



# 盐津铺子食品股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 03 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。

公司敬请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：（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”“国家农业产业化龙头企业”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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 128400000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	47
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 可转换公司债券相关情况.....	55
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第十节 公司治理.....	57
第十一节 公司债券相关情况.....	65
第十二节 财务报告.....	76
第十三节 备查文件目录.....	77

## 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
湖南盐津有限	指	湖南盐津铺子食品有限公司，公司全资子公司
盐津食品科技	指	盐津铺子食品科技有限公司，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
吴平投资	指	湖南吴平投资有限公司，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	《深圳证券交易所中小板股票上市规则》
《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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
沃尔玛	指	Wal-Mart Stores, Inc 旗下中国商超系统

家乐福	指	苏宁旗下（原 Carrefour SA 旗下）中国商超系统
大润发	指	阿里巴巴旗下（原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
专职驻场人员	指	公司向大型卖场派驻的专职工作人员或促销人员

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	湖南浏阳生物医药工业园		
注册地址的邮政编码	410329		
办公地址	湖南省长沙市雨花区长沙大道运达中央广场写字楼 A 座 32 楼		
办公地址的邮政编码	410005		
公司网址	www.yanjinpuzi.com		
电子信箱	yjpzzqb@yanjinpuzi.com		

### 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长沙大道运达中央广场写字楼 A 座 32 楼	湖南省长沙市雨花区长沙大道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	yjpzzqb@yanjinpuzi.com	yjpzzqb@yanjinpuzi.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	9143010077900133XT
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	贺梦然、黄竞超

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
西部证券股份有限公司	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室	瞿孝龙、李锋	2017 年 2 月 8 日-2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,399,275,040.98	1,107,553,942.50	26.34%	754,425,766.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	128,036,503.17	70,513,331.56	81.58%	65,737,337.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	101,281,444.52	38,180,336.93	165.27%	32,108,962.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	184,483,705.51	155,420,554.66	18.70%	12,015,412.34
基本每股收益（元/股）	1.03	0.57	80.70%	0.54
稀释每股收益（元/股）	1.01	0.57	77.19%	0.54
加权平均净资产收益率	18.21%	11.45%	6.76%	11.96%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,660,167,106.37	1,158,629,228.48	43.29%	966,006,705.04

归属于上市公司股东的净资产 (元)	773,366,223.96	640,834,320.79	20.68%	595,120,989.23
----------------------	----------------	----------------	--------	----------------

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	342,929,611.59	297,812,833.31	340,730,292.65	417,802,303.43
归属于上市公司股东的净利润	28,486,534.16	37,672,999.78	23,608,027.58	38,268,941.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,379,878.63	24,241,389.18	22,329,318.13	37,330,858.58
经营活动产生的现金流量净额	22,474,412.11	58,461,836.54	17,606,905.00	85,940,551.86

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	-6,912,226.52	-1,787,016.85	-823,333.77	
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）	37,149,336.03	39,224,099.92	47,219,498.14	
委托他人投资或管理资产的损益	123,830.14			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,742,243.60	-749,000.00	-1,559,330.45	
减：所得税影响额	5,348,124.60	4,355,088.44	11,208,458.48	



合计	26,755,058.65	32,332,994.63	33,628,375.44	--
----	---------------	---------------	---------------	----

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”和“憨豆先生”系列休闲食品，产品主要有：咸味小吃休闲零食产品（鱼糜产品、豆干产品、肉鱼产品、蜜饯炒货产品、素食产品等）；休闲烘焙类产品（面包、蛋糕）；坚果果干类产品。

### 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 28.78%，主要系房屋建筑、生产设备、中岛设备等增加所致。
无形资产	期末较期初增长 49.05%，主要系新增土地使用权所致。
应收账款	期末较期初增长 45.24%，主要系公司销售规模增加所致。
存货	期末较期初增长 48.21%，主要系期末发出商品、库存商品、在途物资增加所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

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。

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、麦德龙等国际大型连锁商超，以及家乐福、大润发、永辉、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”、2019年获“国家农业产业化龙头企业”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、永辉、华润万家、步步高、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在，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在，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、麦德龙、卜蜂莲花、欧尚、乐购、华润万家等国际大型连锁商超，以及永辉、步步高、家乐福、大润发、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。

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68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，开发了坚果小口袋面包、夹心吐司面包、沙琪玛、小黄鱼、果糕、竹笋、豆瓣、瓜子仁、裹粉青豌豆、蛋白豆干、鱼豆腐、每日坚果等新品，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，包含产品主要有：产品的转变，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”和“憨豆先生”系列休闲食品，产品主要有：咸味小吃休闲零食产品（鱼糜产品、豆干产品、肉鱼产品、蜜饯炒货产品、素食产品等），休闲烘焙类产品（面包、蛋糕），坚果果干类产品，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产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

2019年是公司上市第三年，也是公司进一步夯实基础、优化调整战略的一年。在全体股东的支持下，董事会严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定，切实履行股东大会赋予的董事会职责，勤勉尽责开展各项工作，紧紧围绕公司发展规划，以销售业绩稳定增长、公司持续盈利为中心，从区域市场向全国市场战略布局拓展，不断健全和完善公司法人治理结构，使公司保持持续稳健发展态势。情况如下：

#### 一、2019年公司经营管理情况

2019年度，公司实现营业收入139,927.50万元,同比上年增加26.34%；归属于母公司所有者净利润12,803.65万元，同比上年增加81.58%；基本每股收益1.03元，同比上年增长80.70%。

#### 二、重点经营工作情况

公司坚持自主制造，进一步强化“直营商超主导、经销跟随”，线下营销网络“以点带面、分区连片、阶梯拓展”，同时，电商运营规模与效益兼顾，逐步形成“线下+线上”良性互补的立体营销网络，走“高速发展、良性发展、持续发展”的高质量发展之路。主要工作如下：

##### （一）营销渠道建设

公司持续推进品牌营销战略，线下“盐津铺子”零食屋、“憨豆先生”面包屋“双岛战略”比翼齐飞。湘、赣、粤、滇、桂、黔根据地市场呈稳健增长态势，渠道进一步下沉，市场份额持续提升；川、渝、鄂等市场增长强劲，华东、华北市场不断拓展延伸，公司销售业绩逐月上升，增长势头迅猛。

线上电商稳健经营，在推出零食大礼包等爆款的同时，积极培育“焙宁”和“满口香”子品牌，分别定位于互联网短保烘焙领导品牌和国民咸味零食品牌，纯蛋糕等短保爆款已经成为线上销量领先单品。下半年启动的直播带货业务，在“双12”时实现了单场直播销售额五百万元的突破。

##### （二）生产制造

湖南生产基地新建标准化车间44000m<sup>2</sup>，湖南休闲零食制造中心整体搬迁，标准化厂房、洁净生产环境，技改升级后的自动化生产线，全过程质量安全管理，产品品质更加精进，生产效率显著提升；湖南烘焙制造中心新建华夫饼、布丁、吐司、小蛋糕、小面包、馅料等生产线，烘焙年产能提升2万余吨。江西生产基地全面推进休闲食品生产线技术改造，辣条生产线实现自动化升级；广西生产基地推动技改升级，实现了芒果制品自动包装；河南生产基地启动全面建设，预计2020年7月即可投入生产。

##### （三）新品推广

公司倾注研发资源，重点打造核心新品，2019年上市“纯蛋糕”、“乳酸菌小口袋面包”、“华夫饼”、“黄油面包”等系列烘焙新品，得到了经销商、卖场和广大消费者的高度认可，产生了重要的业绩贡献，烘焙品类成为公司第二增长曲线，助推公司主营业务收入呈现高速增长。

##### （四）企业管理

公司坚持技术创新和管理创新齐头并进，全面推行精益生产管理和全过程食品质量安全管理，主动参与湖南省绿色生产体系、卓越绩效管理体系创建，企业全面提质升级，公司被认定为“农业产业化国家重点龙头企业”、“湖南省绿色工厂”，江西盐津铺子食品有限公司被认定为“高新技术企业”。

##### （五）企业文化建设

公司进一步加强了党建工作，发挥党员先锋模范作用，带动员工主动进取、奋发向上，努力营造昂扬向上的企业文化氛围；支持工会和群团工作，开展了“歌唱比赛”、“羽毛球比赛”、“象棋比赛”等众多有益员工身心健康的文化体育活动，较好地增强了企业凝聚力。

#### （六）长效激励机制

2019年3月，公司在夯实基础进入上升通道，公司股价尚处低位时，配合公司2019-2021新三年战略落地，适时推出《盐津铺子2019年限制性股票激励计划》，向激励对象定向发行公司人民币A股普通股股票550万股，其中首次授予440万股，预留110万股。

经公司董事会薪酬考核委员会考核并经公司监事会审核，2019年5月9日，向第一批12名激励对象授予440万股限制性股票，调整后的每股限制性股票价格13.65元/股。2019年6月26日，公司完成2019年限制性股票首次授予登记。实施效果良好。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		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	1,399,275,040.98	100%	1,107,553,942.50	100%	26.34%
分行业					
食品制造业	1,399,275,040.98	100.00%	1,107,553,942.50	100.00%	26.34%
分产品					
烘焙产品（含薯片）	410,004,351.59	29.30%	215,494,036.76	19.46%	90.26%
休闲豆制品-鱼糜制品	199,508,534.44	14.26%	157,272,803.53	14.20%	26.86%
休闲豆制品-豆干类	193,366,241.90	13.82%	210,075,836.82	18.97%	-7.95%
肉（鱼）产品	169,578,002.56	12.12%	153,021,983.09	13.82%	10.82%
蜜饯炒货产品	134,741,398.31	9.63%	123,093,440.62	11.11%	9.46%
果干类	86,867,318.87	6.21%	70,595,211.93	6.37%	23.05%
素食产品	73,191,679.15	5.23%	65,736,190.98	5.94%	11.34%
辣条类	49,413,613.64	3.53%	355,056.23	0.03%	13,817.12%

其他类（礼盒、组合装、月饼礼盒等）	82,603,900.52	5.90%	111,909,382.54	10.10%	-26.19%
分地区					
华中地区	641,084,497.41	45.82%	529,947,967.24	47.85%	20.97%
华南地区	316,172,179.62	22.60%	302,680,746.59	27.33%	4.46%
华东地区	225,692,306.01	16.13%	125,758,216.93	11.35%	79.47%
西南地区	137,100,895.63	9.80%	68,048,346.51	6.14%	101.48%
华北地区	54,782,464.99	3.92%	65,824,276.92	5.94%	-16.77%
西北地区	24,442,697.32	1.75%	15,294,388.31	1.38%	59.81%

