



盐津铺子食品股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张学武、主管会计工作负责人朱正旺及会计机构负责人(会计主管人员)王宾声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中关于“公司面临的风险和应对措施”描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2018 年半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	13
第四节 经营情况讨论与分析	22
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 公司债相关情况	34
第十节 财务报告	120
第十一节 备查文件目录	120

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、盐津铺子	指	盐津铺子食品股份有限公司
实际控制人	指	张学武及张学文
控股股东、盐津控股	指	湖南盐津铺子控股有限公司，公司股东
盐津初加工	指	长沙盐津铺子农副产品初加工有限公司，公司全资子公司
盐津食品贸易	指	湖南盐津铺子食品贸易有限公司，公司全资子公司
盐津电子商务	指	湖南盐津铺子电子商务有限公司，公司控股子公司
修水初加工	指	修水县盐津铺子农副产品初加工有限公司，公司全资子公司
盐津江西有限	指	江西盐津铺子食品有限公司，公司全资子公司
盐津广西有限	指	广西盐津铺子食品有限公司，公司全资子公司
果美初加工	指	广西果美农副产品初加工有限公司，公司全资子公司
昊平投资	指	湖南昊平投资有限公司，公司股东
同创合伙	指	湖南盐津铺子同创企业（有限合伙），公司股东
保荐机构、主承销商	指	西部证券股份有限公司
天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、万元
股东大会	指	盐津铺子食品股份有限公司股东大会
董事会	指	盐津铺子食品股份有限公司董事会
监事会	指	盐津铺子食品股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《盐津铺子食品股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
沃尔玛	指	Wal-Mart Stores, Inc 旗下中国商超系统
家乐福	指	Carrefour SA 旗下中国商超系统
大润发	指	大润发流通事业股份有限公司旗下商超系统

华润万家	指	华润万家有限公司旗下商超系统
步步高	指	步步高商业连锁股份有限公司旗下商超系统
人人乐	指	人人乐连锁商业集团股份有限公司旗下商超系统
ISO9001	指	是 ISO9000 族标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一。 ISO9000 族标准是国际标准化组织（ISO）在 1994 年提出的概念，是指“由 ISO/TC176（国际标准化组织质量管理和质量保证技术委员会）制定的国际标准”
HACCP	指	HACCP 表示危害分析和关键控制点。确保食品在消费的生产、加工、制造、准备和食用等过程中的安全，在危害识别、评价和控制方面是一种科学、合理和系统的方法
小品类休闲食品	指	中国传统特色小品类休闲食品的简称，包括坚果炒货，熟制休闲豆制品，休闲素食蔬果（含干制蔬果和湿制蔬果），肉干肉脯，果脯蜜饯等
膨化食品	指	以水份较少的谷类、薯类、豆类等作为主要原料，它们经过加压、加热处理后使原料本身的体积膨胀，内部的组织结构亦发生了变化，经加工、成型后而制成
食品添加剂	指	改善食品品质和色泽、香味以及为防腐保鲜加工工艺的需要而加入食品中的人工合成或者天然物质
商超、商超系统	指	商场、连锁超市
蓝海区域	指	未知的市场空间

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	盐津铺子	股票代码	002847
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	盐津铺子食品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	盐津铺子		
公司的外文名称（如有）	YanKer shop Food Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	YanKershop		
公司的法定代表人	张学武		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱正旺	吴瑜
联系地址	湖南省长沙市雨花区沙湾路运达中央广场写字楼 A 座 32 楼	湖南省长沙市雨花区沙湾路运达中央广场写字楼 A 座 32 楼
电话	0731-85592847	0731-85592847
传真	0731-85592847	0731-85592847
电子信箱	yjppzqb@yanjinpuzi.com	yjppzqb@yanjinpuzi.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	湖南浏阳生物医药工业园
公司注册地址的邮政编码	410329
公司办公地址	湖南省长沙市雨花区沙湾路运达中央广场写字楼 A 座 32 楼
公司办公地址的邮政编码	410005
公司网址	http://www.yanjinpuzi.com/
公司电子信箱	yjppzqb@yanjinpuzi.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 07 月 31 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司半年度报告备置地点	湖南省长沙市雨花区沙湾路运达中央广场写字楼 A 座 32 楼
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 07 月 31 日

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	488,081,841.21	366,657,375.98	33.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,179,277.63	41,620,169.40	-5.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,520,097.98	29,813,884.43	-47.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	64,650,992.46	53,851,998.32	20.05%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.35	-8.57%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.35	-8.57%
加权平均净资产收益率	6.37%	11.85%	-5.48%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,007,588,586.12	966,006,705.04	4.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	609,500,266.86	595,120,989.23	2.42%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-723,112.67	
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）	29,288,910.00	
减：所得税影响额	4,906,617.68	
合计	23,659,179.65	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是我国较具影响力、产品品类较为齐全的中国传统特色小品类休闲食品企业，自成立以来，一直专业从事小品类休闲食品的研发、生产和销售。

公司以“直营商超主导、经销跟随”的营销网络发展理念，以点带面，形成了多层次、广覆盖、高效率的立体营销网络；通过原材料采购控制、绿色初加工、配方改进、自主生产、产品追溯等一系列措施，保证产品的食品安全；通过快速反应的研发模式，形成了对市场的快速反应机制，不断推出贴合市场需求的新产品，始终保持较高的市场占有率；通过对生产工艺、生产设备的改造革新，实现传统特色小品类休闲食品从手工制作到现代工业化生产的转变，并形成了产品较高的知名度，2011年，“盐津铺子”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。目前公司的主要产品为“盐津铺子”系列休闲食品，包括休闲豆制品、凉果蜜饯、坚果炒货、休闲素食、休闲肉制品、烘焙制品六大类。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	期末较期初增长 15.80%，主要系固定资产投资增加所致。
无形资产	期末较期初增长 19.86%，主要系购买土地使用权增加所致。
预付账款	期末较期初增长 13.00%，主要系本期预付货款增多所致。
其他应收款	期末较期初减少 21.50%，主要系本期在建工程项目押金保证金减少所致。
存货	期末较期初减少 21.14%，主要系本期减少商品备货所致。
其他流动资产	期末较期初减少 36.61%，主要系本期留抵增值税减少所致。
其他非流动资产	期末较期初增长 99.71%，主要系本期预付的设备款增加所致。
应收账款	期末较期初增长 19.93%，主要系本期直营商超期末应收账款增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司自成立以来，专注于发展中国传统特色小品类休闲食品行业，以具有地方特色的凉果蜜饯产品发轫，推陈出新，建立起中国传统特色小品类休闲食品全品类产品体系，主要包括休闲豆制品、凉果蜜饯、坚果炒货、休闲素食、休闲肉制品、烘焙制品六大类产品。经过多年的发展，公司在原料配方、生产工艺、技术设备、质量标准、产品质量、品牌信誉方面达到了行业领先水平，已经成为沃尔玛、家乐福、麦德龙、大润发等国际大型连锁商超，以及华润万家、步步高、人人乐、天虹百货、中百等国内大型连锁商超的核心供应商，是我国较具影响力、产品品类较为齐全的小品类休闲食品企业。

（一）品牌优势

公司自成立以来，专注于发展中国传统特色小品类休闲食品行业，以具有地方特色的凉果蜜饯产品发轫，经过数年发展沉淀，已成为国内较具影响力的中国传统特色小品类休闲食品生产企业，“盐津铺子”品牌在市场具有较高的知名度和美誉度。2011年“盐津铺子”商标被国家工商总局评为“中国驰名商标”。近年来，公司先后获得“湖南省农业产业化龙头企业”、“湖南省农产品加工质量安全奖”、“湖南省名牌产品”、“湖南省十大最具影响力农产品品牌”等荣誉。

良好的品牌形象，使公司在市场竞争中脱颖而出，为公司赢得了广泛的客户群体。公司销售区域覆盖全国31个省、自治区和直辖市，产品进入沃尔玛、家乐福、大润发、麦德龙、卜蜂莲花、欧尚、乐购、华润万家、步步高、永辉、天虹百货、人人乐等众多国际、国内大型连锁商超，拥有一批实力较强的经销商，为公司下一步的发展扩张奠定了坚实的基础。

（二）小品类休闲食品的差异化竞争优势

我国的休闲食品行业规模及潜力巨大，但以薯片、膨化食品等淀粉类休闲食品及糖果、巧克力等西式休闲食品为主的主流市场竞争日趋激烈，并被达能、玛氏、乐事、上好佳为代表的国际休闲食品巨头占据了绝大部分市场份额，弱势企业生存空间狭小。与之相比，中国传统特色小品类休闲食品市场在销售规模、工业化生产等方面均不占优势，整体上行业集中度不高，技术水平较低，是国际巨头尚未形成优势地位的蓝海区域，具有巨大的发展空间。

公司专注于发展小品类休闲食品，采取差异化竞争策略，避开休闲食品行业巨头的优势领域，采用先进的管理理念、现代的市场营销手段、现代化的生产工艺、高素质的经营人才，深度挖掘、开发具有中国传统特色的休闲食品，已成为我国较具影响力的小品类休闲食品生产企业。

（三）公司已形成“源头控制、自主生产、产品溯源”为核心的食品安全优势

公司致力于打造以“源头控制、自主生产、产品溯源”为核心的食品安全质量控制体系，实现对采购、生产、销售三个环节的食品安全保障。

1、采购、初加工源头控制形成的食品安全优势

公司按照HACCP、ISO9001标准建立了严格的质量控制体系，原材料采购环节，建立了《合格供应商名录》，主要原料及辅料均采购自具备生产资质、信誉良好的合格供应商，对采购的原辅料要求提供权威检测报告或由公司自行送检，保证产品从源头的质量安全。

公司设立了初加工子公司专门负责对初级农产品的质量控制，初加工子公司对购入原材料清洗、除杂、分级、分选、检测，针对农产品原材料设计了专门的验收、加工、检测、贮存工艺和标准，确保原材料的安全可靠。

2、产品自主生产的质量控制优势

公司建立了自有生产车间，拥有先进的生产设备，主要产品均为自主生产。随着公司实力增强、产能扩张，公司将逐步实现完全自主生产。在生产过程中，贯彻HACCP管理体系原则，对各个生产环节中关乎食品安全的关键节点进行系统分析、重点控制，每道工序均按照《作业指导书》的要求进行操作，确保产品的质量可控。

