收账款逾期 6 个月以上的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

有关应收账款的具体信息，请参见附注五、12 的相关披露。

本集团于本年年末的其他应收款余额主要是应收出口退税款及应收保证金。

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

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

### 2 流动性风险

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

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



项目	2021 年					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	
短期借款	106,468,926.78				106,468,926.78	104,600,000.00
应付票据	466,579,620.84				466,579,620.84	466,579,620.84
应付账款	1,606,951,054.18				1,606,951,054.18	1,606,951,054.18
其他应付款	972,021,493.04				972,021,493.04	972,021,493.04
一年内到期的非流动负债	23,611,575.74				23,611,575.74	21,395,441.72
租赁负债		23,437,459.01	16,069,354.62	28,187,711.67	67,694,525.30	54,070,173.80
合计	3,175,632,670.58	23,437,459.01	16,069,354.62	28,187,711.67	3,243,327,195.88	3,225,617,783.58

项目	2020 年					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	
短期借款	94,135,842.22				94,135,842.22	92,600,000.00
应付票据	413,368,683.31				413,368,683.31	413,368,683.31
应付账款	1,001,363,367.54				1,001,363,367.54	1,001,363,367.54
其他应付款	1,239,133,371.41				1,239,133,371.41	1,239,133,371.41
合计	2,748,001,264.48				2,748,001,264.48	2,746,465,422.26

### 3 利率风险

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

本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

项目	2021 年		2020 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
- 货币资金（银行定期存款）	1.85% ~ 4.18%	16,096,050,000.00	1.54% ~ 4.18%	14,196,000,000.00
金融负债				
- 短期借款	3.50% ~ 3.85%	-104,600,000.00	3.85% ~ 5.4375%	-92,600,000.00
- 一年内到期的非流动负债	4.75% ~ 4.90%	-21,395,441.72		
- 租赁负债	4.75% ~ 4.90%	-54,070,173.80		



项目	2021 年		2020 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
浮动利率金融工具				
金融资产				
- 货币资金（银行活期存款以及信用保证金）	0.01% ~ 3.10%	3,597,693,934.97	0.01% ~ 0.30%	2,643,030,802.79

#### 敏感性分析

于 2021 年末，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 25 个基点将会导致本集团股东权益增加人民币 7,029,785.26 元 2020 年：人民币 4,805,460.13 元，净利润增加人民币 7,029,785.26 元 2020 年：人民币 4,805,460.13 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等外币资产，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。

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。

	2021 年		2020 年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	9,704,986.14	61,876,080.13	1,834,440.42	11,969,540.30
- 欧元	3,250,336.83	23,466,456.81	257,710.98	2,068,130.61
- 港元	173,464.10	141,824.25	984,396.47	828,468.07
资产负债表敞口总额 / 净额				
- 美元	9,704,986.14	61,876,080.13	1,834,440.42	11,969,540.30
- 欧元	3,250,336.83	23,466,456.81	257,710.98	2,068,130.61
- 港元	173,464.10	141,824.25	984,396.47	828,468.07

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	
	2021 年	2020 年	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
美元	6.4698	6.8976	6.3757	6.5249
欧元	7.8524	7.8755	7.2197	8.0250
港元	0.8300	0.8893	0.8176	0.8416

#### 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、欧元和港元的汇率变动使人民币上升 2.29% 将导致净利润及股东权益的减少情况如下。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
2021 年 12 月 31 日		
美元	1,078,659.81	1,078,659.81
欧元	431,278.84	431,278.84
港元	2,432.24	2,432.24
合计	1,512,370.89	1,512,370.89
2020 年 12 月 31 日		
美元	619,451.78	619,451.78
欧元	100,342.67	100,342.67
港元	42,325.26	42,325.26
合计	762,119.71	762,119.71

于资产负债表日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、欧元和港元的汇率变动使人民币贬值 2.29% 将导致股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

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



## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		5,377,818,664.42		5,377,818,664.42
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		5,377,818,664.42		5,377,818,664.42
(1) 债务工具投资		5,377,818,664.42		5,377,818,664.42
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		100,000.00		100,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		5,377,918,664.42		5,377,918,664.42
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动				



计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团持有的交易性金融资产为一年期保本浮动收益的银行理财产品，其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。