### （2）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						
食品制造业	1,399,275,040.98	799,428,180.46	42.87%	26.34%	18.58%	3.74%
分产品						
烘焙产品（含薯片）	410,004,351.59	250,693,597.01	38.86%	90.26%	75.63%	5.10%
休闲豆制品-鱼糜制品	199,508,534.44	71,494,851.79	64.16%	26.86%	6.39%	6.90%
休闲豆制品-豆干类	193,366,241.90	78,446,486.55	59.43%	-7.95%	-23.10%	7.99%
肉（鱼）产品	169,578,002.56	95,711,005.14	43.56%	10.82%	2.13%	4.80%
蜜饯炒货产品	134,741,398.31	78,561,389.03	41.69%	9.46%	17.96%	-4.20%
分地区						
华中地区	641,084,497.41	330,279,168.18	48.48%	20.97%	15.61%	2.39%
华南地区	316,172,179.62	187,665,891.96	40.64%	4.46%	-2.34%	4.13%
华东地区	225,692,306.01	158,793,432.86	29.64%	79.47%	81.21%	-0.68%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否



行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
食品制造业-烘焙制品 (含薯片)	销售量	吨	16,387.37	7,715.99	112.38%
	生产量	吨	17,180.66	8,377.32	105.09%
	库存量	吨	2,002.51	996.93	100.87%
食品制造业-休闲豆制品 (含鱼糜制品)	销售量	吨	15,125.52	13,318.05	13.57%
	生产量	吨	15,687.56	14,665.41	6.97%
	库存量	吨	2,517.45	2,022.75	24.46%
食品制造业-休闲肉制品	销售量	吨	3,307.27	3,160.1	4.66%
	生产量	吨	3,613.49	3,111.9	16.12%
	库存量	吨	926.10	511.88	80.92%
食品制造业-凉果蜜饯	销售量	吨	4,055.09	3,898.8	4.01%
	生产量	吨	4,696.53	4,188.5	12.13%
	库存量	吨	549.63	531.35	3.44%
食品制造业-炒货	销售量	吨	1,418.53	1,457.5	-2.67%
	生产量	吨	1,799.91	1,742.89	3.27%
	库存量	吨	337.11	272.55	23.69%
食品制造业-休闲素食	销售量	吨	2,386.15	2,156.22	10.66%
	生产量	吨	2,318.10	2,424.96	-4.41%
	库存量	吨	510.63	448.82	13.77%
食品制造业-辣条	销售量	吨	5,514.04		
	生产量	吨	3,293.22		
	库存量	吨	134.51		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

烘焙制品销量同比增长112.38%；生产量同比增长105.09%，增加原因：公司精准定位，经过培育和开发，公司烘焙产品产销两旺，增长迅猛；2019年销售收入41,000.44万元，收入占比从19.46%增加至29.30%。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

##### 1、经销商类销售合同

序号	经销商名称	年度销售额(元)	合同期限
1	杭州郝姆斯食品有限公司	32,719,676.53	2019.3.1-2020.2.29
2	东莞市慧欣食品贸易有限公司	15,049,224.86	2019.3.1-2020.2.29
3	长沙市雨花区益乐食品商行	10,180,848.88	2019.3.1-2020.2.29
4	南昌富利商贸有限公司	9,960,411.15	2019.3.1-2020.2.29

5	郴州市思泉商贸有限公司	8,738,872.57	2019.3.1-2020.2.29

## 2、商超合同

序号	系统	年度销售额（元）	合同期限
1	沃尔玛系统	119,583,210.55	2013年，到期自动续展
2	步步高系统	89,002,639.57	2019.1.1-2019.12.31，到期自动续展
3	大润发系统	70,549,814.61	2017.1.1-2017.12.31，到期自动续展
4	华润万家系统	55,388,945.52	2018.1.1-2018.12.31，到期自动续展
5	家乐福系统	22,920,442.97	2017.1.1-2017.12.31，到期自动续展

## (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品制造业	主营业务成本	797,837,436.97	99.80%	667,115,610.84	98.95%	19.60%

说明

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

### (一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例（%）
河南盐津铺子食品有限公司	投资设立	2019年1月7日	3,000.00	100.00%
德民（长沙）食品有限公司	投资设立	2019年12月30日	600.00	60.00%

### (二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南盐津铺子食品贸易有限公司	决议解散	2019年11月11日	-64,026.42	-12,560.10
湖南盐津铺子供应链管理有限公司	决议解散	2019年2月21日	-1,186,933.78	-575.36
湖南盐津铺子食品有限公司	决议解散	2019年12月30日	-34.00	-34.00
NORTH LATITUDE 11 FOOD COMPANY LIMITED	股权转让	2019年5月29日	2,237,900.00	

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	367,244,286.78
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.25%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	沃尔玛系统	119,583,210.55	8.55%
2	步步高系统	89,002,639.57	6.36%
3	大润发系统	70,549,814.61	5.04%
4	华润万家系统	55,388,945.52	3.96%
5	杭州郝姆斯食品有限公司	32,719,676.53	2.34%
合计	--	367,244,286.78	26.25%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	175,306,703.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.16%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	6.87%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	凭祥市金穗源农业专业合作社	53,439,584.30	7.06%
2	MANGUWANG FOOD CO.,LTD	52,029,563.32	6.87%
3	湖南以仁油脂有限公司	26,679,088.85	3.53%
4	瑞安市华忠水产食品有限公司	23,655,426.45	3.13%
5	广州永新包装有限公司	19,503,040.67	2.58%
合计	--	175,306,703.59	23.16%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	343,811,832.12	287,794,571.02	19.46%	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，导致工资及福利所得和营业费用增加；另外：列支股份支付费用 1145.17 万元。
管理费用	91,054,276.43	56,850,371.95	60.16%	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，导致日常管理费用增加。另外：列支股份支付费用 1784.37 万元。
财务费用	13,384,845.93	6,977,879.77	91.82%	主要系银行贷款增加所致。
研发费用	26,900,715.02	23,175,422.41	16.07%	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。

#### 4、研发投入

适用  不适用

本期公司投入研发经费2,690.07万元，占营业收入比重的1.92%

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	68	69	-1.45%
研发人员数量占比	2.75%	3.06%	-0.31%
研发投入金额（元）	26,900,715.02	23,175,422.41	16.07%
研发投入占营业收入比例	1.92%	2.09%	-0.17%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,638,825,746.23	1,333,103,415.76	22.93%
经营活动现金流出小计	1,454,342,040.72	1,177,682,861.10	23.49%
经营活动产生的现金流量净额	184,483,705.51	155,420,554.66	18.70%

投资活动现金流入小计	22,404,251.64	60,282,141.61	-62.83%
投资活动现金流出小计	364,278,200.41	223,247,341.96	63.17%
投资活动产生的现金流量净额	-341,873,948.77	-162,965,200.35	-109.78%
筹资活动现金流入小计	452,680,934.93	339,000,000.00	33.53%
筹资活动现金流出小计	295,067,048.09	301,706,388.59	-2.20%
筹资活动产生的现金流量净额	157,613,886.84	37,293,611.41	322.63%
现金及现金等价物净增加额	223,643.58	29,748,965.72	-99.25%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额增长18.70%，主要系销售商品收到的现金增加所致；  
(2) 投资活动产生的现金流量净额减少109.78%，主要系2019年购建固定资产（含中岛设备）、无形资产等增加所致；  
(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加322.63%，主要系2019年收到限制性股票实缴资本及借款额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司归属于母公司净利润为12,803.65万元、经营活动现金净流量18,448.37万元，经营活动现金净流量大于净利润主要是由于非付现成本的折旧摊销在经营期无需支付现金，供应商货款结算有一定账期，另外，随着公司业务规模扩大，销售商品收到的现金增加，从而使经营现金流量较为充裕。

### 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
投资收益	123,830.14	0.09%	主要系理财收益	否
资产减值	-5,100,517.05	-3.67%	主要系计提的坏账损失	否
营业外收入	2,536,231.10	1.82%	主要系收到的违约补偿款	否
营业外支出	1,282,251.73	0.92%	主要系对外捐赠	否
其他收益	37,149,136.03	26.72%	主要系政府补助	否
资产处置收益	-6,423,962.29	-4.62%	主要系公司与湖南佳元禄食品有限公司已签订的正在或准备履行的租赁合同，根据会计准则第 21 号-租赁，上述交易按照融资租赁相关规定处理产生资产处置收益	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

	2019 年末		2019 年初		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	122,011,811.75	7.35%	100,600,693.60	8.68%	-1.33%	
应收账款	129,204,425.30	7.78%	88,962,308.64	7.68%	0.10%	主要系公司销售规模增加所致
存货	291,525,404.35	17.56%	196,699,143.36	16.98%	0.58%	期末发出商品、库存商品、在途物资增加所致
固定资产	739,953,325.54	44.57%	574,588,329.79	49.59%	-5.02%	主要系房屋建筑、生产设备、中岛设备等增加所致
在建工程	8,235,101.10	0.50%	15,566,176.03	1.34%	-0.84%	
短期借款	348,496,723.11	20.99%	185,100,000.00	15.98%	5.01%	主要系银行借款增加所致
长期应收款	79,501,707.85	4.79%			4.79%	系公司与湖南佳元禄食品有限公司已签订的正在或准备履行的租赁合同，根据会计准则第 21 号-租赁，上述交易按照融资租赁相关规定处理产生长期应收款
无形资产	138,230,460.64	8.33%	92,743,751.34	8.00%	0.33%	主要系新增土地使用权所致
应付账款	207,202,442.40	12.48%	165,083,262.07	14.25%	-1.77%	主要系应付设备款增加所致
其他应付款	138,937,704.64	8.37%	39,321,950.06	3.39%	4.98%	主要系新增股权激励预计负债及押金保证金增加所致

### 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	27,661,474.57	票据保证金
合计	27,661,474.57	

## 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、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	发行股份	24,754	9,206.54	25,162.55	4,385.28	4,385.28	17.72%	16.11	截至 2020 年 2 月 28 日,公司已将募集资金专户的全部资金余额转出用于永久补充流动资金,并注销了募集资金账户。	0
合计	--	24,754	9,206.54	25,162.55	4,385.28	4,385.28	17.72%	16.11	--	0