3、产品可追溯体系优势

公司设立品控部专门进行产品的质量控制，建立了严谨完善的产品溯源制度，对原材料采购至成品销售的全过程进行监控，以产品质量监督跟踪登记表的形式对各阶段进行登记管理，质量责任落实到个人，对原材料、成品实行批号管理，确保

产品能够追溯至其原始状态。

（四）先进的生产工艺及自动化生产的优势

公司通过引进和不断创新现代食品生产技术，融合传统配方，开发出了适应现代化、规模化生产的小品类休闲食品生产工艺，实现了小品类休闲食品从传统手工制作到现代工业化生产的转变。公司拥有先进的生产设备、经验丰富的管理人员及生产人员、成熟的生产技术工艺、严格的生产管理体系，拥有生产各类产品所需的产品配方、生产工艺、生产设备、检测仪器，确立了公司在小品类休闲食品领域的技术优势。

公司通过改进工艺和创新包装技术，提高纯天然食品添加剂的使用，使产品不断朝着更营养、更健康的方向发展。公司推行标准化生产，通过配方标准化、工艺标准化、流程标准化、操作标准化、检测标准化，在提高生产效率的同时，减少人工与产品的接触，最大限度地降低食品生产二次污染的隐患，提升产品质量的安全性和稳定性。

（五）与大型连锁商超紧密合作的高端渠道优势

公司注重营销渠道的建设，以“直营商超主导、经销跟随”的营销网络发展理念，以点带面，形成了多层次、广覆盖、高效率的立体营销网络。多层次的营销网络，避免了产品的营销渠道过于单一而出现的渠道依赖风险。

作为国内较具影响力的小品类休闲企业，公司与现代大型连锁商超保持长期、紧密的合作关系。覆盖沃尔玛、大润发、家乐福、卜蜂莲花、麦德龙、欧尚、乐购等国际大型连锁商超，以及步步高、中百、人人乐、天虹百货等国内大型连锁商超。

大型连锁商超由于其管理规范、品牌信誉度高、货品品类齐全、选址优越、产品周转速度快等特性，受到消费者的青睐，其卖场开设也从一线、二线城市不断下延，进入三、四线城市乃至县级区域，占据零售行业的高端渠道，在产业链中居于强势地位，进入门槛较高。由于店面租金成本和建设成本高，连锁商超追求单位面积效益最大化，对进场品牌选择严格，因此进入的均为受众广泛、质量可靠的高端品牌。由于其在全国乃至全球范围内实行统一标准、统一管理，品牌一旦进入，即获得所有销售卖场的准入，可随商超新开设卖场而自动实现市场扩张。

公司丰富的产品线，能够在消费者单店一站式采购的同时，方便大型连锁商超进行品牌管理，实现单品牌单柜台单位面积效益最大化，受到大型连锁商超终端的广泛欢迎。公司与国内一线大型连锁商超品牌均保持了良好的合作关系，并享有良好的口碑，为未来市场拓展打下了坚实的基础。

公司以此为契机，借助大型连锁商超的高端渠道，树立良好的品牌形象和市场口碑，确立了以大型连锁商超带动地区经销商发展的营销渠道发展模式。

（六）大型连锁商超带动经销商发展的营销网络优势

公司凭借大型连锁商超的高端渠道优势，树立起“盐津铺子”品牌良好的市场形象和“高端、时尚、休闲、健康”的产品内涵，采取以点带面，以大型商超带动地区经销商发展的营销渠道发展模式，建立起覆盖广泛、多层次的经销商营销网络。在该模式下，公司通过大型连锁商超的新开门店拓展新市场，建立企业形象，推广产品销售，在具备一定市场口碑的情况下，发展本地区经销商。

公司在每个市或县级市选取一至二家经销商从事产品的推广和销售，经销商与公司签订年度经销合同，约定年度销售任务，划定销售渠道，并规定不得在渠道外进行产品销售。经销商的销售渠道包括地区性中型连锁超市、小型超市、便利店、批发市场等，能够有效填补高端渠道外的市场份额，使公司销售网络向下延伸，提高产品覆盖面和市场占有率。固定渠道的经销商模式使经销商渠道系统独立于大型商超，规范了公司产品的市场竞争，保证公司高效率地进行渠道管理、产品管理和价格管理。

公司业务总部下设东、南、西、北、中五个重要业务片区，业务片区下设业务大区，业务大区下设地区性办事处，专门负责经销商的筛选、推广、维护、服务，同时承担本地大型商超的服务工作。覆盖全国31个省、自治区和直辖市。广覆盖的经销商网络，提高了公司的市场占有率和销售规模，是公司持续、快速发展的有力保障。

（七）实验工厂模式下的研发优势

公司拥有一支高素质的研发队伍，以市场需求为导向，建立起高效率的研发体系。共有专业的技术研发人员83名，核心

技术人员5名，均具有丰富的休闲食品研发生产方面的理论知识和实践经验。公司通过自主研发和技术革新，获得了9项实用新型专利，改良多个产品的传统配方，设计改造食品生产线，推进生产的现代化、自动化，大大提高小品类休闲食品的生产效率、产品质量和食品安全性。

针对休闲食品快速消费、品种更新换代快的特征，公司“实验工厂”模式开展已有产品的改进和新产品的研发工作。在该模式下，以市场需求为研发驱动力，面对市场的新需求，快速启动新品开发，短期内完成小批量生产后投放市场，市场反应良好的产品即开始大规模生产。“实验工厂”模式将研发环节和生产环节有机结合，能够针对市场变化快速反应，在第一时间满足消费者需求。近年来，公司在“实验工厂”模式下，开发了金针菇、竹笋、山椒花生、花生豆、豆瓣、瓜子仁、裹粉青豌豆、蛋白豆干、鱼豆腐、糕点等新品，产品可迅速完成从研发至规模生产，是公司产品快速抢先占领市场的重要因素。

（八）产品品类齐全的优势

公司建立了小品类休闲食品全品类产品体系，包含凉果蜜饯、休闲豆制品、坚果炒货、休闲素食、休闲肉制品、糕点烘焙六大类产品，是目前国内产品品种较丰富、品类较为齐全的小品类休闲食品生产企业。

丰富的产品体系，使公司能够完全贯彻广覆盖、差异化的竞争策略，针对消费者不同地域、不同偏好、不同年龄、不同消费习惯，采取多品种差异化组合的方式充分迎合消费需求，大大降低了单一品种的市场波动风险。

在建立全品类产品体系的同时，公司着力发展小量散称包装产品。齐备的产品种类，能够满足消费者单次柜台购物对品种和口味多样化的采购需求，完成一站式产品采购；有利于公司扩大相应品类的销售及推广新产品；有利于终端消费平台进行品牌管理，实现单位面积效益最大化，受到大型商超类终端的欢迎。丰富的产品种类，使公司在大型商超渠道竞争中始终处于优势地位，为公司与大型连锁商超的长期紧密合作打下坚实基础。

（九）产业链定价优势

小品类休闲食品是农副产品深加工行业的一部分，处在产业链的中段，上游行业是种植业、养殖业、农产品贸易加工行业，下游是零售业，产品直面终端消费者。行业内大量企业仍然沿袭“总经销——各级分销商——零售终端”的传统大流通渠道模式，依赖经销商渠道拓展市场，经销商尤其是实力强大的总经销在产业链中具备较强的话语权。

公司采用大型连锁商超带动地区经销商的发展模式，通过具有示范效应的大型连锁商超，确定产品的定价，再将产品的价格体系推广至整个营销渠道，从而掌握产业链的定价权。面对农产品等原材料的价格波动，公司可以通过主动调整产品价格，向下游转移成本变化带来的风险，维持产品毛利率的较高水平。产业链的定价权优势，增强了公司抵御市场价格波动风险的能力，为公司持续高质量、有效率的扩张奠定了基础。

（十）新产品推广优势

公司建立了多渠道、广覆盖、高效率、立体化的营销网络体系，并利用自身竞争优势，在产业链中拥有较强的话语权，为公司的产品推广提供了便利的条件。

公司与大型连锁商超保持紧密合作关系，公司可以通过增设展示柜台、卖场广告投放，有针对性地进行产品宣传，为公司新品推广消除了高端卖场的渠道壁垒。借助大型商超的市场示范效应，新品可以在较短的时间内被广大消费者接受，推广至全渠道。公司高效的新品推广优势，能够使产品在第一时间打开市场，提高新品的市场占有率，成为市场领导品牌。

