

证券代码: 300741

证券简称: 华宝股份

公告编号: 2019-011

华宝香精股份有限公司 2018 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)对本年度公司财务报告的审计意见为:标准的无保留意见。

非标准审计意见提示

☐ 适用 ☒ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为:以公司2018年末总股本615,880,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利40.00元(含税),送红股0股(含税),以资本公积金向全体股东每10股转增0股。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	华宝股份	股票代码	300741
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	胡伟	黄星星	
办公地址	上海市嘉定区叶城路 1299 号	上海市嘉定区叶城路 1299 号	
传真	021-67083202	021-67083202	
电话	021-67083333	021-67083333	
电子信箱	ir@hbflavor.com	ir@hbflavor.com	

2、报告期主要业务或产品简介

1、公司从事的主要业务

公司主要从事香精的研发、生产和销售,同时经营少量食品配料业务。公司设立以来,以“美味生活引领者”为发展愿景,坚持创新、务实、忠诚、协作的企业精神,以国际化视野整合国内外科研资源,为客户提供产品风格系统解决方案和综合技术服务。

公司主要销售产品为食用香精、日用香精以及食品配料,广泛应用于食品、饮料、卷烟、日化等多个领域。公司主要产品及应用领域如下:

(1) 香精产品

名称	应用领域		产品系列	主要客户（品牌）
食用香精	食品用领域	乳品饮料类、坚果炒货类、冷饮类、糖果类、槟榔类、膨化食品类、烘焙类、肉制品类、休闲小食类	果蔬类香精、奶味香精、花香类香精、五谷杂粮类香精、茶类香精、天然香精、口感类香精、异域风情类香精、猪肉风味香精	亿滋、汇源、光明、百事、娃哈哈、达利、天喔、君乐宝、盼盼、旺旺、上好佳、双汇、科尔沁、恰恰、曼可顿、格力高、雪菲力、天狮、维维、安井、英联马利等
	烟草用领域	烟丝用（表香、加料）、滤棒用、卷烟纸用、内衬纸用	清香型、辛香型、果香型、花香型、甜香型、焦香型、可可香型、膏香型、烘焙香型、豆香型	云南、上海、湖南、浙江、广东、贵州等19个省的省级中烟工业公司
日用香精	日化领域	熏香消杀类、洗涤皂用类、个人护理化妆品类、芳香剂类、工业制品类	花香类香精、果香类香精、复合花果类香精、木香类香精	榄菊、青蛙王子、金鹿、上海制皂、白猫、奇强、恒安、好迪、立白、ABC、纳爱斯、满婷、安安金纯等

注：上述品牌指应用领域客户品牌。

（2）食品配料

应用领域	产品系列	主要客户（品牌）
膨化食品类、炒货类、烘焙类、肉制品类、面制食品类、方便食品类、休闲小食品类等	配料粉、配料膏、配料汁、配料油	小王子、口水娃、金锣、皓月等

注：上述品牌指应用领域客户品牌。

2、经营模式

（1）管控模式

公司拥有30家子公司，其中，厦门琥珀为非上市公众公司。公司对除厦门琥珀外的下属子公司采取直接管控模式。公司各职能部门对各下属子公司采用职能共享和条线管理相结合的方式进行管控。下属子公司的日常运营由其总经理负责，发展方向、经营计划、重要人事、财务管理等由公司总部进行条线管理，销售、技术、采购根据其业务特点实行公司间职能共享或由公司总部进行条线管理。

公司对厦门琥珀采用投资管控模式进行管理。厦门琥珀系新三板挂牌的非上市公众公司，主要经营日用香精类产品，已建立完善的公司治理制度，拥有独立的采购、生产、供销体系；公司通过股东大会、董事会进行投资管控。以下对子公司采购模式、生产模式及销售模式的管理均不包含厦门琥珀。

（2）采购模式

公司制订了全套采购管理制度，采购模式具体情况如下：

年销售规模超过1亿元的子公司的采购业务由本公司采购部统一负责。公司采购部根据计划部门的年度、月度和临时（急件）需求计划，结合交期及市场资源状态制定相应采购计划，落实供应商的管理、供应商的选择及价格确定、合同签订、订单下发、采购跟踪、提交付款申请等全部采购工作。年销售规模小于1亿元的子公司主要原材料的供应商管理、选择及价格确定由公司采购部统一负责，子公司采购部门负责所有物料采购计划的制订、主要原材料的采购实施工作、普通原材料的全部采购工作。