本集团持有的其他非流动金融资产的公允价值与账面成本之间无重大差异。

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

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	874,347,744	58.38	58.38

**本企业的母公司情况的说明**

海天集团股东庞康、程雪、黎旭晖、叶燕桥、廖少层、黄文彪、吴振兴和陈军阳八人于 2011 年 3 月 15 日签署《一致行动确认及协议》，确认该八人自 2008 年 1 月 1 日至该协议签署之日、以及该协议生效后一致行动。于 2017 年 12 月 27 日，该八人签署《一致行动确认及协议》之终止协议。同日，海天集团股东庞康、程雪、黄文彪、吴振兴、叶燕桥和陈军阳六人签署《一致行动协议》，该协议至 2020 年 12 月 26 日期满。于 2020 年 12 月 27 日，海天集团股东庞康、程雪、陈军阳、吴振兴和黄文彪五人签署《一致行动协议》，确认该五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 2021 年末，该五人合计持有海天集团 70.79% 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 55.22% 的股份，为本公司的实际控制人。

于 2021 年末海天集团直接持有本公司 58.26% 的股权，并通过海天集团的全资子公司佛山市海鹏贸易发展有限公司（以下简称“佛山海鹏”）间接持有本公司 0.12% 的股权，因此表决权比例为 58.38%。

于 2021 年，海天集团的注册资本由人民币 881,507,744 元减少至人民币 874,347,744 元。本企业最终控制方是广东海天集团股份有限公司

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本集团子公司的情况详见附注九。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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



适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市海鹏贸易发展有限公司	母公司的全资子公司
佛山市天原房地产有限公司(以下简称“天原房地产”)	母公司的全资子公司
广东海天创新技术有限公司(以下简称“海天创新”)	母公司的全资子公司
广东海天娅米教育科技有限公司(以下简称“海天娅米”)	母公司的全资子公司
广东天酿智能装备有限公司(以下简称“天酿智能”)	母公司的全资子公司
广东天企生物科技有限公司(以下简称“天企生物”)	母公司的控股子公司
江苏天将生物科技有限公司(以下简称“天将生物”)	母公司的全资子公司
广东海富达投资发展有限公司(以下简称“海富达”)	母公司的全资子公司
江苏天玻包装有限公司(以下简称“天玻包装”)	母公司的控股子公司
广东规正质量检测有限公司(以下简称“规正质检”)	母公司的全资子公司
广东天康物流有限公司(以下简称“天康物流”)	母公司的全资子公司
广东海天云计算有限公司(以下简称“海天云计算”)	母公司的全资子公司
佛山市海业投资发展有限公司(以下简称“佛山海业”)	母公司的全资子公司
天眼(天津)高新科技有限公司(以下简称“天津天眼”)	母公司的全资子公司
江苏天隆再生资源有限公司(以下简称“江苏天隆”)	母公司的控股子公司
鲜之然(天津)生物技术有限公司(以下简称“天津鲜之然”)	母公司的全资子公司
鲜之然(广东)生物技术有限公司(以下简称“广东鲜之然”)	母公司的全资子公司
鲜之然(天津)生物科技集团有限公司(以下简称“天津鲜之然集团”)	母公司的全资子公司
海炬能源环保科技有限公司(以下简称“海炬能源”)	母公司的全资子公司
安徽天庄国际贸易有限公司(以下简称“天庄国际”)	母公司的控股子公司
江门粤玻实业有限公司(以下简称“江门粤玻”)	其他
南宁粤玻实业有限公司(以下简称“南宁粤玻”)	其他
佛山市粤玻实业有限公司(以下简称“佛山粤玻”)	其他
阳江粤玻实业有限公司(以下简称“阳江粤玻”)	其他
湖北粤玻实业有限公司(以下简称“湖北粤玻”)	其他

其他说明

不适用



## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江门粤玻	采购商品	324,086,775.17	333,530,082.22
天康物流	采购商品及接受劳务	254,575,004.52	142,645,765.01
天玻包装	采购商品及接受劳务	197,069,117.23	50,569,209.69
天将生物	采购商品及接受劳务	186,700,789.14	91,434,478.07
佛山粤玻	采购商品	118,999,065.15	182,620,951.65
阳江粤玻	采购商品	52,793,911.60	
广东鲜之然	采购商品	37,081,592.87	
海天创新	采购商品及接受劳务	19,330,131.25	12,929,477.11
天企生物	采购商品及接受劳务	18,642,482.52	17,065,019.63
规正质检	采购商品及接受劳务	2,929,269.57	1,901,496.18
海天娅米	采购商品及接受劳务	2,734,869.45	1,470,755.09
天原房地产	接受劳务	2,420,089.14	
海天云计算	接受劳务	973,375.80	784,248.55
海炬能源	接受劳务	1,715,834.96	
湖北粤玻	采购商品	279,750.80	
天酿智能	采购商品及接受劳务	50,329.69	152,694.33