## 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》。本公司以前年度已使用募集资金15,956.01万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为405.43万元；公司2019年度募投项目使用募集资金9,206.54万元（其中，永久补充流动资金4,385.28万元），2019年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为19.23万元；募投项目累计已使用募集资金25,162.55万元（其中，累计永久补充流动资金4,385.28万元），累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为424.66万元；截至2019年12月31日，募集资金余额为16.11万元（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										
休闲食品生产基地建设项目(浏阳)	否	11,832	11,832	3.57	12,028.77	101.66%	2019年07月17日	3,840	是	否
食品安全研究与检测中心建设项目	否	3,305	3,305	76.5	338.16	10.23%	2019年07月17日		不适用	否
电子商务平台建设项目	否	3,107	3,107	202.12	1,808.29	58.20%	2019年07月17日		不适用	否
营销网络建设	否	6,510	6,510	4,539.07	6,602.05	101.41%	2019年07月17日		不适用	否
终止或结项并将节余募集资金永久补充流动资金	是			4,385.28	4,385.28				不适用	否
承诺投资项目小计	--	24,754	24,754	9,206.54	25,162.55	--	--	3,840	--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%				



合计	--	24,754	24,754	9,206.54	25,162.55	--	--	3,840	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、食品安全研究与检测中心建设项目：在项目实施过程中，公司综合利用原办公楼等空置空间承接了原计划建设项目，如：原拟新建主体建筑工程投资、改造及拆除原有建筑工程投资等未进行投入，同时，公司按建设内容购进新设备与原有设备协同，因此结合公司目前生产经营情况对该项目的建设进行优化调整，2019年7月终止该项目的实施。2、电子商务平台建设项目：该项目规划时间较早，由于电商平台市场竞争格局和市场环境已经发生了较大变化。“电子商务平台建设项目”中的团队建设、渠道建设、预备费用、铺底流动资金等内容已经根据实际情况按计划正常投入，而项目原计划投入的电商总部建设、长沙分仓建设、其他分仓建设等内容，已通过综合利用公司办公楼空置空间、总仓空置库位等方式进行替代，可满足电商业务需求，无需再重复投入。该项目已经投资建设的内容能够继续为公司电商业务服务，如按照原募集资金投资项目建设方案，已不能保证募集资金实现效益最大化。因此，公司结合现有生产经营情况对该项目的建设进行优化调整，2019年7月终止该项目的实施。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
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	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	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。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司 2017 年 4 月 19 日召开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《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》（天健审（2017）2-249 号）。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、公司于 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》，同意继续使用不超过人民币 8,000.00 万元闲置募集暂时用于补充流动资金（实际使用 7,500 万元），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 2019 年 7 月 24 日已将 7,500 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。									
项目实施出现募集资金	适用									

结余的金额及原因	经 2019 年 7 月 17 日公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过《关于募集资金投资项目终止或结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，并经 2019 年 8 月 2 日 2019 年第三次临时股东大会审议批准，对“休闲食品生产基地（浏阳）建设项目”和“营销网络建设项目”进行结项，以及对“食品安全研究与检测中心建设项目”和“电子商务平台建设项目”进行终止并结项，并将上述项目节余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。截至 2019 年 7 月 17 日，公司上述募集资金投资项目结项后的节余资金为 4,401.39 万元（含理财收益及利息收入）。在项目建设的实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，从项目实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，科学审慎地使用募集资金，在保证项目质量和控制实施风险的前提下，加强各个环节费用的控制，节约了项目建设费用，形成了资金节余。同时，公司为了提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目正常实施和募集资金安全的前提下，使用暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益。此外，“食品安全研究与检测中心建设项目”和“电子商务平台建设项目”中部分建设内容终止建设亦产生了节余募集资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 12 月 31 日，尚未转出用于永久补充流动资金的募集资金余额 16.11 万元（包括累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额）存放于募集资金专户中。截至 2020 年 2 月 28 日，公司已将募集资金专户的全部资金余额转出用于永久补充流动资金，并注销了募集资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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：万元

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	8000	38,460.53	16,132.18	39,639.41	9,099.61	7,827.5
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	4724.2857	4,544.11	3,016.01	9,143.19	-643.21	-643.21
长沙盐津铺子农副产品初加工有限公司	子公司	农副农产品初加工	2000	15,728.34	3,529.98	8,130.9	1,474.56	1,474.56
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	2000	3,389.58	3,120.45	1,480.31	266.13	266.13
广西果美农副产品初加工有限公司	子公司	农产品初加工及销售	2500	2,925.43	2,861.8	3,192.42	108.4	108.4
盐津铺子食品科技有限公司	子公司	食品加工制造，批发零售	5000	30,426.84	1,333.76	87,378.78	2,633.68	2,379.18
德民（长沙）食品有限公司	子公司	炒货食品及坚果制品的生产；水果和坚果加工；蜜饯制作；其他方便食品制造；水果、干果、坚果、预包装食品的销售；蔬菜批发；蔬菜零售	1000	1,000	1,000	0	0	0

河南盐津铺子食品有限公司	子公司	糕点、面包、烘焙食品、饼干及其他焙烤食品、熟食品、蔬菜、水果罐头、方便食品、豆制品的生产与销售；普通货物道路运输。	3000	4,531.56	4,268.56	0	1,691.78	1,268.56
--------------	-----	---	------	----------	----------	---	----------	----------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖南盐津铺子食品贸易有限公司	注销	不会对公司合并报表产生实质性影响，也不会对公司当期损益产生实质性影响；同时，不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响。
德民（长沙）食品有限公司	新注册	本次对外投资事项对公司的业务独立性无重大影响，有利于优化公司制造端供给侧供应链管理，增加公司产品品类，有利于提高公司的市场竞争力，提高公司业务开展的效率和有效性，进一步巩固并提高公司的行业地位

主要控股参股公司情况说明

为满足公司业务发展的需要，结合公司实际情况，盐津铺子食品股份有限公司与德民（天津）食品有限公司共同出资新设立子公司德民（长沙）食品有限公司，经营范围：食品生产、食品销售、水果、蔬菜、餐具、厨房设备、化妆品、日用百货批发兼零售，技术推广服务，货物及技术进出口、道路普通货物运输，国内货运代理，陆路、航空、海上国际货运代理，仓储服务（具体项目以审批部门批准的为准），其中公司以货币方式认缴600万元，持有60%股权；德民（天津）食品有限公司以货币方式认缴400万元，持有40%股权。本次投资已经公司第二届董事会第二十次会议审议通过。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

公司以上市为契机，积极把握国家政策导向及休闲食品良好发展机遇，加强品牌建设，强化公司治理，培养和引进人才相结合，提高技术水平、优化产品结构、强化新品研发与上市、大力发展电商类新兴渠道、完善全国销售网络布建、强化公司销售终端综合优势，全面提升公司的核心竞争力，努力成为中国零食自主制造的领导品牌及领先企业。

2020年，公司以“战略共创”为起点，将重点进行以下几项经营管理工作：

### （一）品牌建设

进一步升级“盐津铺子”零食屋、“憨豆先生”面包屋“双岛”体验式消费场景，全方位、多形式强化市场推广，强化新媒体运营与传播，全面提升“盐津铺子”品牌力和影响力，多维度提升品牌知名度及美誉度。

### （二）营销渠道建设

线下市场，拓宽渠道和精耕渠道双轮驱动，继续精耕“湘、赣、粤、滇、桂、黔”根据地市场，向区县下沉；将“川、渝、鄂”打造为第二根据地市场；大力发展华东市场、华北市场。直营渠道实施组织创新，进一步扁平化组织架构，以“以客户为中心”，以“办事处”为核心运营单元，创新实施“店长制”运营模式，为客户提供最优产品体验和服务；建立定量装营销事业部，重点发力定量装市场。

线上市场，继续深耕天猫等核心渠道，创新采用“小组制”运营模式，充分发挥公司供应链优势，培育零食大礼包、鱼豆腐、豆干、短保烘焙等大爆款产品。“盐津铺子”、“焙宁”、“满口香”等品牌分别在线上切分不同市场，满足不同消费群体的需求，使用不同产品策略和竞争策略，实现业绩快速增长。

### （三）产品研发

烘焙板块，进一步强化烘焙类新品的研发与上市，全方位提升产品核心竞争力，扩大市场份额占有率，2020年重点研发上市新品包括小小面包、沙琪玛、米饼等；休闲零食板块，重点强化“锁鲜装”系列产品的研发及上市。

### （四）生产管理

全面推进智能制造设备升级，升级ERP系统，充分发挥企业工业互联网综合平台的作用，建立、健全弹性生产体系，推行精益生产管理，强化品质管理、安全管理、强化全面预算成本管控。大力推动传统技改升级及智能制造项目实施推进。

### （五）团队建设

公司将全面推动组织变革和绩效管理，向人才和管理要效益；大力倡导建设学习型组织的企业文化导向，建立完备的培训体系、建立核心员工“胜任素质模型”，全面进行人才盘点，通过开放的“管理、专业双通道”晋升机制、“轮岗机制”、“管培生计划”，多维度打造优秀的人才梯队。同时，通过“小组制”、“店长制”、“合伙人制”等机制的实施，有效激发不同层级员工的主观能动性及主人翁意识，以奋斗者为本。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年09月10日	其他	其他	巨潮资讯网

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

《公司章程》规定了利润分配具体政策和利润分配的决策程序和机制，明确了实施现金分红的条件和分配比例，同时对调整现金分红政策做了规定。公司制订了《公司未来三年分红回报规划》（2018-2020），尊重并维护股东利益，建立科学、持续、稳定的股东回报机制。公司的现金分红方案符合《公司章程》、中国证监会、深圳证券交易所相关规定

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### （1）公司2017年度利润分配情况

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具的天健审[2018]2-241号《审计报告》确认：公司2017年度合并报表归属于公司股东的净利润为65,737,337.89元。其中，母公司实现净利润57,402,717.35元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金5,740,271.74元，加年初母公司未分配利润114,446,410.75元，减应付普通股股利24,800,000.00元，减转作股本的普通股股利0元，公司可供股东分配的利润141,308,856.36元。

#### （2）公司2018年度利润分配情况

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具的天健审[2019]2-49号《审计报告》确认：公司2018年度合并报表归属于公司股东的净利润为70,513,331.56元。其中，母公司实现净利润26,773,266.57元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金2,677,326.66元，加年初母公司未分配利润141,308,856.36元，减应付普通股股利24,800,000.00元，减转作股本的普通股股利0元，公司可供股东分配的利润140,604,796.27元。