（3）生产模式

由于香精在单个终端产品上的使用量较小，下游企业每一批次采购香精的数量有限，加之下游客户众多，因此公司通过多批次、小批量的方式组织生产，以满足各类客户不同的需求。在生产的组织和实施上，公司采用计划生产与以销定产相结合的生产模式：计划部门根据年度销售合同以及销售预测，制定年度生产计划，并根据每月实际销售订单实时调整月度生产计划，由生产部门组织实施生产。

（4）销售模式

由于香精产品需满足客户个性化需求，公司95%以上的产品销售采用直销模式，并依据客户的企业性质及采购模式不同，分别采取参加招投标、竞争性谈判、询价报价等形式。考虑到部分中小型企业实际需求和成本承受能力，对于少量通用产品，公司采用买断式经销方式向中小客户销售。公司以自产产品的销售为主，同时为满足客户订单需求及出于经济效益的考虑，存在少量非自产产品的销售。

3、驱动业绩增长的主要因素

（1）国民经济发展及消费升级将带动香精行业持续增长

经过40多年的快速发展，中国不仅形成了超大规模的消费市场，而且形成了更加追求创新和变化、更加偏好新产品和新体验的消费文化。近14亿人组成的超大规模市场，将会释放源源不断的消费潜力，中国老百姓将追求更加健康、更加安全、

更多样化的食品。中国以扩大内需及消费升级推动经济增长，将为香精、食品配料行业提供发展良机。

(2) 国家政策推动行业发展

香精行业是食品、饮料、日化、烟草、饲料等行业的重要原料配套产业，与居民生活水平提高、促进内需和消费密切相关。国家发改委《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》（2013年2月16日修正，2013年5月1日起实施）将“安全型食品添加剂”列入石油化工业鼓励类目录。发改委和工信部《食品工业“十二五”发展规划》（2011年12月31日）鼓励企业通过兼并重组等手段，提高产业集中度，改变食品添加剂和配料行业企业规模小、产业布局分散的局面，加快产业向规模化、集约化、效益化方向发展。该政策有利于大型龙头企业进一步拓展市场、扩大规模，获得规模效益。

(3) 公司自身的竞争优势

公司自1996年成立以来一直从事香精的研发、生产和销售，在研发创新、技术专利、产品服务、营销网络以及客户资源方面取得了领先优势，成长为中国香精行业的领先企业，树立起良好的品牌形象。在保持香精领域竞争优势的同时，公司积极发展食品配料等业务，及时进行技术升级，加强新产品研发，优化公司产品结构，参与行业整合，不断提升香精及食品配料业务的竞争能力。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

单位：人民币元

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入	2,169,074,354	2,197,726,124	-1.30%	2,614,986,022
归属于上市公司股东的净利润	1,175,693,277	1,148,051,121	2.41%	1,263,373,090
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,064,590,822	1,034,202,330	2.94%	1,043,742,337
经营活动产生的现金流量净额	1,267,574,109	1,442,153,568	-12.11%	1,147,218,848
基本每股收益（元/股）	1.94	2.07	-6.28%	2.46
稀释每股收益（元/股）	1.94	2.07	-6.28%	2.46
加权平均净资产收益率	14.57%	22.29%	-7.72%	22.61%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额	9,627,082,061	6,220,790,520	54.76%	5,385,889,939
归属于上市公司股东的净资产	8,988,630,484	5,604,468,679	60.38%	4,467,504,364

(2) 分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	494,444,073	463,380,612	510,176,405	701,073,264
归属于上市公司股东的净利润	277,045,355	249,245,744	258,417,706	390,984,472
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	234,691,813	221,996,577	238,728,280	369,174,152
经营活动产生的现金流量净额	320,842,820	160,043,706	279,904,530	506,783,053