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天康物流	销售商品及提供劳务	4,917,568.94	1,910,752.59
天玻包装	销售商品及提供劳务	2,847,508.23	244,333.47
广东鲜之然	销售商品及提供劳务	1,001,942.29	
天将生物	销售商品及提供劳务	996,841.50	2,154,633.94
天酿智能	销售商品及提供劳务	698,469.72	790,708.18
海天创新	销售商品及提供劳务	501,044.68	651,163.17
规正质检	销售商品及提供劳务	165,920.02	192,837.26
江门粤玻	销售商品	39,707.97	1,335,730.26
阳江粤玻	销售商品		1,092,638.32
天企生物	销售商品及提供劳务		1,185,311.44



佛山粤玻	销售商品		4,160,404.43
其他	提供劳务	456,015.34	154,759.38

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
海天创新	出租场地	928,288.98	1,203,125.71
天酿智能	出租场地	630,616.55	617,726.05
规正质检	出租场地	431,874.88	132,964.22
天康物流	出租场地	103,207.00	22,003,720.18
天企生物	出租场地	721,302.44	543,711.65
其他	出租场地	358,491.35	56,900.00

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	承租场地	21,162,302.72	21,223,143.98
海天创新	承租场地	580,797.69	1,444,965.22
天康物流	承租场地	153,330.55	

关联租赁情况说明



适用 不适用

**(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	32,547,706.70	42,902,986.87

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2021 年	2020 年
天酿智能	购买资产	63,938,323.48	250,950,595.25
天康物流	购买资产	106,356.52	26,548.67
天津天眼	购买资产	2,427.00	
广东鲜之然	出售资产	12,053,190.00	
天酿智能	出售资产	10,357.50	
天将生物	出售资产		1,000.00
天企生物	出售资产		1,238,230.86
天康物流	出售资产		53,097.35
天玻包装	出售资产		28,890.98

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。

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	天酿智能	750,000.00			
其他应收款	广东鲜之然	226,463.30			
其他应收款	天庄国际	50,000.00	-	-	-
其他应收款	海天集团	34,400.00			
其他应收款	江苏天隆	1,332.00			

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	天酿智能	7,290,891.95	7,629,467.77
其他应付款	海炬能源	1,715,834.96	
其他应付款	佛山粤玻	1,050,000.00	1,050,000.00
其他应付款	天企生物	550,000.00	550,000.00
其他应付款	江门粤玻	300,000.00	300,000.00
其他应付款	阳江粤玻	300,000.00	
其他应付款	天康物流	6,000.00	
其他应付款	海天创新	11,546.19	
合同负债	佛山粤玻	-	205,768.00
应付账款	江门粤玻	51,464,563.95	42,500,394.59
应付账款	天玻包装	25,509,333.47	
应付账款	广东鲜之然	13,383,308.96	
应付账款	佛山粤玻	11,161,212.84	28,049,858.43
应付账款	阳江粤玻	10,738,071.73	
应付账款	天将生物	10,137,681.36	
应付账款	天企生物	1,630,821.60	
应付账款	海天创新	44,345.20	

**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**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**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

## 资本承担

项目	2021 年	2020 年
已签订的正在或准备履行的大额工程及固定资产采购合同	902,219,366.64	259,467,885.84
已签订的准备履行的投资协议	475,090,000.00	
合计	1,377,309,366.64	259,467,885.84

## 经营租赁承担

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

项目	2020 年
1 年以内（含 1 年）	26,139,678.72
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	3,008,003.87
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	2,689,153.68
3 年以上	36,578,186.34
合计	68,415,022.61



## 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

本集团于本年度正常履行有关重大承诺事项，没有其他需要特别说明的未履行事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	3,622,815,506.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

注：（1）拟分配的利润或股利，含现金红利及红股；（2）该利润分配预案须提交公司 2021 年年度股东大会审议。

### 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

于 2021 年，本公司根据经营发展需要，与浙江久晟油茶科技有限公司（以下简称“浙江久晟”）股东施余华、张向杰、施丽楠订立《关于浙江久晟油茶科技有限公司的股权转让及增资协议》，拟以人民币 475,090,000.00 元的价格取得浙江久晟 67%的股权。该股权转让交易已于 2022 年 1 月完成。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团根据附注五、43（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报告分部，本集团无需编制分部报告。