#### （3）公司2019年度利润分配情况

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具的天健审[2020]2-22号《审计报告》确认：公司2019年度合并报表归属于公司股东的净利润为128,036,503.17元。其中，母公司实现净利润58,455,024.42元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金5,845,502.44元，加年初母公司未分配利润140,604,796.27元，减应付普通股股利24,800,000.00元，减转作股本的普通股股利0元，公司可供股东分配的利润168,414,318.25元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	24,800,000.00	128,036,503.17	19.37%	0.00	0.00%	0.00	19.37%
2018 年	24,800,000.00	70,513,331.56	35.17%	0.00	0.00%	0.00	35.05%
2017 年	24,800,000.00	65,737,337.89	37.73%	0.00	0.00%	0.00	37.73%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	5
分配预案的股本基数 (股)	128,400,000
现金分红金额 (元) (含税)	64,200,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	64,200,000
可分配利润 (元)	168,414,318.25
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	19.37%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以董事会审议本次利润分配方案日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 5 元 (含税)，不送红股，不转增。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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尚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	公司实际控制人张学武张学文	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 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；应当向公司申报所持有的本公司股份及其变动情况，在任职期内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；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发行价，持有发行人股份的锁定期自动延长六个月。	2017 年 02 月 08 日	2017.02.08-2020.02.08	正常履行中
	公司控股股东湖南盐津铺子控股有限公司、公司股东湖南盐津铺子同创企业（有限合伙）	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 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；在张学武任职期间，应当向公司申报所持有的本企业股份及其变动情况，除前述锁定期外，在张学武任职期内每年转让的股份不超过本企业所持有公司股份总数的 25%；在张学武离职后半年内，不转让本企业所持有的公司股份；张学武离职 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本企业直接或间接持有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；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发行价，持有发行人股份的锁定期自动延长六个月。	2017 年 02 月 08 日	2017.02.08-2020.02.08	正常履行中
	公司股东湖南吴平投资有限公司	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 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；在张学文任职期间，应当向公司申报所持有的本公司股份及其变动情况，除前述锁定期外，在张学文任职期内每年转让的股份不超过吴平投资所持有公司股份总数的 25%；在张学文离职后半年内，不转让吴平投资所持有的公司股份；张学文离职 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吴平投资直接或间接持有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；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发行价，持有发行人股份的锁定期自动延长六个月。	2017 年 02 月 08 日	2017.02.08-2020.02.08	正常履行中



	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发行价，持有发行人股份的锁定期自动延长六个月。	2017 年 02 月 08 日		正常履行中
	公司实际控制人张学武及张学文、控股股东盐津控股、股东吴平投资、同创合伙	公司发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向	本人/本公司/本企业将严格遵守本人/本公司/本企业所持发行人股票锁定期及转让的有关承诺，在相关股票锁定期满后，本人/本公司/本企业将按照法律法规允许的交易方式转让发行人股票。在锁定期满后的二十四个月内，本人/本公司/本企业转让发行人的股票总数不超过本人/本公司/本企业在所承诺的股票锁定期满日所直接持有发行人股票总数的 20%；转让价格将按照股票二级市场价格或大宗交易双方协定价格确定，且不低于首次公开发行价格的 110%；发生除权除息事项的，转让股票的价格下限和股票数量将根据除权除息情况进行相应调整。	2017 年 02 月 08 日		正常履行中

	公司	未能履行承诺的约束措施	<p>1、如公司股票自挂牌上市之日起三年内，每年首次出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产情形时，本公司将启动稳定股价措施，包括但不限于向社会股东回购公司股票，且单一会计年度回购的资金总额不超过上一年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%，或连续 12 个月累计回购的股份不超过公司总股本的 2%。若某一会计年度内公司股价多次达到启动稳定股价预案条件的，本公司应在前一次股价稳定预案实施完毕 3 个月期间届满后，再次实施稳定股价预案。如因上述所承诺事宜出现，导致本公司需要依法承担相应法律责任的，本公司将依法及时启动股份回购或赔偿投资者损失的相关程序，并在相关责任确定之日起 30 日内履行完毕，同时及时向证券交易所报告有关事项及其后续进展情况。在上述期限内，如本公司不能充分履行相应责任，本公司将依法通过处置名下任何财产所得用于股份回购或赔偿投资者损失，直至相关法律责任履行完毕为止。本公司董事、高级管理人员发生变更时，本公司将依法督促新任董事、高级管理人员继续履行在本公司首次发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺的各项责任及义务，并要求其在就职前出具书面承诺，否则，本公司将提请股东大会罢免相关董事，提请董事会解聘有关高级管理人员。</p> <p>2、如公司控股股东、董事、监事、高级管理人员以及全体股东（以下简称“承诺方”）未履行本公司首次公开发行股票并上市所涉及的股份锁定、股价稳定、投资者损失赔偿以及股份回购、避免同业竞争、减少和规范关联交易、社会保险费及住房公积金等承诺事宜（以下简称“所承诺事宜”），本公司将在承诺方未履行相关承诺的事实经本公司监事会、或独立董事、或本公司保荐机构、或中国证监会或证券交易所认定后（以上述组织或机构最早认定的时间为准）的三个交易日内，公告相关情况。如所承诺事宜中的任一事宜出现，导致本公司或承诺方被依法认定需要因此承担相应法律责任，本公司将在所承诺事宜给本公司或投资者造成经济损失出现之日起十日内，向所承诺事宜的承诺方发出书面通知，要求承诺方在接到本公司书面通知之日起立即纠正违反所承诺事宜的相关行为，并在接到本公司书面通知之日起 30 日内，以其自有财产补偿因所承诺事宜给本公司或投资者造成的全部经济损失，同时向证券交易所报告有关事项及其后续进展情况。在上述期限内，如承诺方未充分履行各自所承诺事宜的相应责任的，本公司将从承诺方在本公司的工资、奖金、补贴、股票分红等收入中直接予以扣除，用以抵偿承诺方因所承诺事宜应承担的补偿费用，直至足额偿付为止。如通过上述方式且在所承诺事宜发生后两个月内仍无法及时足额补偿因所承诺事宜给本公司或投资者造成的全部经济损失的，本公司将依法通过一切必要的法律程序依法处置承诺方所持本公司的股票或其他自有财产，用以抵偿承诺方因所承诺事宜应承担的补偿费用。同时，本公司将向相关承诺方追偿为实现前述债权所产生的包括但不限于诉讼费用、律师费用、评估费用、执行费用、拍卖费用、差旅费用等相关费用。如因上述所承诺事宜而涉及需要向承诺方追偿的，将由本公司董事会具体负责实施，相关关联董事对涉及自身利害关系的有关议题应予以回避表决。若所涉及事项需依法提交股东大会审议的，则董事会应依照相关法律法规及公司章程的规定，提议召开股东大会并向股东大会提出启动追偿程序的提案。</p>	2017 年 02 月 08 日	正常履行中
--	----	-------------	--	------------------	-------

	<p>公司实际控制人张学武及张学文、控股股东盐津控股及公司全体董事、监事、高级管理人员</p>	<p>未能履行承诺的约束措施</p>	<p>1、如本人/公司未能完全履行各自所作的相关承诺的，本人/公司将在未履行相关承诺的事实经发行人监事会、或独立董事、或发行人保荐机构、或中国证监会或证券交易所认定后（以上述组织或机构最早认定的时间为准）的三个交易日内，公告相关情况。2、如上述所承诺事宜中的任一事宜出现，并导致发行人或本人/公司被依法认定需承担相应法律责任的，本人/公司将在接到发行人书面通知之日起 30 日内，依法承担相应的法律责任。如因本人/公司未履行相关承诺导致发行人或其投资者遭受经济损失的，本人/公司将依法予以赔偿；若本人/公司因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归发行人所有。3、在上述期限内，如本人/公司未充分履行各自所承诺事宜的相应责任的，发行人有权从本人/公司在发行人的工资、奖金、补贴、股票分红等收入中直接予以扣除，用以抵偿本人/公司因所承诺事宜所应承担的补偿或赔偿费用，直至足额偿付为止。4、如通过上述方式仍无法及时足额补偿或赔偿所承诺事宜给发行人或投资者等造成的经济损失的，发行人可依法通过一切必要的法律程序处置本人/公司所持发行人的股票或其他个人财产，用以抵偿本人/公司因所承诺事宜应承担的补偿或赔偿费用。发行人因实现前述债权所产生的包括但不限于诉讼费用、律师费用、评估费用、执行费用、拍卖费用、差旅费用等相关费用，均由本人/公司承担。5、发行人董事、高级管理人员发生变更时，本人/公司将依法督促新任董事、高级管理人员继续履行在发行人首次发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺的各项责任及义务，并在其就职前出具书面承诺，否则，本人/公司将依法提请股东大会罢免相关董事，或提请董事会解聘有关高级管理人员。</p>	<p>2017 年 02 月 08 日</p>		<p>正常履行中</p>
	<p>公司控股股东盐津控股</p>	<p>避免同业竞争的承诺</p>	<p>本公司作为盐津铺子食品股份有限公司（以下简称“盐津铺子”）控股股东，目前没有直接或间接地从事任何与盐津铺子实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起，在本公司担任盐津铺子股东期间将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与盐津铺子的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p>	<p>2017 年 02 月 08 日</p>		<p>正常履行中</p>

	实际控制人张学武先生、张学文先生	避免同业竞争的承诺	<p>(1) 我不会直接或间接进行与盐津铺子经营有相同或类似业务的投资, 今后不会直接或间接新设或收购从事与盐津铺子有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构, 不自己或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与盐津铺子业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动, 以避免对盐津铺子的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争; (2) 无论是我或我控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与盐津铺子经营有关的新产品、新业务, 盐津铺子有优先受让、经营的权利; (3) 我或我控制的其他企业如拟出售与盐津铺子经营相关的任何其他资产、业务或权益, 盐津铺子均有优先购买的权利; 我保证自身或我控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予盐津铺子的条件不逊于向任何第三方提供的条件; (4) 我确认本承诺书旨在保障盐津铺子及盐津铺子全体股东权益而作出, 我将不利用对盐津铺子的实际控制关系进行损害盐津铺子及盐津铺子中除我外的其他股东权益的经营活动; (5) 如违反上述任何一项承诺, 我将采取积极措施消除同业竞争, 并愿意承担由此给盐津铺子或盐津铺子中除我以外的其他股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出; (6) 我确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺, 任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性; 上述各项承诺在我作为盐津铺子实际控制人期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。</p>	2017年02月08日		正常履行中
	公司控股股东盐津控股、实际控制人张学武、张学文	减少和规范关联交易的承诺	<p>(1) 截止本承诺出具之日, 除已经《申报文件》中披露的情形外, 本公司及所投资或控制的其他企业与盐津铺子不存在其他重大关联交易。(2) 本公司及本公司控制的除盐津铺子以外的其他企业将尽量避免与盐津铺子之间发生关联交易; 对于确有必要且无法回避的关联交易, 均按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格按市场公认的合理价格确定, 并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务, 切实保护盐津铺子及其他中小股东利益。(3) 本公司保证严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及盐津铺子《公司章程》和《盐津铺子食品股份有限公司关联交易管理制度》的规定, 决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用盐津铺子的资金或其他资产, 不利用控股股东的地位谋取不当的利益, 不进行有损盐津铺子及其他股东的关联交易。</p>	2017年02月08日		正常履行中
	公司董事、高级管理人员	公司填补回报措施得到切实履行做出的承诺	<p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益; 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束; 3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动; 4、承诺全力支持董事会或薪酬委员会制订薪酬制度时, 应与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会议案, 并愿意投票赞成(若有投票权) 该等议案; 5、承诺全力支持拟公布的公司股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会议案, 并愿意投票赞成(若有投票权) 该等议案。</p>	2017年02月08日		正常履行中
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
----------	---