（十一）直面终端消费者，市场快速反应优势

公司对大型连锁商超采用直营的销售模式，由业务总部直接对接商超业务总部，省去中间流通环节。公司派出专职驻场人员，从事商超卖场专柜管理、产品促销、信息沟通、售后服务等工作，直面终端消费者。驻场人员实时将第一手市场信息反馈至办事处，经汇总后可立即传达至公司总部，针对终端消费者的市场需求快速反应。直面市场快速反应的优势，使公司在行业的发展中，能够对市场的变化做出高效决策，具备更强的市场竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年是公司上市第二年，公司本着确保干杂老品存量稳定增长的同时，大力开发果干烘焙两大系列产品做大增量，优化产品结构，积极拓展社交电商新模式，进一步夯实基础，注重外延式发展和内涵式增长兼顾，规模与效益兼顾、短期效益与长期效益兼顾。本报告期内营业收入488,081,841.21元，比去年同期增33.12%，归属上市公司股东的净利润39,179,277.63元，基本每股收益0.32元。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	488,081,841.21	366,657,375.98	33.12%	主要系渠道扩张增加收入所致。
营业成本	286,595,662.23	191,223,251.42	49.87%	主要系销售结构变化；部分原材料价格上涨；新品尚未量产，成本较高等所致。
销售费用	134,009,877.83	104,126,347.96	28.70%	主要系加大市场拓展和市场投入力度，导致销售费用增加所致。
管理费用	33,486,273.12	29,058,520.31	15.24%	为配合公司发展战略，公司在人力资源，产品研发、品控管理、运营管理、生产管理等方面引进人才，导致管理费用增加。
财务费用	2,352,317.08	1,171,620.64	100.77%	主要系银行贷款增加所致。
所得税费用	13,780,744.60	10,109,271.15	36.32%	主要系当期所得税费用增加所致。
研发投入	7,904,371.80	7,655,950.87	3.24%	
经营活动产生的现金流量净额	64,650,992.46	53,851,998.32	20.05%	主要系收入增加，同时控管销售费用和管理费用所致。
投资活动产生的现金流量净额	-100,786,819.55	-50,406,589.46	99.95%	主要系本期固定资产和无形资产投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	70,789,186.56	230,506,165.91	-69.29%	主要系上年同期发行股票收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	34,653,359.47	233,951,574.77	-85.19%	主要系上年同期发行股票收到募集资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	488,081,841.21	100%	366,657,375.98	100%	33.12%
分行业					
食品制造行业	488,081,841.21	100.00%	366,657,375.98	100.00%	33.12%
分产品					
休闲豆制品	173,230,196.13	35.49%	180,319,783.24	49.18%	-3.93%
休闲肉制品	72,273,321.59	14.81%	55,709,665.60	15.19%	29.73%
烘焙制品	71,015,218.40	14.55%	20,376,986.96	5.56%	248.51%
凉果蜜饯	57,840,061.82	11.85%	48,311,082.16	13.18%	19.72%
休闲素食	29,176,732.16	5.98%	28,169,265.91	7.68%	3.58%
坚果炒货	20,694,090.05	4.24%	28,272,348.54	7.71%	-26.80%
其它（含礼盒装、组合装）	63,852,221.06	13.08%	5,498,243.57	1.50%	1,061.32%
分地区					
华中地区	233,079,630.52	47.75%	222,721,480.93	60.74%	4.65%
华南地区	146,305,043.65	29.98%	110,915,052.21	30.25%	31.91%
华东地区	63,633,377.78	13.04%	17,452,126.01	4.76%	264.62%
华北地区	20,049,726.34	4.11%	4,778,351.34	1.30%	319.60%
西南地区	17,778,280.57	3.64%	9,877,861.59	2.69%	79.98%
西北地区	7,235,782.35	1.48%	912,503.90	0.25%	692.96%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
食品制造行业	488,081,841.21	286,595,662.23	41.28%	33.12%	49.87%	-6.57%
分产品						
休闲豆制品	173,230,196.13	76,595,479.76	55.78%	-3.93%	-8.21%	2.06%
休闲肉制品	72,273,321.59	42,244,347.33	41.55%	29.73%	39.35%	-4.03%
烘焙制品	71,015,218.40	48,069,756.17	32.31%	248.51%	234.30%	2.97%
凉果蜜饯	57,840,061.82	40,394,554.66	30.16%	19.72%	25.94%	-3.45%
分地区						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	826,304.72	1.55%	主要系应收账款与其他应收款计提坏账准备所致	否
营业外收入	744,768.74	1.40%		否
营业外支出	697,921.98	1.31%		否
其他收益	28,544,141.26	53.64%	主要系政府补助所致	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	112,513,707.35	11.17%	277,392,161.25	34.84%	-23.67%	主要系上年同期发行股票收到募集资金所致。
应收账款	82,202,346.24	8.16%	40,234,249.69	5.05%	3.11%	主要系直营商超期末应收账款增加。
存货	159,614,746.97	15.84%	91,807,394.40	11.53%	4.31%	
固定资产	429,165,570.46	42.59%	285,558,520.26	35.86%	6.73%	主要系固定资产投资增加所致。
在建工程	56,057,237.17	5.56%	13,250,716.35	1.66%	3.90%	
短期借款	210,000,000.00	20.84%	80,000,000.00	10.05%	10.79%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,482,620.00	票据保证金等
合 计	13,482,620.00	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	24,754
报告期投入募集资金总额	4,642.46
已累计投入募集资金总额	10,084.96
募集资金总体使用情况说明	
1、经中国证券监督管理委员会《关于核准盐津铺子食品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]37号）核准，并经深圳证券交易所《关于盐津铺子食品股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2017]91号）同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 3,100 万股，发行价格为每股人民币 9.14 元，募集资金总额为 28,334.00	

万元，扣除发行费用 3,580 万元后，实际募集资金净额为 24,754.00 万元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（天健验[2017]2-2 号）。2、募集资金使用情况：为使本公司的募投项目顺利进行，在募集资金实际到位之前，截止 2017 年 3 月 31 日，为保证募投项目正常实施，公司根据项目实际建设进度以自筹资金预先投入，预先以自筹资金投入金额 208.78 万元，其中：以自筹资金实际已投入 110.18 万元，用于休闲食品生产基地建设项目；以自筹资金实际已投入 98.6 万元，用于营销网络建设项目；公司于 2017 年 4 月 19 日第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 208.78 万元募集资金置换已预先投入募集资金项目的自筹资金。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健审【2017】2-249 号《关于盐津铺子食品股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。截至 2018 年 6 月 30 日，募集资金累计投入承诺募投项目 10,084.96 万元，暂时使用闲置募集资金 10,000 万元临时补充流动资金，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 363.10 万元。募集资金余额为 5,032.14 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
休闲食品生产基地（浏阳）建设项目	否	11,832	11,832	3,316.74	8,023.82	67.81%	2019年12月31日		不适用	否
食品安全研究与检测中心建设项目	否	3,305	3,305	87.68	249.13	7.54%	2019年03月31日		不适用	否
电子商务平台建设项目	否	3,107	3,107	996.1	1,063.01	34.21%	2018年10月31日		不适用	否
营销网络建设项目	否	6,510	6,510	241.94	749	11.51%	2019年09月30日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	24,754	24,754	4,642.46	10,084.96	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	24,754	24,754	4,642.46	10,084.96	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	公司 2017 年 7 月 26 日召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施方式的议案》，对募投项目的实施方式进行调整：(1) 休闲食品生产基地建设项目新增实施主体（江西盐津铺子食品有限公司），调整为在湖南浏阳和江西修水两地同时实施，同时对产品品项进行优化调整。(2) 食品安全研究与检测中心建设项目将原计划旧楼改造变更为拆除再新建。(3) 电子商务平台建设项目调整部分实施内容，减少电商总部建设规模，增加品牌建设投入。(4) 营销网络建设项目调整部分实施内容，取消移动营销售信息系统建设，新增金铺子（店中柜）建设。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2017 年 4 月 19 日第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 208.78 万元募集资金置换已预先投入募集资金项目的自筹资金。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健审【2017】2-249 号《关于盐津铺子食品股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、公司 2017 年 7 月 26 日召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月；2、公司于 2018 年 7 月 23 日已将 10,000 万元闲置募集资金全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过十二个月；3、公司 2018 年 7 月 25 日召开的第二届董事会第四次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟继续使用闲置募集资金 8,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2018 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 5,032.14 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

8、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
江西休闲食品生产基地建设项目	12,932	3,101.11	6,739.81	52.12%			
广西生产基地建设项目	8,602.31	4,496.47	7,468.12	86.82%			
合计	21,534.31	7,597.58	14,207.93	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西盐津铺子食品有限公司	子公司	食品销售	80,000,000	183,604,202.19	120,840,143.33	190,148,681.23	57,001,610.38	43,102,617.44
长沙盐津铺子农副产品初加工有限公司	子公司	农副产品初加工	20,000,000	33,339,692.78	32,744,533.99	35,571,648.48	9,277,950.33	9,277,450.33
广西盐津铺子食品有限公司	子公司	食品销售	35,000,000	115,846,055.10	35,788,959.25	20,846,533.43	13,120,856.00	11,920,706.10
湖南盐津铺子电子商务有限公司	子公司	食品的批发与零售；电子商务	47,242,857	42,539,321.66	29,687,886.98	74,746,171.37	3,840,766.95	3,840,589.60
修水县盐津铺子农副产品初加工有限公司	子公司	蔬菜、水果的种植、初加工、销售	20,000,000	27,094,837.81	25,853,615.20	7,499,962.14	1,514,956.49	1,543,956.49

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-4.99%	至	6.19%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,100	至	5,700
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,367.63		
业绩变动的原因说明	1、公司销售规模稳健增长，公司按照新规划的营销战略布局，加大市场拓展和市场投入力度，导致销售费用增加； 2、新品销售占比增加单因未量产成本较高，另外部分原材料价格上涨导致成本上升，两者均影响毛利率； 3、为配合公司发展战略，公司在人力资源、产品研发、品控管理、运营管理、生产管理等方面引进人才，导致管理费用增加。		

十、公司面临的风险和应对措施

（一）食品质量安全控制的风险

随着消费者对食品安全和权益保护意识的增强、及政府部门对食品安全监管的日趋严格，食品质量控制已经成为食品加工企业的重中之重。此类风险将体现为三个方面：一是食品质量安全监管的趋严，将促使公司加大投入而导致成本上升；二是国家有关添加剂的政策发生变化，如禁止添加某种添加剂或要求大幅减少，在短期难以迅速调整工艺配方的情况下可能会影响某种产品的生产经营；三是公司的运营过程中出现疏忽，发生食品安全问题或事故，可能影响公司的品牌和美誉度，从而对公司的业务、财务状况或经营业绩产生重大不利影响。

（二）行业内重大食品安全事故导致的行业发展风险

公司所处的小品类休闲食品行业，整个行业自动化程度较低，精细化的深加工尚未普及，市场上大多数的生产者规模较小，生产技术落后，不少还保持着家庭作坊式的生产，无法全面实行采购、生产、销售过程中关键环节的食品安全控制。若同行业其他企业不能严格控制食品质量，发生食品安全事故，将会给整个行业形象和未来发展造成不利影响。近年来国家强化了对食品安全方面的监管，组建国务院食品安全委员会作为国务院食品安全工作的高层次议事协调机构，重组国家食品药品监督管理总局，对食品生产、流通、消费环节的食品安全实施统一监督管理。各级质检、发改委、科技、工业和信息化、农业、卫生等部门也加大了监管力度。虽然整个行业爆发系统性风险的可能性在下降，但如果个别企业发生重大食品安全事故，所产生的负面影响将会波及整个行业，对行业形象、消费者信心造成严重损害，从而会对包括本公司在内的行业内的企业产生重大影响。