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

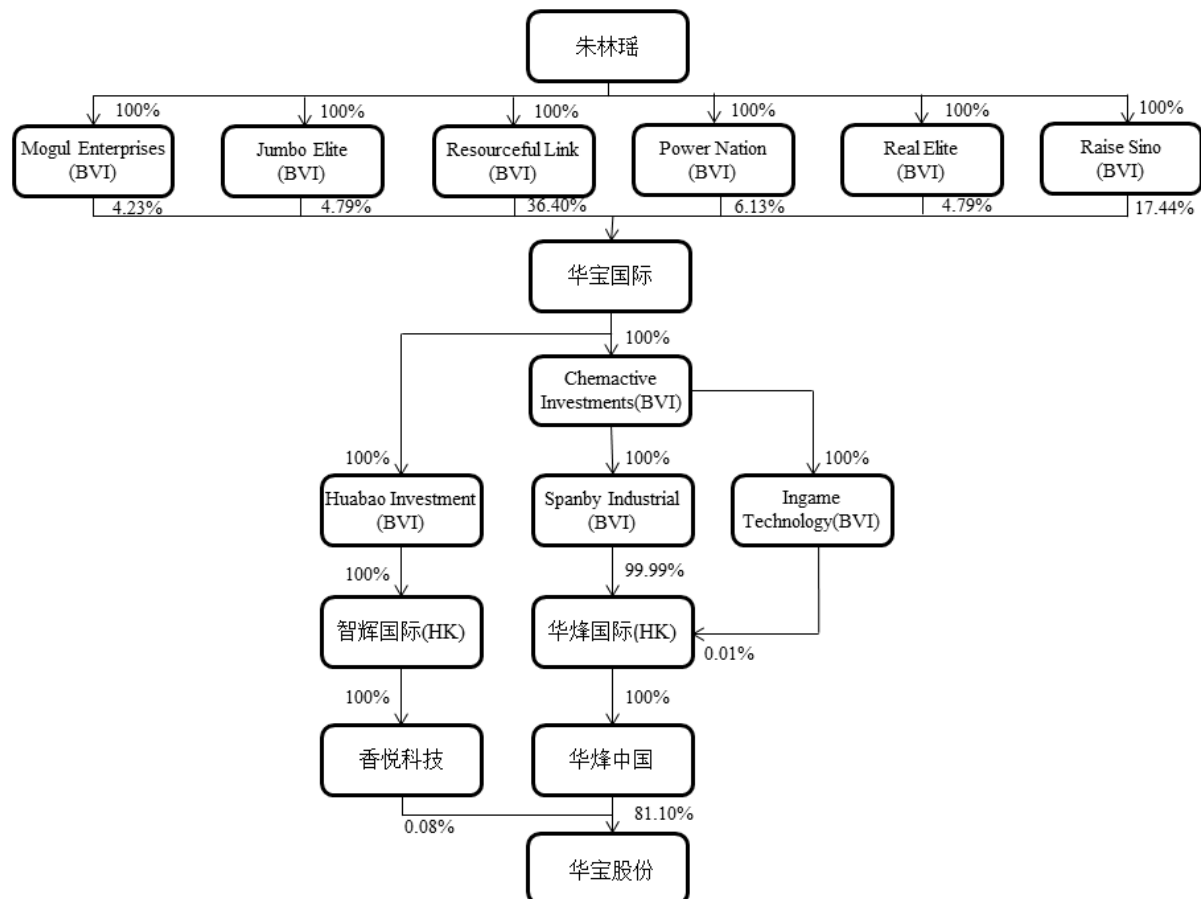
报告期末普通股股东总数	42,832	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	40,948	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
华烽国际投资控股(中国)有限公司	境内非国有法人	81.10%	499,500,000	499,500,000			
共青城南土投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.23%	26,080,000	26,080,000			
共青城东证德睿投资管理有限公司—共青城东证田鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	3.95%	24,320,000	24,320,000			
曲水创新发展有限公司	境内非国有法人	0.63%	3,890,000	3,890,000			
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.22%	1,383,500				
于俊峰	境内自然人	0.16%	1,000,089				
中信信托有限责任公司—中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划	其他	0.16%	959,295				
上海香悦科技发展有限公司	境内非国有法人	0.08%	500,000	500,000			
金鹰	境内自然人	0.08%	489,900				
中国建设银行股份有限公司—富国创业板指数分级证券投资基金	其他	0.07%	423,700				
上述股东关联关系或一致行动的说明	华烽国际投资控股(中国)有限公司与上海香悦科技发展有限公司系一致行动人；未知其他前十大股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						

(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

2018年，国民经济持续健康发展，国内生产总值增长6.6%，总量突破90万亿元；人民生活持续改善，居民人均可支配收入实际增长6.5%，消费拉动经济增长作用进一步增强。但是，国民经济发展面临深刻变化的外部环境：经济全球化遭遇波折，多边主义受到冲击，国际金融市场震荡，特别是中美经贸摩擦给一些企业生产经营、市场预期带来不利影响。同时，国内经济面临转型等多方面挑战。行业发展机遇和挑战并存。