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	88,962,308.64	应收票据	
		应收账款	88,962,308.64
应付票据及应付账款	186,663,262.07	应付票据	21,580,000.00
		应付账款	165,083,262.07

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但

在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 公司执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表项目不产生影响。

(2) 2019 年 1 月 1 日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	100,600,693.60	以摊余成本计量的金融资产	100,600,693.60
应收账款	贷款和应收款项	88,962,308.64	以摊余成本计量的金融资产	88,962,308.64
其他应收款	贷款和应收款项	10,761,068.48	以摊余成本计量的金融资产	10,761,068.48
短期借款	其他金融负债	185,100,000.00	以摊余成本计量的金融负债	185,100,000.00
应付票据	其他金融负债	21,580,000.00	以摊余成本计量的金融负债	21,580,000.00
应付账款	其他金融负债	165,083,262.07	以摊余成本计量的金融负债	165,083,262.07
其他应付款	其他金融负债	39,321,950.06	以摊余成本计量的金融负债	39,321,950.06

(3) 2019 年 1 月 1 日,公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则计提损失准备 /按或有事项准则确认的预计负 债(2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损 失准备(2019 年 1 月 1 日)
应收账款	7,511,276.46			7,511,276.46
其他应收款	1,409,736.23			1,409,736.23

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》,自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### (一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	出资比例（%）
河南盐津铺子食品有限公司	投资设立	2019年1月7日	3,000.00	100.00%
德民（长沙）食品有限公司	投资设立	2019年12月30日	600.00	60.00%

### (二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南盐津铺子食品贸易有限公司	决议解散	2019年11月11日	-64,026.42	-12,560.10
湖南盐津铺子供应链管理有限公司	决议解散	2019年2月21日	-1,186,933.78	-575.36
湖南盐津铺子食品有限公司	决议解散	2019年12月30日	-34.00	-34.00
NORTH LATITUDE 11 FOOD COMPANY LIMITED	股权转让	2019年5月29日	2,237,900.00	

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	贺梦然、黄竞超
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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

1、2019年3月22日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2019年限制性股票激励计划有关事项的议案》，关联董事就相关议案回避表决；同时公司独立董事已经就本次激励计划相关事项发表了独立意见，同意公司实行本次激励计划。

2、2019年3月22日，公司第二届监事会第十次会议审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核<2019年限制性股票激励计划（草案）>中首次授予激励对象名单的议案》，同意公司实行本次激励计划。

3、2019年3月25日至2019年4月4日，公司对首次授予部分激励对象的姓名和职务通过公司内网进行公示，公示时限内，公司监事会未收到关于本次拟激励对象的异议。2019年4月8日，公司披露《监事会关于2019年限制性股票激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明》。

4、2019年4月11日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》及其相关事项的议案，确定本激励计划拟授予的股票数量为550万股，占本激励计划草案及其摘要公告日公司股本总数12,400万股的4.44%。其中首次授予440万股，占本激励计划草案及摘要公告日公司股本总数12,400万股的3.55%，占本次授予限制性股票总量的80.00%，预留110万股，占本激励计划草案及摘要公告日公司股本总数12,400万股的0.89%，占本次授予限制性股票总量的20.00%；并披露了《盐津铺子食品股份有限公司关于2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2019年5月9日，公司分别召开了第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2019年5月9日作为激励计划的授予日，向符合条件的12名激励对象授予440万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。



6、2019年5月20日，公司分别召开了第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于对2019年限制性股票激励计划授予价格进行调整的议案》。关联董事就相关议案回避表决，公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会发表了同意意见，湖南启元律师事务所出具了《湖南启元律师事务所关于盐津铺子食品股份有限公司对2019年限制性股票授予价格调整的法律意见书》，西部证券股份有限公司出具了《西部证券股份有限公司关于盐津铺子食品股份有限公司2019年限制性股票激励计划调整授予价格事项之独立财务顾问报告》。

2019年3月29日公司召开的2018年年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案》，同意以公司2018年12月31日总股本124,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税）。该权益分派方案已于2019年4月18日实施完毕。

《激励计划》规定，在激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票股份登记期间，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项，应对限制性股票数量、授予价格进行相应的调整。

据此，根据公司2019年第二次临时股东大会的授权，公司董事会对授予价格进行了调整，调整后的限制性股票授予价格为：

$$P=P_0-V=13.85\text{元/股}-0.20\text{元/股}=13.65\text{元/股}$$

其中：P<sub>0</sub>为调整前的授予价格；V为每股的派息额；P为调整后的授予价格。

## 十六、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	公司控股股东员工缪贤文为该公司供应商业业务的受益人	采购	熟芝麻、紫苏酸枣	市场价格	13.45	134.18	0.18%	120	是	银行转账支付	13.45	2019年03月09日	巨潮资讯网
曼谷王食品有限公司	公司控股股东为该公司供应商业业务的受益人	采购	榴莲	市场价格	68.66	5,202.96	6.87%	5,000	是	银行转账支付	68.66	2019年07月18日	巨潮资讯网
长沙市博特食品贸易有限公司	公司董事兼副总经理兰波为该公司经营盐津铺子品牌的受益人	销售	销售货物	市场价格	23.31	706.91	0.51%	1,000	否	银行转账支付	23.31	2019年03月09日	巨潮资讯网

合计	--	--	6,044.05	--	6,120	--	--	--	--	--
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。

## 十七、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

## 租赁情况说明

2018年11月27日，公司与湖南佳元禄食品有限公司(以下简称佳元禄公司)签订合同，合同约定：佳元禄公司向公司租赁其位于浏阳经济技术开发区康天路105号房屋建筑物及生产设备(以下简称租赁物)；租赁物建筑面积52,550平方米，租赁期限为2019年6月30日(租赁期起始日)至2023年6月29日止，租金为760万元/年；租赁期满，佳元禄公司以6,000.00万元购买前述租赁物；佳元禄公司应在合同签订之日向公司支付租赁物保证金760万元，租赁物购买保证金600万元，合计1,360万元；合同生效后，租赁期限届满前，佳元禄公司因其自身原因不租或不再继续租赁前述租赁物的，租赁保证金760万元不予返还；租赁期限内，佳元禄公司明确表示不购买前述租赁物或租赁期限届满，佳元禄公司未按约定价格购买前述租赁物的，租赁物购买保证金600万元不予返还；租赁期限届满，佳元禄公司如约购买租赁物的，前述租赁物购买保证金转为购买款相应尾款。

截至资产负债表日，公司已将租赁物交付佳元禄公司使用，并收到租赁物保证金及购买保证金共1360万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	3,000	0	0
合计		3,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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	2019年01月25日			无		公允价值	4,000	否	无	正常使用中(12.20日归还2000万)		
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	2019年02月18日			无		公允价值	2,000	否	无	12.20日已归还		
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	2019年02月21日			无		公允价值	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	国内信用证	2019年02月22日			无		公允价值	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	2019年03月07日			无		公允价值	5,000	否	无	已归还		
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	2019年04月17日			无		公允价值	4,000	否	无	正常使用中(11.11日已归还1000万)		
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	借款借据	2019年04月25日			无		公允价值	2,500	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	国内信用证	2019年07月08日			无		公允价值	1,000	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	借款借据	2019年07月15日			无		公允价值	3,000	否	无	正常使用中		
盐津铺子食品股份有限公司	光大银行股份有限公司长沙分行	国内信用证	2019年07月16日			无		公允价值	5,000	否	无	正常使用中		
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	承兑协议	2019年12月12日			无		公允价值	5,000	否	无	正常使用中		
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	贴现协议	2019年12月12日			无		公允价值	5,000	否	无	正常使用中		
盐津铺子食品股份有限公司	光大银行股份有限公司长沙分行	承兑协议	2019年12月17日			无		公允价值	5,000	否	无	正常使用中		
盐津铺子食品股份有限公司	光大银行股份有限公司长沙分行	贴现协议	2019年12月19日			无		公允价值	5,000	否	无	正常使用中		

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司始终秉承“打造百年盐津”的企业使命，在追求经济效益、实现长远发展的同时，努力承担起应有的社会责任，促进公司与股东和投资者、员工、供应商、客户、社会共同发展。

1、股东和投资者权益保护公司注重保障股东特别是中小股东的利益，积极回报投资者。报告期内，公司制定了合理的利润分配政策以回报股东及投资者。公司积极履行信息披露义务，严格按照信息披露相关要求，在指定信息披露媒体上发布定期报告和相关文件、股东大会及董事会相关决议公告，以及公司重大事项公告等，确保投资者能及时、准确的了解公司信息。同时，公司注重投资者关系维护，建立了良好的互动平台，通过投资者互动平台、电话交流、电子邮箱等方式与投资者保持良好的沟通。

2、员工权益保护 公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规规定，与员工签订规范的《劳动合同》，按时为员工缴纳五险一金，提供包括员工住宿、班车、餐补在内的多项员工福利。公司持续完善企业人力资源管理体系，建立了人力资源战略与业务战略的规划机制和人才培养项目，持续的为企业培养高素质研发及管理人才。

3、供应商与客户权益保护 公司始终坚持全心全意为客户服务的经营作风，讲究信誉，质量至上。公司严格把控供应链关口，不断完善供应商管理制度。公司按照行业标准及要求，严格管控原材料的采购，内部检测中心对进厂原材料须经严格的检验,严防不合格原材料进入生产程序。

4、节能减排，保护环境 公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排工作，公司在产品的研发和生产过程中，严格按照环境管理体系的相关标准，不断优化产品结构，加强过程控制，提高生产效率和材料利用率，同时加强了原材料、过程产品、成品的环保，有效的确保了产品在研发、生产环节中减少废品率、降低生产成本。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