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

本集团本年没有单家收入占营业收入总额比例超过 5% 的客户。

#### (4). 其他说明

适用  不适用

#### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

#### 8、 其他

适用  不适用

### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用  不适用

##### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

##### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 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**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	5,210,000,000.00	2,940,000,000.00
其他应收款	317,217,973.40	169,096,583.86
合计	5,527,217,973.40	3,109,096,583.86

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目或被投资单位	期末余额	期初余额
高明海天	3,710,000,000.00	2,940,000,000.00
兴兆环球	1,500,000,000.00	
合计	5,210,000,000.00	2,940,000,000.00

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	264,038,948.29
1 至 2 年	53,179,006.56
2 至 3 年	
3 年以上	18.55
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	317,217,973.40

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方	316,513,820.00	168,421,942.40
员工备用金	2,100.00	72,000.00
第三方支付平台	624,242.36	492,458.80
保证金	66,257.09	110,164.11
其他	11,553.95	18.55
合计	317,217,973.40	169,096,583.86

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司其他应收款主要包括应收关联方款项等，根据历史经验上述其他应收款无法收回的风险较低，因此该组合无需计提坏账准备。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用



## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
单位一	关联方往来款	263,491,820.00	1 年以内 (含 1 年)	83.06	
单位二	关联方往来款	53,020,000.00	1 年以内 (含 1 年)	16.71	
单位三	应收第三方平台款项	490,810.80	1 年以内 (含 1 年)	0.15	
单位四	应收第三方平台款项	129,006.56	1 年至 2 年 (含 2 年)	0.04	
单位五	预付款	30,000.00	1 年至 2 年 (含 2 年)	0.01	
合计	/	317,161,637.36	/	99.97	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	802,800,666.43	10,000,000.00	792,800,666.43	598,800,666.43	10,000,000.00	588,800,666.43
合计	802,800,666.43	10,000,000.00	792,800,666.43	598,800,666.43	10,000,000.00	588,800,666.43

**(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	244,394,971.63			244,394,971.63		
兴兆环球	15,030,694.80			15,030,694.80		
广东广中皇	20,000,000.00			20,000,000.00		10,000,000.00
醋业集团	10,000,000.00			10,000,000.00		
佛山海盛	10,000,000.00			10,000,000.00		
前海天益	20,000,000.00			20,000,000.00		
小康科技	10,000,000.00			10,000,000.00		
小康物流	10,000,000.00			10,000,000.00		
海莲生物	10,000,000.00			10,000,000.00		
海天国际	10,000,000.00			10,000,000.00		
海裕公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南宁海天	50,000,000.00			50,000,000.00		
合肥燕庄	169,175,000.00			169,175,000.00		
宁波海醇	200,000.00			200,000.00		
宁波海匠	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津蚝油		1,000,000.00		1,000,000.00		
武汉代代田		1,000,000.00		1,000,000.00		
武汉海天		100,000,000.00		100,000,000.00		
宿迁海天		100,000,000.00		100,000,000.00		
宴本屋		500,000.00		500,000.00		
海南康庄通达		1,000,000.00		1,000,000.00		
广东海勤		500,000.00		500,000.00		
合计	598,800,666.43	204,000,000.00		802,800,666.43		10,000,000.00



## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,062,695,812.37	21,882,015,929.00	21,277,372,844.32	19,973,521,210.37
其他业务	37,928,119.96	10,693,455.04	28,290,940.62	16,651,855.40
合计	23,100,623,932.33	21,892,709,384.04	21,305,663,784.94	19,990,173,065.77

本公司本年确认的合同产生的收入为人民币 23,096,078,777.28 元，租赁收入为人民币 4,545,155.05 元。

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
商品类型		
酱油		14,106,629,103.53
蚝油		4,511,341,603.43
酱类		2,656,366,445.63
其他调味品		1,788,358,659.78
原材料、包装物及废渣		1,477,462.05
其他		31,905,502.86
合计		23,096,078,777.28

合同产生的收入说明：

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

对于合同产生的收入，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司收入合同期限预计均不超过一年，因此采用了新收入准则允许的实际操作简化处理方法，相关剩余履约义务的信息未予披露。

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,377,940,426.48	2,940,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,006,789.28	28,586,734.17
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	5,387,947,215.76	2,968,586,734.17

其他说明：

不适用

**6、其他**

□适用 √不适用



## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,185,218.28	
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）	143,522,595.27	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	167,631,810.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	320,719.29	
减：所得税影响额	70,624,913.41	
少数股东权益影响额	1,130,474.63	
合计	240,904,955.16	

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	31.63	1.58	1.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.48	1.53	1.53



3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：庞康

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 24 日

修订信息

适用 不适用