（三）市场出现假冒伪劣产品风险

经过多年的努力发展，公司已成为我国较具影响力的中国传统特色小品类休闲食品企业。公司非常重视产品质量、企业形象和品牌美誉度，在多年的市场开拓过程中树立了良好的产品口碑和较高的品牌知名度，先后获得了“湖南省农业产业化

龙头企业”、“湖南省农产品加工质量安全奖”、“湖南省名牌产品”、“湖南省十大最具影响力农产品品牌”等荣誉，“盐津铺子”商标于2011年被国家工商总局评为“中国驰名商标”。随着公司品牌知名度的不断提升，部分不法人员或企业可能生产或销售涉及公司品牌的假冒伪劣及侵权产品，若上述违法行为不能得到及时的制止，将会给公司声誉、品牌形象及经济效益等诸多方面造成一定的不利影响。

（四）市场竞争风险

公司目前经营状况良好，各项业务发展迅速，是国内小品类休闲食品的领导品牌之一。与行业水平相比，公司产品毛利率较高，可能会吸引国内外其他企业加大投入，实现技术优化和产能扩张，从而加剧市场竞争，导致主要产品价格下跌、毛利率下降，影响公司的盈利能力。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	73.71%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	巨潮资讯网

2、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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司自然人股东胡祥主	发行前股东所持股份流通限制及自愿锁定承诺	自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；在任职期内应当向公司申报所持有的本公司股份及其变动情况，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的公司股份；离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所直接或间接持有公司股票总数的比例不超过 50%。所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后六个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于	2017 年 02 月 08 日	12 个月	已履行完毕

			发行价,持有发行人股份的锁定期自动延长六个月。			
	公司自然人 股东战颖	发行前股东所 持股份流通限 制及自愿锁定 承诺	自盐津铺子股票在深圳证券交易所上市交易之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的盐津铺子公开发行股票前已发行的股份,也不由盐津铺子回购本人直接或者间接持有的盐津铺子公开发行股票前已发行的股票;及时向盐津铺子申报本人持有的股份数量及变动情况。如中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等对上述股份的上市流通问题有新的规定,承诺按新规定执行。	2017 年 02 月 08 日	12 个月	已履行完 毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度 (万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
浏阳市彭记轩食品厂	公司监事缪贤文为该公司供应商业业务的受益人	采购	采购货物	公允价格	12.52	46.29	0.23%	125	否	银行存款 转账支付	12.52		
长沙市博特食品贸易有限公司	公司监事兰波为该公司经营盐津铺子品牌的受益人	销售	销售货物	公允价格	29.49	241.76	0.50%	400	否	银行存款 转账支付	29.49		
合计				--	--	288.05	--	525	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元） （如有）	合同涉及资产的评估价值（万元） （如有）	评估机构名称 （如有）	评估基准日 （如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
盐津铺子食品股份有限公司	中国银行股份有限公司长沙分行	借款合同	2017年08月14日			无		公允定价	1,000	否	无	正常使用中		
盐津铺子食品股份有限公司	长沙银行股份有限公司浏阳支行	借款合同	2017年12月12日			无		公允定价	2,000	否	无	正常使用中 (2017.12.28已归还500万)		
盐津铺子食品股份有限公司	兴业银行股份有限公司长沙分行	借款合同	2017年11月23日			无		公允定价	2,000	否	无	正常使用中		
盐津铺子食品股份有限公司	长沙银行股份有限公司浏阳支行	借款合同	2018年01月02日			无		公允定价	3,000	否	无	正常使用中		
盐津铺子食品股份有限公司	交通银行股份有限公司长沙分行	借款合同	2018年02月12日			无		公允定价	2,000	否	无	正常使用中		
盐津铺子食品股份有限公司	中国银行股份有限公司长沙分行	借款合同	2018年02月23日			无		公允定价	2,000	否	无	正常使用中		
盐津铺子食品股份有限公司	招商银行股份有限公司浏阳支行	借款合同	2018年01月19日			无		公允定价	2,000	否	无	正常使用中		
盐津铺子食品股份有限公司	中国银行股份有限公司长沙分行	借款合同	2018年03月07日			无		公允定价	4,000	否	无	正常使用中		
盐津铺子食品股份有限公司	招商银行股份有限公司浏阳支行	应收账款保理	2018年01月26日			无		公允定价	2,000	否	无	正常使用中		
盐津铺子食品股份有限公司	招商银行股份有限公司浏阳支行	应收账款保理	2018年02月26日			无		公允定价	1,500	否	无	正常使用中		
盐津铺子食品股份有限公司	平安银行股份有限公司长沙分行	授信合同	2017年05月13日			无		公允定价	10,000	否	无	正常使用中		
盐津铺子食品股份有限公司	长沙银行股份有限公司浏阳支行	授信合同	2017年07月09日			无		公允定价	5,000	否	无	正常使用中		

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司在环境影响评价和“三同时”制度执行方面，严格按国家相关法律法规执行。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	50
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司部分股东所持首发前限售股解除限售事项：

公司于2017年2月8日上市，报告期内，自然人股东胡祥主、战颖所持5,068,538股首发前限售股已解除限售，并于2018年2月8日上市流通。具体详见于巨潮资讯网《关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2018-003）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	93,000,000	75.00%				-5,068,538	-5,068,538	87,931,462	70.91%
3、其他内资持股	93,000,000	75.00%				-5,068,538	-5,068,538	87,931,462	70.91%
其中：境内法人持股	69,270,025	55.86%						69,270,025	55.86%
境内自然人持股	23,729,975	19.14%				-5,068,538	-5,068,538	18,661,437	15.05%
二、无限售条件股份	31,000,000	25.00%				5,068,538	5,068,538	36,068,538	29.09%
1、人民币普通股	31,000,000	25.00%				5,068,538	5,068,538	36,068,538	29.09%
三、股份总数	124,000,000	100.00%				0	0	124,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、解除限售股份的上市流通日期为 2018 年 2 月 8 日。
- 2、解除限售股份的数量为 5,068,538 股，占公司股本总额的 4.0875%。
- 3、解除股份限售的股东数为 2 名。
- 4、解除限售及上市流通具体情况：

序号	股东全称	所持限售股份总数（股）	本次解除限售数量（股）	质押数量（股）	备注
1	战颖	4,300,578	4,300,578	0	
2	胡祥主	767,960	767,960	0	注
合计		5,068,538	5,068,538	0	

注：胡祥主先生曾任公司副总经理、财务总监及董事会秘书职务，持有公司 767,960.00 股。其在承诺履行期间内，公司未出现上市后六个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，故其持有公司股份的锁定期不需追加延长六个月。

胡祥主先生已于 2017 年 8 月 21 日申报离职，根据承诺及相关法律法规，其申报离职后 6 个月内不转让公司股份，在申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份的数量占本人所持公司股份总数的比例不超过 50%；所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。公司董事会承诺将监督胡祥主先生在出售股份时严格遵守其承诺及相关法律法规。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加 限售股数	期末限 售股数	限售原因	解除限售日期
战颖	4,300,578	4,300,578	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份，限售期为 12 个月	2018 年 2 月 8 日
胡祥主	767,960	767,960	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份，限售期为 12 个月	2018 年 2 月 8 日
合计	5,068,538	5,068,538	0	0	--	--

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		27,650	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的 普通股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条件 的普通股数量	持有无限售条件 的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南盐津铺子控股有限公司	境内非国有法人	39.02%	48,381,503		48,381,503			
湖南吴平投资有限公司	境内非国有法人	13.38%	16,587,944		16,587,944			
张学武	境内自然人	9.85%	12,210,570		12,210,570			
张学文	境内自然人	5.20%	6,450,867		6,450,867			
湖南盐津铺子同创企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.47%	4,300,578		4,300,578			
陈小清	境内自然人	0.99%	1,228,800			1,228,800		
战颖	境内自然人	0.48%	592,200			592,200		
胡祥主	境内自然人	0.31%	385,000			385,000		
张汉中	境内自然人	0.19%	237,033			237,033		
蔡璇吟	境内自然人	0.17%	205,000			205,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中：1、湖南盐津铺子控股有限公司为张学武先生实际控制的企业，张学武先生持有其 100%股权； 2、湖南吴平投资有限公司为张学文先生实际控制的企业，张学文先生持有其 100%股权； 3、张学武先生：							

	本公司实际控制人，与张学文共同控制本公司，张学文先生之弟，盐津控股、同创合伙实际控制人； 4、张学文先生：本公司实际控制人，与张学武共同控制本公司，张学武先生之兄，昊平投资实际控制人； 5、湖南盐津铺子同创企业（有限合伙）为张学武先生实际控制的企业，张学武先生为执行事务合伙人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陈小清	1,228,800	人民币普通股	1,228,800
战颖	592,200	人民币普通股	592,200
胡祥主	385,000	人民币普通股	385,000
张汉中	237,033	人民币普通股	237,033
蔡璇吟	205,000	人民币普通股	205,000
葛淑贤	200,000	人民币普通股	200,000
陈丽辉	150,000	人民币普通股	150,000
徐宝欣	125,800	人民币普通股	125,800
冯长禄	125,000	人民币普通股	125,000
赵轶	107,700	人民币普通股	107,700
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。也未知前十名无限售条件股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：盐津铺子食品股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	112,513,707.35	120,415,394.58
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	82,202,346.24	68,539,548.39
预付款项	29,615,033.30	26,208,710.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,087,022.98	5,206,371.69
买入返售金融资产		
存货	159,614,746.97	202,401,103.90

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,861,080.84	13,978,995.42
流动资产合计	396,893,937.68	436,750,123.99
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	429,165,570.46	370,610,355.49
在建工程	56,057,237.17	61,125,837.25
工程物资	76,801.01	56,178.44
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	93,770,064.91	78,230,358.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,534,845.92	7,672,134.45
其他非流动资产	23,090,128.97	11,561,717.28
非流动资产合计	610,694,648.44	529,256,581.05
资产总计	1,007,588,586.12	966,006,705.04
流动负债：		
短期借款	210,000,000.00	110,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	14,568,100.00	29,340,976.00