作为农业产业化国家重点龙头企业，盐津铺子坚持把参与精准扶贫事业，作为企业履行社会责任的重要行动，在产业发展脱贫、转移就业脱贫、教育扶贫、社会扶贫等方面发力。

- 1、开展产业发展脱贫。增强贫困地区自我“造血功能”；采用“农户+合作社+企业”模式，帮助农民实现脱贫致富。
- 2、转移就业脱贫。赴贫困地区开展招聘活动，吸纳家庭贫困人员到公司就业，从而摆脱贫困。
- 3、教育扶贫。振兴乡村教育，与贫困地区乡村学校开展对口帮扶活动，为乡村学生带去更多优质教育资源，为孩子们添置教学设施、体育用品和学习资料。设立奖学金，为品学兼优的本科、研究生、博士贫困学子提供帮助。
- 4、社会扶贫。积极参与社会公益活动，为残障儿童、残疾人员送温暖，为生活困难家庭扶危助困。

### (2) 年度精准扶贫概要

2019年，盐津铺子积极开展精准扶贫工作和参与社会公益事业，较好的完成了年度扶贫工作规划，体现了企业的温度和担当,情况如下：

#### 1、产业扶贫

(1) 对口帮扶娄底市新化县水车镇正龙村，采用“农户+合作社+企业”模式，以“高山生姜种植项目”为载体，帮助农民实现脱贫致富。公司向正龙村合作社、农户提供1万斤小黄姜姜种；为了保证种植和生姜品质，公司安排了专业技术人员前去指导种植。年底公司并收购全部种植的生姜。

(2) 2019年11月，参加省工商联牵头举办的“携手前行 助力脱贫攻坚—湖南光彩事业新化行”活动，捐赠现金30万元，帮助贫困地区增强自我“造血功能”。

2、转移就业脱贫。公司赴贫困地区开展招聘活动20场次，招聘贫困地区员工28名，公司现有在职贫困家庭员工62名。

#### 3、教育扶贫

(1) 与邵阳、龙山、宜章县贫困地区的三所乡村学校开展对口帮扶活动，捐赠资金17万元，为乡村学生带去更多优质教育资源，为孩子们添置教学设施、体育用品和学习资料。

(2) 在湖南农业大学设立奖学金10万元/年，为30名品学兼优的本科、研究生、博士贫困学子提供帮助。

#### 4、社会扶贫。

(1) 为长沙市第一福利院残障儿童送去了食品；

(2) 为浏阳公司行动不便的残疾员工配送了轮椅；

(3) 支持浏阳市重阳节敬老活动，组织员工前往浏阳淳口村开展敬老慰问活动，慰问社区的老人等活动。

### (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	70
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	135
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
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	33
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	35
2.转移就业脱贫	——	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	135
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	27
4.2 资助贫困学生人数	人	85
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	17
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	10
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

省级	1 个	湖南省“万企帮千村”精准扶贫行动
----	-----	------------------

#### (4) 后续精准扶贫计划

公司将发挥自身优势，持续在产业发展脱贫、转移就业脱贫、教育扶贫、社会扶贫等方面发力，公司将进一步加大扶贫工作专项资金支持力度，以助力更多的贫困人员实现脱贫。

### 3、环境保护相关的情况

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  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江西盐津铺子食品有限公司	COD、氨氮	有组织排放	1	污水站	COD:52 mg/L 氨氮: 0.29 mg/L	废水：修水污水处理厂接管标准	COD: 24.2t/a 氨氮: 0.18 t/a	COD : 37.19t/a 氨氮: 4.92t/a	无
江西盐津铺子食品有限公司	二氧化硫、氮氧化物	有组织排放	1	锅炉房	二氧化硫: 193mg/立方 氮氧化物: 122 mg/立方	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	二氧化硫: 0.76t/a 氮氧化物: 5.304t/a	二氧化硫 ≤18.43 t/a 氮氧化物 ≤17.88 t/a	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司自建污水处理站两座，设计处理规模分别为3000m<sup>3</sup>/d和1500 m<sup>3</sup>/d，采用“隔油池+USAB厌氧处理+生物接触氧化”工艺，厂区生产废水全部由管道收集至污水站集中处理，系统运行正常稳定，能达到污水综合排放标准的一级标准；厂内锅炉尾气采用湿式脱硫除尘+45米高空排放，运行正常，检测达标。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

所有项目已通过环评验收，并办理了排污许可证。

#### 突发环境事件应急预案

重新编制的应急预案计划于2020年5月完成并通过专家评审、九江市修水生态环境局备案。

#### 环境自行监测方案

污水站安装有在线监测系统与监管部门保持适时联接，按国家要求委托有资质单位进行季度及年度监测。

#### 其他应当公开的环境信息

江西盐津铺子食品有限公司各期环境影响评价、验收、排污许可证的申领相关信息均已在九江市修水生态环境局门户网站公开公示。

#### 其他环保相关信息



盐津江西有限已在修水县芦良大道888号，建设了两期生产线项目，并按环保要求做了相应的环境影响评价、获得了相应的环评批复、通过了环境保护竣工验收，每年按环保要求请第三方监测机构组织了相应的全方位、全因子年度环境保护监测。公司严格按照国家环保要求，确保环保投入，近年来建设了日处理量1500吨和3000吨的污水处理厂各一座（实际运行单日污水处理量尚未达到2000吨，为确保万无一失，有充分的预留与备用处理能力），确保排水标准远低于修水县污水处理厂纳水标准，自投产以来，未发生任何环保事件，未受过任何处罚。盐津江西有限在修水县地方企业中，因生产规模较大、信誉良好、环保工作抓得严实过硬、经济与社会贡献突出，省、市相关部门将公司列为九江市水环境重点排污单位。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司成立控股子公司事项：

为满足公司业务发展的需要，结合公司实际情况，盐津铺子食品股份有限公司与德民（天津）食品有限公司共同出资新设立子公司德民（长沙）食品有限公司，其中公司以货币方式认缴600万元，持有60%股权；德民（天津）食品有限公司以货币方式认缴400万元，持有40%股权。具体详见2019年12月28日披露于巨潮资讯网《关于拟投资并设立控股子公司的公告》（公告编号：2019-072）。

## 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	87,931,462	70.91%	4,400,000				4,400,000	92,331,462	71.91%
3、其他内资持股	87,931,462	70.91%	4,400,000				4,400,000	92,331,462	71.91%
其中：境内法人持股	69,270,025	55.86%						69,270,025	53.95%
境内自然人持股	18,661,437	15.05%	4,400,000				4,400,000	23,061,437	17.96%
二、无限售条件股份	36,068,538	29.09%						36,068,538	28.09%
1、人民币普通股	36,068,538	29.09%						36,068,538	28.09%
三、股份总数	124,000,000	100.00%	4,400,000				4,400,000	128,400,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年6月26日，公司完成2019年限制性股票激励计划首次授予登记上市工作，向12名激励对象授予有限售条件股份440万股，公司总股本由12400万股变更为12840万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年3月22日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2019年限制性股票激励计划有关事项的议案》，关联董事就相关议案回避表决；同时公司独立董事已经就本次激励计划相关事项发表了独立意见，同意公司实行本次激励计划。

2、2019年3月22日，公司第二届监事会第十次会议审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<2019年限制性股票激励计划（草案）>中首次授予激励对象名单的议案》，同意公司实行本次激励计划。

3、2019年3月25日至2019年4月4日，公司对首次授予部分激励对象的姓名和职务通过公司内网进行公示，公示时限内，公司监事会未收到关于本次拟激励对象的异议。2019年4月8日，公司披露《监事会关于2019年限制性股票激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明》。

4、2019年4月11日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》及其相关事项的议案，确定本激励计划拟授予的股票数量为550万股，占本激励计划草案及其摘要公告日公司股本总数12,400万股的4.44%。其中首次授予440万股，占本激励计划草案及摘要公告日公司股本总数12,400万股的3.55%，占本次授予限制性股票总量的80.00%，预留110万股，占本激励计划草案及摘要公告日公司股本总数12,400万股的0.89%，占本次授予限制性股票总量的20.00%；并披露了《盐津铺子食品股份有限公司关于2019年限制性股票激励计划内幕信息知情

人买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2019年5月9日，公司分别召开了第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2019年5月9日作为激励计划的授予日，向符合条件的12名激励对象授予440万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

6、2019年5月20日，公司分别召开了第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于对2019年限制性股票激励计划授予价格进行调整的议案》。关联董事就相关议案回避表决，公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会发表了同意意见，湖南启元律师事务所出具了《湖南启元律师事务所关于盐津铺子食品股份有限公司对2019年限制性股票授予价格调整的法律意见书》，西部证券股份有限公司出具了《西部证券股份有限公司关于盐津铺子食品股份有限公司2019年限制性股票激励计划调整授予价格事项之独立财务顾问报告》。

2019年3月29日公司召开的2018年年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案》，同意以公司2018年12月31日总股本124,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税）。该权益分派方案已于2019年4月18日实施完毕。

《激励计划》规定，在激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票股份登记期间，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项，应对限制性股票数量、授予价格进行相应的调整。

据此，根据公司2019年第二次临时股东大会的授权，公司董事会对授予价格进行了调整，调整后的限制性股票授予价格为：

$$P=P_0-V=13.85\text{元/股}-0.20\text{元/股}=13.65\text{元/股}$$

其中：P<sub>0</sub>为调整前的授予价格；V为每股的派息额；P为调整后的授予价格。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2019年6月26日，公司已向首次授予的12名激励对象授予的有限售条件股份440万股，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成首次授予部分的登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

公司本次限制性股票首次授予登记完成后，按新股本12840万股摊薄计算，2019年度每股收益为0.9972元。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

2019 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象（激励对象 12 人）	0	4,400,000	0	4,400,000	股权激励限售股	解除限售条件成就后，首次授予股份分别于 2020 年 6 月 26 日、2021 年 6 月 26 日、2022 年 6 月 26 日解锁，具体解锁比例依据激励对象个人绩效考核结果确定。
合计	0	4,400,000	0	4,400,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

1、2019年3月22日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2019年限制性股票激励计划有关事项的议案》，关联董事就相关议案回避表决；同时公司独立董事已经就本次激励计划相关事项发表了独立意见，同意公司实行本次激励计划。

2、2019年3月22日，公司第二届监事会第十次会议审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<2019年限制性股票激励计划（草案）>中首次授予激励对象名单的议案》，同意公司实行本次激励计划。

3、2019年3月25日至2019年4月4日，公司对首次授予部分激励对象的姓名和职务通过公司内网进行公示，公示时限内，公司监事会未收到关于本次拟激励对象的异议。2019年4月8日，公司披露《监事会关于2019年限制性股票激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明》。

4、2019年4月11日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》及其相关事项的议案，确定本激励计划拟授予的股票数量为550万股，占本激励计划草案及其摘要公告日公司股本总数12,400万股的4.44%。其中首次授予440万股，占本激励计划草案及摘要公告日公司股本总数12,400万股的3.55%，占本次授予限制性股票总量的80.00%，预留110万股，占本激励计划草案及摘要公告日公司股本总数12,400万股的0.89%，占本次授予限制性股票总量的20.00%；并披露了《盐津铺子食品股份有限公司关于2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2019年5月9日，公司分别召开了第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2019年5月9日作为激励计划的授予日，向符合条件的12名激励对象授予440万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

