

盐津铺子食品股份有限公司

2018 年度财务决算报告

盐津铺子食品股份有限公司（以下简称“公司”）2018年度财务报告审计工作已经完成，由天健会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，出具了“天健审【2019】2-49号”标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了2018年度财务决算报告，情况如下：

一、报告期主要财务数据

单位：人民币元

项目	2018 年度	2017 年度
营业收入	1,107,553,942.50	754,425,766.86
利润总额	75,358,481.08	91,109,555.11
归属于母公司所有者净利润	70,513,331.56	65,737,337.89
基本每股收益	0.57	0.54
项目	2018.12.31	2017.12.31
资产总额	1,158,629,228.48	966,006,705.04
归属于母公司所有者权益	640,834,320.79	595,120,989.23

二、财务状况

1、资产

单位：人民币万元

项目	2018 年年末	比重 (%)	2017 年年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
总资产	115,862.92	100.00	96,600.67	100.00	19.94
流动资产	46,185.51	39.86	43,675.01	45.21	5.75
非流动资产	69,677.42	60.14	52,925.66	54.79	31.65

报告期内公司总资产同比上升 19.94%，主要原因：

(1) 其他应收款期末较期初增长106.69%，主要系2017年公司预付广西奥润投资管理有限公司凭祥分公司的坚果货款，2018年公司改变经营策略，不再从该公司采购坚果类产品，预计可收回该货款。

(2) 其他流动资产期末较期初增长 134.61%，主要系预缴所得税和留抵增值税增加所致。

(3) 固定资产期末较期初增长 55.04%，主要系房屋建筑和生产设备增加所致。

2、负债

单位：人民币万元

项目	2018年年末	比重 (%)	2017年年末	比重 (%)	增减幅度(%)
总负债	51,514.32	100.00	36,796.15	100.00	40.00
流动负债	49,712.98	96.5	34,930.68	94.93	42.32
非流动负债	1,801.34	3.5	1,865.47	5.07	-3.44

报告期内公司流动负债同比上升42.32%，主要原因：

(1) 短期借款期末较期初增长68.27%，主要系银行借款增加所致。

(2) 其他应付款期末较期初增长190.60%，主要系公司收到600万元购买保证金，400万元租赁保证金所致。

3、股东权益

单位：人民币万元

项目	2018年末	比重 (%)	2017年末	比重 (%)	增减幅度(%)
股东权益	64,348.61	100.00	59,804.52	100.00	7.60
股本	12,400.00	19.27	12,400.00	20.73	0.00
资本公积	28,964.48	45.01	28,964.48	48.43	0.00
盈余公积	2,446.72	3.80	2,178.99	3.64	12.29
未分配利润	20,272.23	31.50	15,968.63	26.70	26.95
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益	64,083.43	99.59	59,512.10	99.51	7.68

报告期内公司股东权益同比增长7.60%，主要原因：

(1) 盈余公积期末较期初增长12.29%，主要系报告期内按实现净利润的10%

提取法定盈余公积金。

(2) 未分配利润期末较期初增长26.95%，主要系报告期净利润增加所致。

三、经营状况

单位：人民币万元

项目	2018年	2017年	增减幅度(%)
营业收入	110,755.39	75,442.58	46.81
营业利润	7,532.77	8,369.13	-9.99
利润总额	7,535.85	9,110.96	-17.29
销售费用	28,779.46	23,111.02	24.53
管理费用	5,685.04	4,672.52	21.67
研发费用	2,317.54	1,658.25	39.76
财务费用	697.79	140.83	395.48
净利润	7,122.03	6,531.94	9.03
归属于母公司所有者净利润	7,051.33	6,573.73	7.27

主要原因：

(1) 报告期营业收入较上期增长46.81%，主要系公司生产经营规模扩大，相应的销售收入增加所致。

(2) 销售费用较上年同期增长24.53%，主要系从公司上市开始，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，导致营业费用增加；

(3) 管理费用较上年同期增长21.67%，主要系为配合公司发展战略，公司在人力资源、品控管理、运营管理、生产管理等方面转型升级，导致管理费用增加。

(4) 研发费用较上年同期增长39.76%，主要系为配合公司发展战略，公司在产品研发方面加大投入，导致研发费用增加。。

(5) 财务费用较上年同期增长395.48%，主要系银行贷款增加所致。

四、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2018年	2017年	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	15,542.06	1,201.54	1193.51

投资活动产生的现金流量净额	-16,296.52	-24,348.07	-33.07
筹资活动产生的现金流量净额	3,729.36	25,588.42	-85.43
现金及现金等价物增加额	2,974.90	2,440.19	21.91

主要原因:

(1) 经营活动产生的现金流量净额增长1193.51%，主要系销售商品收到的现金增加所致；

(2) 筹资活动产生的现金流量净额减少主要系2017年发行股票收到募集资金所致；

五、公司主要财务指标

指标范围	主要指标	2018年度	2017年度
偿债能力	资产负债率	44.46%	38.09%
	流动比率（倍）	0.93	1.25
	速动比率（倍）	0.53	0.67
发展能力	总资产增长率	19.94%	67.76%
	销售增长率	46.81%	10.38%
	净利润增长率	9.03%	-23.74%
盈利能力	销售净利率	6.43%	8.66%
	加权平均净资产收益率	11.45%	11.96%
	加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	6.2%	5.84%
	基本每股收益（元）	0.57	0.54
	稀释每股收益（元）	0.57	0.54
经营效率	应收账款周转率（次/年）	17.86	14.57
现金能力	每股经营活动产生的现金流量（元）	1.25	0.10
	每股净现金流量（元）	0.24	0.20

盐津铺子食品股份有限公司

董事会

2019年3月9日