应付账款	83,670,667.29	114,102,019.61
预收款项	20,927,530.09	43,246,786.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,139,022.04	27,304,969.41
应交税费	11,202,274.00	11,780,972.17
应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,709,273.31	13,531,103.24
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	378,216,866.73	349,306,827.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,513,961.24	17,494,602.50
递延所得税负债	1,160,093.31	1,160,093.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,674,054.55	18,654,695.81
负债合计	395,890,921.28	367,961,523.03
所有者权益：		
股本	124,000,000.00	124,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	289,644,793.44	289,644,793.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,789,872.94	21,789,872.94
一般风险准备		
未分配利润	174,065,600.48	159,686,322.85
归属于母公司所有者权益合计	609,500,266.86	595,120,989.23
少数股东权益	2,197,397.98	2,924,192.78
所有者权益合计	611,697,664.84	598,045,182.01
负债和所有者权益总计	1,007,588,586.12	966,006,705.04

法定代表人：张学武

主管会计工作负责人：朱正旺

会计机构负责人：王宾

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	82,240,516.67	75,642,623.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	84,048,237.62	88,828,187.37
预付款项	59,946,138.27	14,026,604.60
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,534,688.97	4,580,699.54
存货	111,738,255.14	152,935,381.20
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	563,920.57	11,546,570.83
流动资产合计	341,071,757.24	347,560,066.82

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	209,012,428.60	202,162,428.60
投资性房地产		
固定资产	245,203,377.77	234,810,816.61
在建工程	36,375,916.70	31,409,371.59
工程物资	18,092.78	7,292.86
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	63,990,589.17	64,185,676.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,983,620.41	6,256,673.82
其他非流动资产	17,605,128.97	4,043,839.55
非流动资产合计	578,189,154.40	542,876,099.70
资产总计	919,260,911.64	890,436,166.52
流动负债：		
短期借款	210,000,000.00	110,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	14,768,100.00	29,340,976.00
应付账款	79,327,568.81	110,632,256.78
预收款项	8,609,393.70	16,862,812.99
应付职工薪酬	15,761,505.22	18,921,594.17
应交税费	2,972,398.53	352,256.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,517,867.79	8,928,051.46
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	338,956,834.05	295,037,947.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,513,961.24	17,494,602.50
递延所得税负债	1,160,093.31	1,160,093.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,674,054.55	18,654,695.81
负债合计	356,630,888.60	313,692,643.78
所有者权益：		
股本	124,000,000.00	124,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	289,644,793.44	289,644,793.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,789,872.94	21,789,872.94
未分配利润	127,195,356.66	141,308,856.36
所有者权益合计	562,630,023.04	576,743,522.74
负债和所有者权益总计	919,260,911.64	890,436,166.52

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	488,081,841.21	366,657,375.98
其中：营业收入	488,081,841.21	366,657,375.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	462,885,502.60	330,240,413.50
其中：营业成本	286,595,662.23	191,223,251.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,615,067.62	4,353,343.54
销售费用	134,009,877.83	104,126,347.96
管理费用	33,486,273.12	29,058,520.31
财务费用	2,352,317.08	1,171,620.64
资产减值损失	826,304.72	307,329.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-549,443.34	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-25,190.70	
其他收益	28,544,141.26	14,042,885.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,165,845.83	50,459,847.48
加：营业外收入	744,768.74	1,525,000.00
减：营业外支出	697,921.98	424,666.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,212,692.59	51,560,180.77
减：所得税费用	13,780,744.60	10,109,271.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,431,947.99	41,450,909.62

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	39,179,277.63	41,620,169.40
少数股东损益	252,670.36	-169,259.78
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	39,431,947.99	41,450,909.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,179,277.63	41,620,169.40
归属于少数股东的综合收益总额	252,670.36	-169,259.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.32	0.35
（二）稀释每股收益	0.32	0.35

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张学武

主管会计工作负责人：朱正旺

会计机构负责人：王宾

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	410,155,192.72	314,263,127.70
减：营业成本	312,889,929.65	212,816,389.24
税金及附加	3,348,670.09	2,848,292.71
销售费用	109,417,923.26	80,647,620.34
管理费用	23,923,210.92	22,146,337.12
财务费用	2,012,343.12	1,218,142.74
资产减值损失	-194,218.73	496,081.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	50,000,000.00	40,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-25,190.70	
其他收益	2,012,641.26	2,609,685.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,744,784.97	36,699,949.12
加：营业外收入	714,768.74	10,000.00
减：营业外支出	500,000.00	424,110.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,959,553.71	36,285,838.13
减：所得税费用	273,053.41	-288,568.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,686,500.30	36,574,406.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	10,686,500.30	36,574,406.82
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	541,399,614.48	407,108,262.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	40,547,709.78	28,990,631.96
经营活动现金流入小计	581,947,324.26	436,098,894.06
购买商品、接受劳务支付的现金	265,805,581.24	177,663,382.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	91,361,010.11	86,375,299.84
支付的各项税费	48,357,508.49	35,083,191.69
支付其他与经营活动有关的现金	111,772,231.96	83,125,021.24
经营活动现金流出小计	517,296,331.80	382,246,895.74
经营活动产生的现金流量净额	64,650,992.46	53,851,998.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,921,556.97	14,053.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,070,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,991,556.97	14,053.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,590,776.52	50,420,643.31
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	2,187,600.00	
投资活动现金流出小计	104,778,376.52	50,420,643.31
投资活动产生的现金流量净额	-100,786,819.55	-50,406,589.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		252,389,995.55
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	165,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	165,000,000.00	312,389,995.55
偿还债务支付的现金	65,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,210,813.44	26,583,829.64
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		5,300,000.00
筹资活动现金流出小计	94,210,813.44	81,883,829.64
筹资活动产生的现金流量净额	70,789,186.56	230,506,165.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	34,653,359.47	233,951,574.77
加：期初现金及现金等价物余额	64,377,727.88	39,975,802.48
六、期末现金及现金等价物余额	99,031,087.35	273,927,377.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	504,904,492.17	350,340,590.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,050,920.77	15,182,251.59
经营活动现金流入小计	516,955,412.94	365,522,841.99
购买商品、接受劳务支付的现金	354,698,356.97	198,624,492.74
支付给职工以及为职工支付的现	69,724,936.71	59,676,973.87

金		
支付的各项税费	15,666,558.47	18,163,662.86
支付其他与经营活动有关的现金	84,861,486.59	66,760,871.60
经营活动现金流出小计	524,951,338.74	343,226,001.07
经营活动产生的现金流量净额	-7,995,925.80	22,296,840.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	34,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,823,812.34	3,693,188.35
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		
投资活动现金流入小计	36,823,812.34	3,693,188.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,093,553.41	30,505,245.52
投资支付的现金	6,850,000.00	32,070,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,187,600.00	
投资活动现金流出小计	51,131,153.41	62,575,245.52
投资活动产生的现金流量净额	-14,307,341.07	-58,882,057.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		249,555,424.15
取得借款收到的现金	165,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	165,000,000.00	309,555,424.15
偿还债务支付的现金	65,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,543,793.04	26,583,829.64
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	93,543,793.04	76,583,829.64
筹资活动产生的现金流量净额	71,456,206.96	232,971,594.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	49,152,940.09	196,386,378.26
加：期初现金及现金等价物余额	19,604,956.58	33,060,404.79
六、期末现金及现金等价物余额	68,757,896.67	229,446,783.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	124,000,000.00				289,644,793.44				21,789,872.94		159,686,322.85	2,924,192.78	598,045,182.01
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	124,000,000.00				289,644,793.44				21,789,872.94		159,686,322.85	2,924,192.78	598,045,182.01
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											14,379,277.63	-726,794.80	13,652,482.83
（一）综合收益总额											39,179,277.63	252,670.36	39,431,947.99
（二）所有者投入和减少资本												-979,465.16	-979,465.16
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-24,800,000.00		-24,800,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-24,800,000.00		-24,800,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	124,000,000.00				289,644,793.44				21,789,872.94	174,065,600.48	2,197,397.98	611,697,664.84	

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	93,000,000.00				71,089,369.29				16,049,601.20		124,489,256.70		304,628,227.19	
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	93,000,000.00				71,089,369.29				16,049,601.20		124,489,256.70		304,628,227.19	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	31,000,000.00				218,555,424.15						16,820,169.40	2,665,311.62	269,040,905.17	
（一）综合收益总额											41,620,169.40	2,665,311.62	44,285,481.02	
（二）所有者投入和减少资本	31,000,000.00				218,555,424.15								249,555,424.15	
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	31,000,000.00				218,555,424.15								249,555,424.15	
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配											-24,800,000.00		-24,800,000.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-24,800,000.00		-24,800,000.00	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	124,000,000.00				289,644,793.44			16,049,601.20		141,309,426.10	2,665,311.62	573,669,132.36

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	124,000,000.00				289,644,793.44				21,789,872.94	141,308,856.36	576,743,522.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	124,000,000.00				289,644,793.44				21,789,872.94	141,308,856.36	576,743,522.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-14,113,499.70	-14,113,499.70
（一）综合收益总额										10,686,500.30	10,686,500.30
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-24,800,000.00	-24,800,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,800,000.00	-24,800,000.00
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	124,000,000.00				289,644,793.44			21,789,872.94	127,195,356.66	562,630,023.04

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	93,000,000.00				71,089,369.29				16,049,601.20	114,446,410.75	294,585,381.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,000,000.00				71,089,369.29				16,049,601.20	114,446,410.75	294,585,381.24
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	31,000,000.00				218,555,424.15					11,774,406.82	261,329,830.97
(一) 综合收益总额										36,574,406.82	36,574,406.82
(二) 所有者投入和减少资本	31,000,000.00				218,555,424.15						249,555,424.15
1. 股东投入的普通股	31,000,000.00				218,555,424.15						249,555,424.15
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										-24,800,000.00	-24,800,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-24,800,000.00	-24,800,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	124,000,000.00				289,644,793.44				16,049,601.20	126,220,817.57	555,915,212.21

三、公司基本情况

盐津铺子食品股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原盐津铺子食品有限公司（以下简称盐津食品公司），盐津食品公司以2014年6月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2014年8月22日在长沙市工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省浏阳市。公司现持有统一社会信用代码为9143010077900133XT的营业执照，公司股票已于2017年2月8日在深圳证券交易所挂牌交易。截至2018年6月30日，公司注册资本12,400万元，股份总数12,400万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股8,793.1462万股；无限售条件的流通股份A股3,606.8538万股。