6、2019年5月20日，公司分别召开了第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于对2019年限制性股票激励计划授予价格进行调整的议案》。关联董事就相关议案回避表决，公司独立董事对此发表了独立意

见，公司监事会发表了同意意见，湖南启元律师事务所出具了《湖南启元律师事务所关于盐津铺子食品股份有限公司对2019年限制性股票授予价格调整的法律意见书》，西部证券股份有限公司出具了《西部证券股份有限公司关于盐津铺子食品股份有限公司2019年限制性股票激励计划调整授予价格事项之独立财务顾问报告》。

2019年3月29日公司召开的2018年年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案》，同意以公司2018年12月31日总股本124,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税）。该权益分派方案已于2019年4月18日实施完毕。

《激励计划》规定，在激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票股份登记期间，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项，应对限制性股票数量、授予价格进行相应的调整。

据此，根据公司2019年第二次临时股东大会的授权，公司董事会对授予价格进行了调整，调整后的限制性股票授予价格为：

$$P=P_0-V=13.85\text{元/股}-0.20\text{元/股}=13.65\text{元/股}$$

其中：P<sub>0</sub>为调整前的授予价格；V为每股的派息额；P为调整后的授予价格。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	10,627	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	8,626	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	37.68%	48,381,503		48,381,503			
湖南昊平投资有限公司	境内非国有法人	12.92%	16,587,944		16,587,944		质押	8,570,000
张学武	境内自然人	9.51%	12,210,570		12,210,570			
张学文	境内自然人	5.02%	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	3.35%	4,300,578		4,300,578			

中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	其他	2.22%	2,850,000			2,850,000		
中国光大银行股份有限公司—兴全商业模式优选混合型证券投资基金（LOF）	其他	1.99%	2,550,058			2,550,058		
兰波	其他	0.86%	1,100,000		1,100,000			
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	其他	0.85%	1,097,600			1,097,600		
中国建设银行股份有限公司—兴全多维价值混合型证券投资基金	其他	0.66%	849,854			849,854		
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、湖南昊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；6、兰波先生为公司董事兼副总经理。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	2,850,000	人民币普通股						
中国光大银行股份有限公司—兴全商业模式优选混合型证券投资基金（LOF）	2,550,058	人民币普通股						
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	1,097,600	人民币普通股						
中国建设银行股份有限公司—兴全多维价值混合型证券投资基金	849,854	人民币普通股						
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 17021 组合	800,090	人民币普通股						

中国农业银行股份有限公司—财通多策略福享混合型证券投资基金	769,484	人民币普通股	
招商银行股份有限公司—兴全轻资产投资混合型证券投资基金 (LOF)	699,882	人民币普通股	
金东投资集团有限公司	676,000	人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司—财通多策略升级混合型证券投资基金	590,500	人民币普通股	
#陈积泽	585,800	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南盐津铺子控股有限公司	张学武	2014 年 05 月 06 日	91430181099368242A	创业投资咨询业务，股权投资管理，企业管理服务，企业管理咨询

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张学武	本人	中国	否
张学文	本人	中国	否

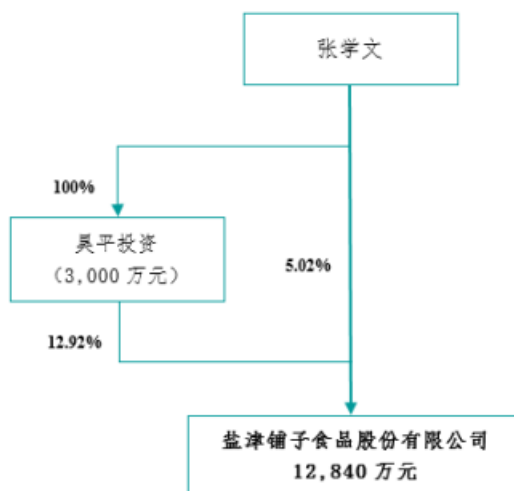
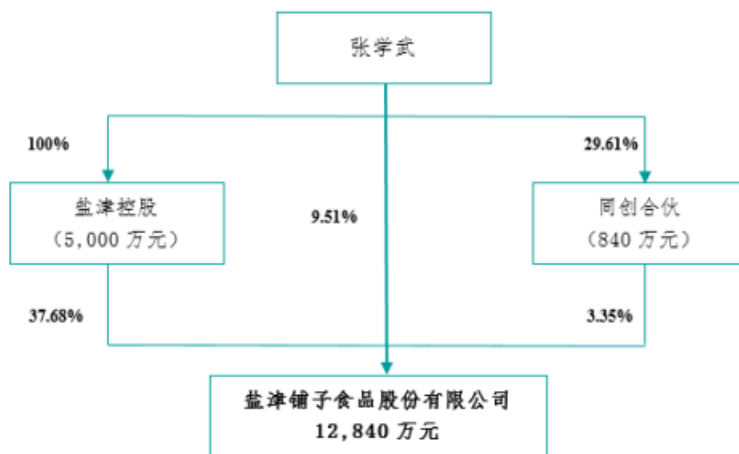
主要职业及职务	1、张学武现任公司董事长兼总经理；2、张学文 2019 年 10 月已离职，未担任公司任何职务。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
--------	-------------	------	------	-------------



湖南昊平投资有限公司	张学文	2014 年 05 月 06 日	3000 万元	企业管理服务；企业管理咨询 服务；投资咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）；创业投资咨询业务；股权投资管理。
------------	-----	------------------	---------	---

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张学武	董事长兼总经理	现任	男	45	2017年08月19日	2020年08月18日	12,210,570				12,210,570
张学文	副董事长兼副总经理	离任	男	47	2017年08月19日	2019年10月29日	6,450,867				6,450,867
王宾	董事	现任	女	49	2017年08月19日	2020年08月18日		360,000			360,000
单汨源	董事	现任	男	58	2017年08月19日	2020年08月18日					
兰波	董事兼副总经理	现任	男	36	2019年10月28日	2020年08月18日		1,100,000		1,100,000	
刘定华	独立董事	现任	男	76	2017年08月19日	2020年08月18日					
何红渠	独立董事	现任	男	56	2017年08月19日	2020年08月18日					
陈奇	独立董事	现任	男	57	2017年08月19日	2020年08月18日					
缪贤文	监事	离任	男	39	2017年08月19日	2019年01月31日					
兰波	监事会主席	任免	男	36	2017年08月19日	2019年01月31日					
黄新开	监事会主席	现任	男	48	2019年01月31日	2020年08月18日					
钟亚辉	监事	现任	女	49	2019年01月31日	2020年08月18日					
熊翠娥	监事	现任	女	33	2017年08月19日	2020年08月18日					
孙林	副总经理	现任	男	38	2017年08月19日	2020年08月18日		200,000			200,000
杨林广	副总经理	现任	男	38	2019年03月07日	2020年08月18日		300,000			300,000
朱正旺	董事会秘书财务总监	现任	男	45	2017年08月19日	2020年08月18日		600,000			600,000
邱湘平	总经理助理	现任	男	48	2017年08月19日	2020年08月18日		560,000			560,000
合计	--	--	--	--	--	--	18,661,437	3,120,000	0	1,100,000	20,681,437

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
缪贤文	监事	离任	2019年01月10日	缪贤文先生因工作调整及个人原因，故提出辞去公司监事职务，辞职后，缪贤文先生不再担任公司任何职务。
兰波	监事会主席	离任	2019年01月10日	兰波先生鉴于工作繁忙，故提出辞去公司监事会主席职务。
黄新开	监事会主席	任免	2019年01月31日	

钟亚辉	监事	任免	2019年01月31日	
兰波	副总经理	任免	2019年03月07日	
杨林广	副总经理	任免	2019年03月07日	
张学文	副董事长兼副总经理	离任	2019年10月28日	个人原因，辞职后，张学文先生不再担任公司任何职务。
兰波	董事	任免	2019年11月16日	

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事简历：

张学武先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974年8月出生，大学学历，湖南大学EMBA在读。2005年至今在公司工作，现任本公司董事长兼总经理、湖南盐津铺子控股有限公司执行董事兼总经理、湖南盐津铺子同创企业（有限合伙）执行事务合伙人、第十三届全国人大代表、全国工商联第十二届执委、湖南省第十二届人民代表大会代表、湖南省第十二届工商联副主席、中国乡镇企业协会常务理事、湖南省青联委员、湖南食品行业联合会常务理事、长沙食品工业促进会副会长、湖南省深圳商会常务副会长。张学武先生于2011年获得中国食品安全年会组委会授予的2011年度中国食品安全年会“全国食品安全管理先进个人”，于2011年被湖南省委、湖南省政府评为湖南省第四届优秀非公有制经济企业家，于2012年获得中国食品安全年会组委会授予的2012年度中国食品安全年会“百名管理先进个人”。2019年，被湖南省省委、省政府评为“湖南省发展非公有制经济和中小企业先进个人”。

兰波先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983年4月生，大专学历。2004年7月入职公司，先后任职长沙销售主管、区域经理、江西省省区经理、云贵广大区经理、湖南省省区经理，2015年任全国经销商渠道负责人，2016年任公司华西片区、华东片区负责人，2017年5月起历任公司渠道事业部副部长、部长，2019年3月起任公司副总经理。

王宾女士，中国国籍，无境外永久居留权，1970年12月出生，大专学历，注册纳税筹划师，现任本公司董事。1997年3月至1999年9月担任湖南广播设备厂财务部会计主管；1999年10月至2010年4月担任湖南王中华生物技术有限公司财务部经理；2011年5月至今担任公司财务部部长。

单汨源先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年9月出生，中南大学管理学博士、北京大学工商管理博士后，现任本公司董事。曾任中南大学商学院副院长（1996.9-2002.4）、湖南大学系统研究所副所长（2002.5-2004.6）、湖南大学工商管理学院副院长（2004.7-2011.11），现任湖南大学工商管理学院教授、博士生导师、项目管理研究中心主任、质量研究所所长、国际IPMP项目管理专家，兼任中国优先法统筹法与经济数学学会系统模拟分会副理事长、湖南省管理科学学会副会长、湖南省省情研究会常务理事、湖南省智能制造标准化委员会委员，同时出任满缘红（常州）质量技术创新发展研究院院长、湖南华菱集团外部董事、湖南黑金时代股份有限公司独立董事、高斯贝尔数码科技股份有限公司独立董事、红星冷链（湖南）股份有限公司独立董事。