本报告期，公司实现营业总收入216,907.44万元，较上年同期下降约1.30%；实现利润总额141,733.41万元，较上年同期

增长4.47%；归属于上市公司股东的净利润117,569.33万元，较上年同期增长2.41%。基本每股收益为1.94元，较上年同期下降6.28%；加权平均净资产收益率14.57%，较上年同期下降7.72%。

报告期内，公司营业收入基本保持稳定，面对市场环境压力，公司积极进行产品结构优化及营销策略升级，在巩固核心竞争力的基础上，加大市场开拓力度；报告期内，公司经营利润及归属上市公司股东的净利润均有所上升。基本每股收益、加权平均净资产收益率较上年同期下降主要由于公司上市发行新股、股本增加所致。

公司主营业务突出，食用香精是公司最核心产品，占营业收入比重达到92.56%，是公司利润的主要来源。随着公司加快拓展食品配料业务，业务呈现上升趋势，收入增幅达到26.74%。日用香精营业收入基本持平，净利润与去年同期相比略有下降，扣除政府补贴等非经常性损益，厦门琥珀净利润比上年同期增长了8.07%。

公司坚持以市场需求为出发点，深刻洞察国内外香精行业发展的新趋势、新技术、新领域；公司透过对调香技术的研发以及对市场地区口味差异的了解，为客户提供创新型及前瞻性的整套解决方案，协助客户做好产品的风味。同时，公司把握消费升级机遇，通过消费者洞察为客户发掘新的市场机会，完善公司核心产品结构，丰富产品系列，以满足客户的多样化需求，巩固行业领先地位。公司旗下品牌“华宝孔雀”跟随“大健康”的趋势，推出包括以青稞为原料的清甜型和焦香型提取物，满足消费者对天然及健康产品的需求。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

☐ 是 ☒ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
食用香精	2,007,738,433	1,630,809,336	81.23%	-1.69%	-2.30%	-0.51%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

☐ 是 ☒ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6、面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

（1）与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）的要求，执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和该通知附	经华宝股份第一届董事会第十八次会议审议批准。	公司本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

件1要求编制2018年及以后期间的财务报表。本公司已按照上述通知编制本期财务报表,同时相应调整比较期间报表列报项目。

会计政策变更对比较期间报表影响列示如下:

单位: 元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017年12月31日/2017年度(合并)	
		变更前	变更后经重述
本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目。	应收票据	140,047,629	-
	应收账款	747,496,570	-
	应收票据及应收账款	-	887,544,199
本公司将应收利息、应收股利和其他应收款合并计入其他应收款项目。	应收利息	2,850,100	-
	应收股利	-	-
	其他应收款	13,781,331	16,631,431
本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目。	应付账款	147,739,867	-
	应付票据	-	-
	应付票据及应付账款	-	147,739,867
本公司将应付利息、应付股利和其他应付款合并计入其他应付款项目。	应付利息	-	-
	应付股利	-	-
	其他应付款	19,666,245	19,666,245
本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目。	研发费用	-	186,019,765
	管理费用	382,331,567	196,311,802
本公司将收到的个人所得税扣缴手续费计入其他收益	其他收益	140,776,527	140,833,837
	营业外收入	2,887,189	2,829,879

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司于2018年8月16日以现金7,000,000元投资设立全资子公司上海嘉萃生物科技有限公司。于2018年8月27日,本公司与拟任上海嘉萃生物科技有限公司负责人的本公司雇员郑志刚先生对上海嘉萃生物科技有限公司进行增资,本公司以自有资金货币方式出资1,500,000元,郑志刚先生以自有资金货币方式出资1,500,000元。增资完成后,上海嘉萃生物科技有限公司的注册资本由7,000,000元增加至10,000,000元,本公司持有其85%的股权,郑志刚先生持有其15%的股权。截至2018年12月31日,公司已实缴出资3,400,000元,郑志刚已实缴出资600,000元。

本公司于2018年10月19日以15,300,000元处置全资子公司青岛青大物产股份有限公司,并办理完毕工商登记。处置完成后,青岛青大物产股份有限公司不再纳入公司合并报表合并范围。

本公司于2018年12月18日完成对控股子公司无锡华馨香精有限公司的清算及注销,并办理完毕工商注销登记。注销完成后,无锡华馨香精有限公司不再纳入公司合并报表合并范围。