本公司属于食品制造业。主要经营活动为休闲类食品的研发、生产和销售。产品主要有：休闲豆制品、凉果蜜饯、坚果炒货、休闲素食、休闲肉制品、烘焙制品六大类产品。

本财务报表业经公司2018年8月8日第二届第五次董事会批准对外报出。

本公司将长沙盐津铺子农副产品初加工有限公司、湖南盐津铺子食品贸易有限公司、湖南盐津铺子电子商务有限公司、江西盐津铺子食品有限公司、修水县盐津铺子农副产品初加工有限公司、广西盐津铺子食品有限公司、广西果美农副产品初加工有限公司、湖南盐津铺子供应链管理有限公司等8家子公司纳入本期合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2018年1月1日起至2018年6月30日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款金额 100 万元以上、其他应收款金额 50 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特性的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为实地盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而

产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
生产设备	年限平均法	8-10	5	9.50-11.875
运输工具	年限平均法	6-10	5	9.50-15.83

办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19-31.67
---------	-------	-----	---	----------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），

则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售传统休闲类食品。根据公司具体业务类型，公司主要收入确认方法分别如下：

(1) 商超销售

根据与商超的约定，在已经发货并获取商超的结算对账单后，公司确认收入。

(2) 经销商销售

根据与经销商的约定，在已发货并获得经销商确认收货后，公司确认收入。若当期存在通过经销商发货渠道向商超系统配货的，以当期经销商实际配送给商超渠道的商品金额对收入进行红字冲回，冲抵当期收入。

(3) 电子商务销售

通过网络平台进行的销售，以收到客户订单后发货，客户确认收货以后，公司确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	12%、16%、10%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 或 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广西盐津铺子食品有限公司、广西美好生活食品电子商务有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据《企业所得税法》及其实施条例规定，企业从事农产品初加工的所得，免征企业所得税。根据财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号），公司全资子公司长沙盐津铺子农副产品初加工有限公司、修水县盐津铺子农副产品初加工有限公司以及广西果美农副产品初加工有限公司属于从事农产品初加工企业，免征企业所得税。

依据财政部国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。广西盐津铺子食品有限公司、广西美好生活食品电子商务有限公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，按照15%的税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,706.57	1,784.57
银行存款	99,028,380.78	111,867,872.05
其他货币资金	13,482,620.00	8,545,737.96
合计	112,513,707.35	120,415,394.58

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,848,457.99	2.08%	1,848,457.99	100.00%		1,848,457.99	2.49%	1,848,457.99	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,794,698.65	97.68%	4,592,352.41	5.29%	82,202,346.24	72,210,671.59	97.13%	3,671,123.20	5.08%	68,539,548.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	216,128.34	0.24%	216,128.34	100.00%		284,186.65	0.38%	284,186.65	100.00%	
合计	88,859,284.98	100.00%	6,656,938.74	7.49%	82,202,346.24	74,343,316.23	100.00%	5,803,767.84	7.81%	68,539,548.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
新一佳超市有限公司	1,848,457.99	1,848,457.99	100.00%	预计收回存在较大难度
合计	1,848,457.99	1,848,457.99	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	85,683,033.95	4,284,151.70	5%
1 至 2 年	126,493.47	12,649.35	10%
2 至 3 年	985,171.23	295,551.36	30%

合计	86,794,698.65	4,592,352.41	5.29%
----	---------------	--------------	-------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 853,170.90 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华润万家商超系统	22,147,664.01	24.92	1,107,383.20
沃尔玛商超系统	15,777,334.47	17.76	788,866.72
大润发商超系统	8,780,646.05	9.88	439,032.30
步步高商超系统	5,434,408.78	6.12	271,720.44
家乐福商超系统	4,811,592.32	5.41	240,579.62
小计	56,951,645.63	64.09	2,847,582.28

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	29,615,033.30	100.00%	26,208,710.01	100.00%
合计	29,615,033.30	--	26,208,710.01	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
克山县宏玉大豆专业合作社	3,485,498.32	11.77
广西奥润投资管理有限公司凭祥分公司	3,444,511.16	11.63
湖南穗丰食品有限公司	2,737,805.86	9.24
漳浦县德众盛农产品有限公司	2,099,999.60	7.09
湖南省浏阳市官渡建筑工程有限公司农民工工资保障金专户	1,910,000.00	6.45
小 计	13,677,814.94	46.19

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,642,271.00	99.36%	555,248.02	11.96%	4,087,022.98	5,789,985.89	99.51%	583,614.20	10.08%	5,206,371.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	29,765.87	0.64%	29,765.87	100.00%		28,265.87	0.49%	28,265.87	100.00%	
合计	4,672,036.87	100.00%	585,013.89	12.52%	4,087,022.98	5,818,251.76	100.00%	611,880.07	10.52%	5,206,371.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,304,472.46	165,192.08	5.00%
1 至 2 年	569,505.26	56,950.53	10.00%
2 至 3 年	338,306.15	101,491.85	30.00%
3 至 4 年	374,587.13	187,293.56	50.00%

4 至 5 年	55,400.00	44,320.00	80.00%
合计	4,642,271.00	555,248.02	11.96%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-26,866.18 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,613,841.83	4,765,103.83
其他	1,058,195.04	1,053,147.93
合计	4,672,036.87	5,818,251.76

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
重庆京东海嘉电子	押金保证金	450,000.00	1 年以内	9.63%	22,500.00

商务有限公司					
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	押金保证金	230,626.19	1 年以内	4.94%	11,531.31
湖南新长海科技产业发展有限公司	押金保证金	161,445.13	1 年以内	3.46%	8,072.26
杭州郝姆斯食品有限公司	押金保证金	150,000.00	1 年以内	3.21%	7,500.00
江苏京东信息技术有限公司	押金保证金	117,300.74	1 年以内	2.51%	5,865.04
合计	--	1,109,372.06	--	23.74%	55,468.61

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,318,199.43		53,318,199.43	76,300,074.01		76,300,074.01
在产品	2,686,365.86		2,686,365.86	3,875,401.65		3,875,401.65
库存商品	20,920,827.45		20,920,827.45	48,031,563.54		48,031,563.54
周转材料	10,615,909.34		10,615,909.34	10,303,755.73		10,303,755.73
在途物资	245.69		245.69	1,299.15		1,299.15
发出商品	59,865,598.42	883,044.07	58,982,554.35	55,080,585.51	883,044.07	54,197,541.44
自制半成品	13,090,644.85		13,090,644.85	9,691,468.38		9,691,468.38
合计	160,497,791.04	883,044.07	159,614,746.97	203,284,147.97	883,044.07	202,401,103.90

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品	883,044.07					883,044.07
合计	883,044.07					883,044.07

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	8,267,534.61	10,057,538.11
预缴所得税	593,546.23	3,921,457.31
合计	8,861,080.84	13,978,995.42

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	300,921,644.53	126,952,705.98	19,500,067.68	10,154,817.19	457,529,235.38
2.本期增加金额	42,314,341.59	25,372,958.36	761,142.33	5,271,203.91	75,134,037.17
(1) 购置		25,372,958.36	761,142.33	5,271,203.91	31,405,304.60
(2) 在建工程转入	42,314,341.59				42,314,341.59
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		618,377.73	2,489,453.64	139,100.34	3,246,931.71
(1) 处置或报废		618,377.73	2,489,453.64	139,100.34	3,246,931.71
4.期末余额	343,235,986.12	151,707,286.61	17,771,756.37	15,286,920.76	528,001,949.86
二、累计折旧					
1.期初余额	36,469,809.09	35,948,140.11	8,590,774.42	5,910,156.27	86,918,879.89
2.本期增加金额	7,125,539.15	5,457,084.10	1,095,425.77	857,933.98	14,535,983.00
(1) 计提	7,125,539.15	5,457,084.10	1,095,425.77	857,933.98	14,535,983.00
3.本期减少金额		244,319.26	2,260,777.71	113,386.52	2,618,483.49
(1) 处置或报废		244,319.26	2,260,777.71	113,386.52	2,618,483.49

4.期末余额	43,595,348.24	41,160,904.95	7,425,422.48	6,654,703.73	98,836,379.40
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	299,640,637.88	110,546,381.66	10,346,333.89	8,632,217.03	429,165,570.46
2.期初账面价值	264,451,835.44	91,004,565.87	10,909,293.26	4,244,660.92	370,610,355.49

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新炒货车间	11,489,606.65	因土地证与房产证合并办理导致推迟办理
糕点车间（物流二栋）	16,356,288.34	因土地证与房产证合并办理导致推迟办

		理
薯片车间	19,652,566.29	新增资产，尚未完成办理
江西休闲食品三号车间	2,858,250.51	新增资产，尚未完成办理
锅炉房	2,184,100.03	新增资产，尚未完成办理
污水处理站	3,837,411.53	新增资产，尚未完成办理
附属用房	2,161,097.06	新增资产，尚未完成办理
江西休闲食品四号车间	4,212,021.85	新增资产，尚未完成办理
江西休闲食品五号车间	18,159,327.98	新增资产，尚未完成办理
江西休闲食品六号车间	10,052,836.73	新增资产，尚未完成办理
公共租赁房（二栋）	8,272,085.89	新增资产，尚未完成办理
果干果糕车间	16,301,948.85	新增资产，尚未完成办理
宿舍楼	7,385,919.27	新增资产，尚未完成办理
冷库	10,719,353.06	新增资产，尚未完成办理

其他说明

20、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

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
车间改造	458,825.46		458,825.46	16,981.13		16,981.13
运达办公楼	3,100,480.53		3,100,480.53	2,836,329.59		2,836,329.59
浏阳休闲食品生产基地建设项目	32,512,693.23		32,512,693.23	28,252,143.39		28,252,143.39
广西生产基地建设项目	18,779,716.11		18,779,716.11	29,716,465.66		29,716,465.66
食品安全研究与检测建设项目	19,417.48		19,417.48	19,417.48		19,417.48
江西休闲食品生产基地建设项目	901,604.36		901,604.36			
其他	284,500.00		284,500.00	284,500.00		284,500.00
合计	56,057,237.17		56,057,237.17	61,125,837.25		61,125,837.25

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
车间改造	1,500,000.00	16,981.13	1,175,114.17	733,269.84		458,825.46	78.34%					其他
运达办公楼	3,500,000.00	2,836,329.59	264,150.94			3,100,480.53	88.59%					其他
浏阳休闲食 品生产基地 建设项目	137,440,000.00	28,252,143.39	13,217,234.93	8,956,685.09		32,512,693.23	41.34%					募股资金
江西休闲食 品生产基地 建设项目	129,320,000.00		12,709,966.02	11,808,361.66		901,604.36	45.62%					其他
广西生产基 地建设项目	86,023,100.00	29,716,465.66	44,964,693.71	55,901,443.26		18,779,716.11	86.82%					其他
食品安全研 究与检测建 设项目	13,649,600.00	19,417.48	0.00	0.00		19,417.48	0.14%					其他
污水处理站	1,900,000.00	0.00	1,895,164.85	1,895,164.85		0.00	99.75%					其他
其他		284,500.00				284,500.00						其他
合计	373,332,700.00	61,125,837.25	74,226,324.62	79,294,924.70		56,057,237.17	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	76,801.01	56,178.44
合计	76,801.01	56,178.44

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	83,682,750.68			122,999.51	83,805,750.19
2.本期增加金额	16,307,810.76				16,307,810.76
(1) 购置	16,307,810.76				16,307,810.76
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	99,990,561.44			122,999.51	100,113,560.95
二、累计摊销					
1.期初余额	5,552,598.57			22,793.48	5,575,392.05
2.本期增加金额	755,804.07			12,299.92	768,103.99
(1) 计提	755,804.07			12,299.92	768,103.99

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,308,402.64			35,093.40	6,343,496.04
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	93,682,158.80			87,906.11	93,770,064.91
2.期初账面价值	78,130,152.11			100,206.03	78,230,358.14

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	35,124,198.09	新购买的土地权证尚未办妥

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

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

其他说明

29、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,067,055.48	1,766,763.87	6,315,217.19	1,578,804.30
递延收益	16,513,961.24	4,128,490.31	17,494,602.50	4,373,650.62
内部交易未实现利润	10,558,367.01	2,639,591.74	6,878,718.10	1,719,679.53
合计	34,139,383.73	8,534,845.92	30,688,537.79	7,672,134.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
折旧暂时性差异	4,640,373.24	1,160,093.31	4,640,373.24	1,160,093.31
合计	4,640,373.24	1,160,093.31	4,640,373.24	1,160,093.31

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		8,534,845.92		7,672,134.45
递延所得税负债		1,160,093.31		1,160,093.31

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	93,926,615.76	57,718,991.13
资产减值准备-应收账款坏账准备	270,307.14	371,594.72
资产减值准备-其他应收款坏账准备	585,013.89	611,880.07
合计	94,781,936.79	58,702,465.92

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	1,507,805.60	1,507,805.60	
2021 年	3,779,140.77	3,779,140.77	
2022 年	52,432,044.76	52,432,044.76	
2023 年	36,207,624.63		
合计	93,926,615.76	57,718,991.13	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	20,852,260.97	6,123,849.28
预付土地款	2,237,868.00	5,437,868.00

合计	23,090,128.97	11,561,717.28
----	---------------	---------------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	210,000,000.00	110,000,000.00
合计	210,000,000.00	110,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,568,100.00	29,340,976.00
合计	14,568,100.00	29,340,976.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	62,139,999.07	73,682,434.91
应付工程款	9,552,784.56	24,883,401.56
应付设备款	4,951,410.90	4,033,630.00
应付土地款	4,840,000.00	7,680,000.00
应付运费	2,186,472.76	3,822,553.14
合计	83,670,667.29	114,102,019.61

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	20,927,530.09	43,246,786.79
合计	20,927,530.09	43,246,786.79

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,643,490.11	75,684,670.86	81,753,481.21	20,574,679.76
二、离职后福利-设定提存计划	661,479.30	5,349,149.79	5,446,286.81	564,342.28
三、辞退福利		224,005.18	224,005.18	
合计	27,304,969.41	81,257,825.83	87,423,773.20	21,139,022.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,264,550.39	64,975,274.92	72,395,436.42	12,844,388.89
2、职工福利费	102.00	4,138,073.78	4,136,066.86	2,108.92
3、社会保险费	349,879.10	2,969,300.18	3,028,512.94	290,666.34
其中：医疗保险费	279,698.86	2,370,125.09	2,406,470.71	243,353.24
工伤保险费	51,705.20	436,351.46	455,954.16	32,102.50
生育保险费	18,475.04	162,823.63	166,088.07	15,210.60
4、住房公积金	22,058.00	1,407,818.00	1,269,262.00	160,614.00
5、工会经费和职工教育经费	6,006,900.62	2,194,203.98	924,202.99	7,276,901.61
合计	26,643,490.11	75,684,670.86	81,753,481.21	20,574,679.76

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	637,146.77	5,161,838.36	5,255,904.37	543,080.76
2、失业保险费	24,332.53	187,311.43	190,382.44	21,261.52
合计	661,479.30	5,349,149.79	5,446,286.81	564,342.28

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,760,518.15	1,899,542.49
企业所得税	7,192,547.81	8,937,843.39
个人所得税	255,349.59	360,273.89
城市维护建设税	288,269.73	122,820.41
印花税	68,784.93	110,004.40
房产税	247,282.38	130,869.80
土地使用税	95,534.94	95,534.94
教育费附加	288,269.71	120,231.65
防洪基金	727.21	3,651.07
水利基金		200.13
环保税	4,989.55	
合计	11,202,274.00	11,780,972.17

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,426,589.69	5,528,493.60
经济开发区和工业园管委会借款	1,320,000.00	1,320,000.00
预提费用	8,748,653.67	6,485,449.80
其他	214,029.95	197,159.84
合计	16,709,273.31	13,531,103.24

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	17,494,602.50		980,641.26	16,513,961.24	
合计	17,494,602.50		980,641.26	16,513,961.24	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成 本费用金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
食品加工线建设补助款	37,500.00			6,250.00			31,250.00	与资产相关
新建高档休闲食品生产基地补助款	375,000.00			62,500.00			312,500.00	与资产相关

2011 年度农产品加工企业固定资产投资项目 财政补贴资金	250,000.00			31,250.00			218,750.00	与资产相关
生姜基地建设补助资金	18,750.00			3,125.00			15,625.00	与资产相关
技术改造（盐津铺子新建高档休闲食品生产 基地项目）	37,500.00			6,250.00			31,250.00	与资产相关
蜜饯原料腌渍液产业化开发项目	93,750.00			15,625.00			78,125.00	与资产相关
固定资产投资财政补贴	187,500.00			31,250.00			156,250.00	与资产相关
新建三期休闲食品生产线项目	75,000.00			12,500.00			62,500.00	与资产相关
财政三农支付的固定资产投资补贴款	225,000.00			37,500.00			187,500.00	与资产相关
新技术改造	7,344,465.00			320,572.50			7,023,892.50	与资产相关
浏阳市住房保障局公租房建设补助资金	4,525,000.00			125,000.01			4,399,999.99	与资产相关
技改项目补贴资金	1,669,950.00			139,162.50			1,530,787.50	与资产相关
浏阳市工业园财政局烘焙项目建设补助	2,655,187.50			189,656.25			2,465,531.25	与资产相关
合计	17,494,602.50			980,641.26			16,513,961.24	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	124,000,000.00						124,000,000.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	289,644,793.44			289,644,793.44
合计	289,644,793.44			289,644,793.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,789,872.94			21,789,872.94
合计	21,789,872.94			21,789,872.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		124,489,256.70
调整后期初未分配利润	159,686,322.85	124,489,256.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,179,277.63	41,620,169.40
应付普通股股利	24,800,000.00	24,800,000.00
期末未分配利润	174,065,600.48	141,309,426.10

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	482,832,129.06	281,266,446.06	365,940,431.72	190,766,899.94
其他业务	5,249,712.15	5,329,216.17	716,944.26	456,351.48
合计	488,081,841.21	286,595,662.23	366,657,375.98	191,223,251.42

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,582,019.28	1,510,575.22
教育费附加	1,561,701.22	1,509,934.30
房产税	1,434,658.69	721,353.18
土地使用税	686,145.82	421,289.74
印花税	326,290.98	190,191.10
环境保护税	24,251.63	
合计	5,615,067.62	4,353,343.54

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	57,817,457.58	45,757,030.69
推广类促销费用	21,721,526.21	18,562,358.19
合同类促销费用	20,888,091.60	16,274,679.48
物流费	14,748,807.28	7,730,318.51
配送费	6,504,784.12	4,461,226.27
进场条码费	2,507,442.99	3,024,516.11
差旅费	2,136,349.43	2,290,945.86
仓库及办公租金	2,056,800.60	2,032,793.28
车辆使用费	1,356,121.32	961,560.95
其他项目	4,272,496.70	3,030,918.62
合计	134,009,877.83	104,126,347.96

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	13,026,773.59	8,551,755.06
研究与开发费	7,904,371.80	7,655,950.87
折旧与摊销	3,285,486.17	3,657,572.65
工费经费及教育经费	2,196,494.12	2,119,855.56
税费	69,766.31	73,763.59
车辆使用费	373,081.78	609,228.76
存货报损	946,386.71	390,449.05
差旅费	531,786.82	460,789.13
其他	5,152,125.82	5,539,155.64
合计	33,486,273.12	29,058,520.31

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	4,410,813.44	1,412,724.35
利息收入	2,138,841.87	-274,634.67
手续费及其他	80,345.51	33,530.96
合计	2,352,317.08	1,171,620.64

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	826,304.72	307,329.63
合计	826,304.72	307,329.63

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-549,443.34	
合计	-549,443.34	

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	28,544,141.26	14,042,885.00

71、营业外收入

单位：元

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
政府补助	744,768.74	1,525,000.00	
合计	744,768.74	1,525,000.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	500,000.00		
固定资产损失	197,921.98	424,110.99	
其他		555.72	
合计	697,921.98	424,666.71	

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,652,078.26	9,203,834.61
递延所得税费用	-871,333.66	905,436.54
合计	13,780,744.60	10,109,271.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	53,212,692.59

按法定/适用税率计算的所得税费用	13,303,173.15
子公司适用不同税率的影响	-7,702,118.17
调整以前期间所得税的影响	8,622.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	96,101.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,362,812.68
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	10,425,582.70
研发加计扣除的影响	-987,803.66
所得税费用	13,780,744.60

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,153,083.20	274,358.57
保证金及押金增加	1,630,542.11	841,197.28
政府补助	29,343,545.91	13,784,400.00
收到票据保证金	4,229,614.50	13,130,509.20
其他项目	3,190,924.06	960,166.91
合计	40,547,709.78	28,990,631.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	20,533,485.82	15,108,794.47
付现的销售费用	83,717,597.51	52,594,687.20
支付的保证金及押金增加	1,533,352.54	
支付票据保证金	5,716,743.86	10,249,449.90
银行手续费		33,254.86

其他项目	271,052.23	5,138,834.81
合计	111,772,231.96	83,125,021.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	2,187,600.00	
合计	2,187,600.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还大额投资性款项		5,300,000.00
合计		5,300,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	39,431,947.99	41,450,909.62
加：资产减值准备	826,304.72	307,329.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,355,761.89	12,069,864.48
无形资产摊销	1,032,147.68	528,627.17
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）	25,190.70	424,110.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,510.06	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,410,813.44	1,412,724.35
投资损失（收益以“-”号填列）	550,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-862,711.47	905,436.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	41,701,250.70	35,912,885.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,744,033.73	-8,410,491.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,904,810.48	-32,846,972.52
其他		2,097,574.30
经营活动产生的现金流量净额	64,650,992.46	53,851,998.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	99,031,087.35	273,927,377.25
减：现金的期初余额	64,377,727.88	39,975,802.48
现金及现金等价物净增加额	34,653,359.47	233,951,574.77

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	99,031,087.35	64,377,727.88
其中：库存现金	2,706.57	1,784.57
可随时用于支付的银行存款	99,028,380.78	63,867,872.05
可随时用于支付的其他货币资金		508,071.26
三、期末现金及现金等价物余额	99,031,087.35	64,377,727.88

其他说明：

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

其他说明：

(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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

6、其他

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

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	
湖南盐津铺子电子商务有限公司	浏阳市	浏阳经济技术开发区康天路 105 号	批发兼零售	93.42%		新设
长沙盐津铺子农副产品初加工有限公司	浏阳市	长沙国家生物产业基地康天路 105 号	初加工	100.00%		新设
湖南盐津铺子食品贸易有限公司	浏阳市	浏阳经济技术开发区康天路 105 号	食品销售	100.00%		新设
修水县盐津铺子农副产品初加工有限公司	江西省	修水县义宁镇良塘新区芦良大道 888 号	初加工	100.00%		新设
江西盐津铺子食品有限公司	江西省	江西省九江市修水县义宁镇良塘新区芦良大道 888 号	食品销售	100.00%		新设
广西果美农副产品初加工有限公司	广西省	凭祥市凭祥边境经济合作区东盟特色食品产业园盐津铺子路 888 号	初加工	100.00%		新设
广西盐津铺子食品有限公司	广西省	凭祥市凭祥边境经济合作区东盟特色食品产业园盐津铺子路 888 号	食品销售	100.00%		新设
湖南盐津铺子供应链管理有限公司	浏阳市	浏阳经济技术开发区康天路 105 号	批发兼零售	100.00%		新设
广西美好生活食品电子商务有限公司	广西省	凭祥市凭祥边境经济合作区东盟特色食品产业园盐津铺子路 888 号 2 栋	食品销售	93.42%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南盐津铺子电子商务有限公司	6.58%	252,670.36		2,614,813.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计
湖南盐津铺子电子商务有限公司	41,845,036.70	694,284.96	42,539,321.66	12,851,434.68	0.00	12,851,434.68	53,093,119.33	583,498.58	53,676,617.91	27,829,320.53	0.00	27,829,320.53

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南盐津铺子电子商务有限公司	74,746,171.37	3,840,589.60	3,840,589.60	-10,331,906.24	23,044,136.08	-2,143,957.18	-2,143,957.18	-2,259,299.98

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

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:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

(一) 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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险, 本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果, 本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易, 并对其应收款项余额进行监控, 以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年06月30日, 本公司具有特定信用风险集中, 本公司应收账款的64.09%(2017年12月31日: 64.22%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险, 是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产; 或者源于对方无法偿还其合同债务; 或者源于提前到期的债务; 或者源于无法产生预期的现金流量。

(三) 市场风险

市场风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动

的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年06月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮或下浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币210,000,000.00元(2017年12月31日：人民币110,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
湖南盐津铺子控股	浏阳经济技术开发区	控股公司服务、投	5,000 万元	39.02%	39.02%

有限公司	区绿之韵路 30 号锦绣嘉苑小区 11 号栋 602 室	资、咨询			
------	------------------------------	------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本公司最终实际控制方是自然人张学武和张学文。张学武直接持有公司总股本的9.85%，通过持有湖南盐津铺子控股有限公司股权间接持有本公司39.02%的股份，通过持有湖南盐津铺子同创企业（有限合伙）股权间接持有本公司3.47%的股份，故张学武直接及间接持有公司总股本为52.33%。张学文先生直接持有本公司5.20%的股份，通过湖南吴平投资有限公司间接持有本公司13.38%的股份，合计直接间接持有本公司18.58%的股份。

本企业最终控制方是张学武和张学文。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长沙市博特食品贸易有限公司	公司监事兰波为该公司经营盐津铺子品牌的受益人
浏阳市彭记轩食品厂	公司监事缪贤文为该公司供应商业务的受益人

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浏阳市彭记轩食品厂	采购货物	462,862.13	1,250,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长沙市博特食品贸易有限公司	销售货物	2,417,592.41	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,385,600.00	1,116,529.21

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浏阳市彭记轩食品厂	160,905.43	283,782.22
预收账款	长沙市博特食品贸易有限公司	65,341.43	573,772.53

7、关联方承诺**8、其他****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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年6月30日止，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,848,457.99	2.08%	1,848,457.99	100.00%		1,848,457.99	1.94%	1,848,457.99	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	88,675,598.00	99.79%	4,627,360.38	5.22%	84,048,237.62	93,567,120.09	98.00%	4,738,932.72	5.06%	88,828,187.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	61,658.01	0.07%	61,658.01	100.00%		61,658.01	0.06%	61,658.01	100.00%	
合计	90,585,714.00	100.00%	6,537,476.38	7.22%	84,048,237.62	95,477,236.09	100.00%	6,649,048.72	6.96%	88,828,187.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
新一佳超市有限公司	1,848,457.99	1,848,457.99	100.00%	预计收回存在较大困难
合计	1,848,457.99	1,848,457.99	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	87,634,664.45	4,381,733.22	5.00%
1 至 2 年	117,461.55	11,746.16	10.00%
2 至 3 年	923,472.00	233,881.00	30.00%
合计	88,675,598.00	4,627,360.38	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-111,572.34 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华润万家商超系统	22,147,664.01	24.45	1,107,383.20
沃尔玛商超系统	15,777,334.47	17.42	788,866.72
大润发商超系统	8,780,646.05	9.69	439,032.30
步步高商超系统	5,434,408.78	6.00	271,720.44

家乐福商超系统	4,811,592.32	5.31	240,579.62
小计	56,951,645.63	62.87	2,847,582.28

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,987,226.05	100.00%	452,537.08	15.15%	2,534,688.97	5,115,883.01	100.00%	535,183.47	10.46%	4,580,699.54
合计	2,987,226.05	100.00%	452,537.08	15.15%	2,534,688.97	5,115,883.01	100.00%	535,183.47	10.46%	4,580,699.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,830,317.31	91,515.87	5.00%
1 至 2 年	442,479.82	44,247.98	10.00%
2 至 3 年	285,306.15	85,591.85	30.00%
3 至 4 年	373,722.77	186,861.38	50.00%
4 至 5 年	55,400.00	44,320.00	80.00%
合计	2,987,226.05	452,537.08	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-82,646.39 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,096,303.41	4,331,283.83
其他	631,618.11	784,599.18
企业往来	259,304.53	
合计	2,987,226.05	5,115,883.01

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
广西盐津铺子食品有限公司	企业往来	243,572.82	1 年以内	8.15%	12,178.64
湖南新长海科技产业发展有限公司	押金保证金	161,445.13	1 年以内	5.40%	8,072.26
吴磊	押金保证金	104,622.86	1 年以内	3.50%	5,231.14

东莞市糖酒集团美宜佳便利店有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	3.35%	5,000.00
盛世华轩（厦门）商贸有限公司	押金保证金	77,314.29	1 年以内	2.59%	3,865.71
合计	--	686,955.10	--	23.00%	34,347.75

（6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	209,012,428.60		209,012,428.60	202,162,428.60		202,162,428.60
合计	209,012,428.60		209,012,428.60	202,162,428.60		202,162,428.60

（1）对子公司投资

单位：元

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
江西盐津铺子食品有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
湖南盐津铺子电子商务有限公司	33,542,428.60			33,542,428.60		
湖南盐津铺子食品贸易有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
长沙盐津铺子农副产品初加工有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

修水县盐津铺子农副产品初加工有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
湖南盐津铺子供应链管理有限公司	1,120,000.00	600,000.00		1,720,000.00		
广西盐津铺子食品有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
广西果美农副产品初加工有限公司	10,500,000.00	6,250,000.00		16,750,000.00		
合计	202,162,428.60	6,850,000.00		209,012,428.60		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	406,806,313.01	309,093,097.68	310,757,715.05	209,422,417.24
其他业务	3,348,879.71	3,796,831.97	3,505,412.65	3,393,972.00
合计	410,155,192.72	312,889,929.65	314,263,127.70	212,816,389.24

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	50,000,000.00	40,000,000.00
合计	50,000,000.00	40,000,000.00

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-723,112.67	
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）	29,288,910.00	
减：所得税影响额	4,906,617.68	
合计	23,659,179.65	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.37%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.52%	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2018年半年度报告》文本原件
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
- 三、其他备查文件

盐津铺子食品股份有限公司

法定代表人：张学武

2018年8月10日