刘定华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1944年5月出生，硕士研究生，教授，研究生导师，现任本公司独立董事。1982年7月至2000年6月历任湖南财经学院副教授、教授、法律系主任；2000年6月至今历任湖南大学法学院院长（2003年11月辞免）、教授、研究生导师；2009年11月退休，被湖南大学法学院返聘协助指导研究生和培养青年教师。曾兼任中国法学会理事、中国民法学经济法学研究会常务理事、湖南省法学会副会长、湖南省法学会学术委员会副主任委员；曾任湖南省第七届、第八届人大代表、内司委委员，湖南省第八届、第九届政协委员；现兼任湖南省法学教育研究会会长、湖南省民商法学研究会名誉会长、湖南省经济法学研究会名誉会长、湖南科创信息技术股份有限公司和深圳市豪恩汽车电子装备股份有限公司的独立董事。

何红渠先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年8月出生，管理学博士，中南大学商学院教授，博士研究生导师。现任本公司独立董事。1991年9月至今，历任中南大学商学院讲师、副教授、教授、博士生导师。主要研究领域为：公司战

略、公司财务与会计。公开发表学术论文50余篇，出版教材专著5部，主持科研项目20余项，获得国家科学技术成果奖励4项。现兼任湖南三德科技股份有限公司、湖南长高高压开关集团股份有限公司独立董事。

陈奇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年10月出生，本科学历，教授，现任本公司独立董事。2002年4月至今历任长沙理工大学化学与生物工程工程学院教师、教授。现从事食品教学与研究，先后主持湖南省科技项目“淡水底栖生物的研究与开发”、“低盐腌制藟头新工艺的研究（获省级科技成果奖排名第1）”，参与了国家科技部863重点项目、科技部项目“淡水鱼综合加工产业化关键技术研究与应用”等国家级和省部级研究项目10多项，获省级以上科技成果奖2项，发明专利3项；现兼任湖南省食品科学技术学会常务理事。

#### 监事简历：

黄新开先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年9月生，大专学历。1992年7月至1997年7月，历任江苏省地矿厅第二地质大队会计员、主办会计、审计主管；1997年8月至2006年9月，历任浏阳市农业广播电视学校政教主任、浏阳市成人中专教研室主任、浏阳市第二中等职业学校教务主任、浏阳市财会学校办公室主任；2006年10月至2010年3月，历任浏阳市天顺房地产有限公司财务总监、湖南华盛烟花有限公司财务部经理、浏阳市贵美食品有限公司财务总监；2010年4月入职公司，历任总经理助理、本部生产中心管理部总监，现任公司外联部经理，同时担任公司工会主席。

钟亚辉女士，女，中国国籍，无境外永久居留权，1971年12月生，大专学历。1990年10月至2004年10月历任湖南省物资厅南方建材股份有限公司南方明珠国际大酒店大堂副理、工程能源主管、行政专员，2004年10月至2016年4月任湖南高星物流园开发有限公司综合部人事主管、副经理，2016年4月25日入职公司，任公司本部人事行政部经理，同时担任公司党支部书记。

熊翠娥女士，中国国籍，无境外永久居留权，1987年6月出生，大专学历，现任本公司监事。2007年6月至今任职于本公司，现任公司采购部经理。

#### 高管简历：

张学武先生，简历同“董事 张学武 先生”。

兰波先生，简历同“董事 兰波 先生”。

杨林广先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1982年4月出生，中共党员，硕士研究生。2002年7月-2006年6月，任湖南第一师范学院讲师；2006年7月-2016年4月，历任四川米老头食品工业集团股份有限公司人力资源部经理、总裁办主任、营销总监、副总裁、总裁（2013年起）；2016年4月-2017年1月，任成都湘商联盟股权投资基金管理有限公司副总经理，兼湖南田园香生鲜集团总裁。2017年2月-2018年1月，任湖南田园香生鲜集团总裁。2018年1月入职公司，任公司管理事业部负责人兼总经理特别助理，2019年3月起任公司副总经理。

孙林先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1982年10月出生，大学本科肄业，现任公司副总经理。2006年8月-2011年4月，任金诺宏图（北京）科技有限公司总经理；2011年4月-2012年3月，任爱国者电子科技有限公司电商总监；2012年4月-2013年4月，任上海传美化妆品有限公司电商总监；2013年6月-2016年2月，历任湖北良品铺子食品有限公司电商运营总监、电商公司董事兼常务副总裁、集团副总裁兼电商平台事业部总裁。2016年8月入职盐津铺子食品股份有限公司，负责电商和品牌推广工作，2017年3月至今任公司副总经理。

朱正旺先生，男，中国国籍，无境外居留权，1975年4月出生，大学学历，会计中级职称，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师，1996年起历任岳阳化工股份有限公司职员，湖南湘资有限责任公司会计师事务所审计员、审计师、项目经理、高级项目经理，2007年12月入职公司，先后任职财务部经理、总经理助理、审计部经理、财务部副部长，2014年8月至2017年8月任公司证券事务代表，2017年8月起任公司董事会秘书、财务总监。

邱湘平先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年11月出生，中专学历，现任本公司总经理助理。2000年9月至2004年5月任深圳宝芝霖食品有限公司营销中心经理。2005年10月至2014年8月任公司业务总部部长，2014年8月至今任公司总经

理助理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张学武	湖南盐津铺子控股有限公司	执行董事及总经理	2014年05月06日		否
张学武	湖南盐津铺子同创企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年05月21日		否
张学文	湖南昊平投资有限公司	执行董事及总经理	2014年05月06日		否

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
单汨源	湖南大学	教授、博士生导师	2002年05月01日		是
单汨源	湖南满缘红质量技术创新发展有限公司	执行董事	2016年07月12日		是
单汨源	湖南华菱钢铁集团有限公司	外部董事	2016年01月31日	2019年01月21日	是
单汨源	湖南黑金时代股份有限公司	独立董事	2016年08月01日	2021年08月26日	是
单汨源	高斯贝尔数码科技股份有限公司	独立董事	2018年06月28日	2022年06月27日	是
何红渠	中南大学	教授	2002年09月30日		是
何红渠	湖南科力远新能源股份有限公司	独立董事	2017年08月01日	2019年06月28日	是
何红渠	湖南长高高压开关集团股份有限公司	独立董事	2016年09月12日	2022年09月11日	是
刘定华	湖南大学	教授、研究生导师	2017年01月01日	2020年12月31日	是
刘定华	湖南法学教育研究会	会长	2017年01月01日	2020年12月31日	否
刘定华	湖南科创信息技术股份有限公司	独立董事	2016年05月16日	2022年05月13日	是
刘定华	深圳豪恩汽车电子装备股份有限公司	独立董事	2017年08月01日	2020年08月01日	是
陈奇	长沙理工大学	教授	2002年04月01日		是
在其他单位任职情况的说明	报告期内，上述董事任职的其他单位与公司不存在关联关系				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：1、公司高管薪酬实行年薪制，主要由基本年薪和绩效年薪两部分构成。其中，基本年薪标准由公司董事会根据公司发展战略、年度工作目标、行业市场薪酬水平等进行综合确定；绩效年薪与年度工作目标考核挂钩，根据公司年度工作目标完成情况确定实际所得；2、公司薪酬委员会负责研究和审查薪酬政策与方案，并可提出适合市场环境变化的绩效评价体系、具备竞争优势的薪酬方案以及与经营业绩相关联的奖惩措施；审查公司董事及高级管理人员履行职责情况，对其进行年度绩效考评，并提出建议；对公司薪酬制度执行情况进行监督等。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事、高级管理人员的报酬按照公司相关规章制度，根据公司薪酬体系和绩效考核体系实施。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：1、在公司兼任高级管理人员的非独立董事按照公司相关规章制度领取薪酬，不另领取董事薪酬；在公司股东单位任职并领取薪酬但不兼任公司高级管理人员的非独立董事不另领取董事薪酬；2、公司独立董事的津贴为每年税前人民币8万元，其履行职务发生的费用由公司实报实销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张学武	董事长兼总经理	男	45	现任	60	否
张学文	副董事长兼副总经理	男	47	离任	50	否
王宾	董事	女	49	现任	28.7	否
单汨源	董事	男	58	现任	0	否
兰波	董事	男	36	现任	36.6	否
刘定华	独立董事	男	76	现任	8	否
何红渠	独立董事	男	56	现任	8	否
陈奇	独立董事	男	57	现任	8	否
黄新开	监事会主席	男	48	现任	15.4	否
钟亚辉	监事	女	49	现任	11	否
熊翠娥	监事	女	33	现任	12.7	否
缪贤文	监事	男	39	离任		否
孙林	副总经理	男	38	现任	39.9	否
杨林广	副总经理	男	38	现任	52	否
朱正旺	董事会秘书、财务总监	男	45	现任	32.5	否
邱湘平	总经理助理	男	48	现任	37.8	否
合计	--	--	--	--	400.6	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况



√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
王宾	董事	0	0		36.10	0	0	360,000	13.65	360,000
兰波	董事	0	0		36.10	0	0	1,100,000	13.65	1,100,000
杨林广	副总经理	0	0		36.10	0	0	300,000	13.65	300,000
孙林	副总经理	0	0		36.10	0	0	200,000	13.65	200,000
朱正旺	董事会秘书、财务总监	0	0		36.10	0	0	600,000	13.65	600,000
邱湘平	总经理助理	0	0		36.10	0	0	560,000	13.65	560,000
杨斌	核心技术（业务）人员	0	0		36.10	0	0	200,000	13.65	200,000
周少华	核心技术（业务）人员	0	0		36.10	0	0	300,000	13.65	300,000
谭益升	核心技术（业务）人员	0	0		36.10	0	0	100,000	13.65	100,000
周建敏	核心技术（业务）人员	0	0		36.10	0	0	100,000	13.65	100,000
王亚伟	核心技术（业务）人员	0	0		36.10	0	0	120,000	13.65	120,000
罗新平	核心技术（业务）人员	0	0		36.10	0	0	80,000	13.65	80,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	4,020,000	--	4,020,000

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,418
主要子公司在职员工的数量（人）	1,053
在职员工的数量合计（人）	2,471
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,471
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	922
销售人员	1,300
技术人员	68
财务人员	60
行政人员	121
合计	2,471
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	220
大专	448
中专、高中	903
高中以下	900
合计	2,471

## 2、薪酬政策

公司依据岗位价值、工作能力和业绩等原则制定全体员工的薪酬分配政策，对不同人员实行相应的工资体系。公司的薪酬政策遵循公平性、经济性、竞争性、激励性的原则。公平性原则指薪酬设计重在建立合理的价值评价机制，在统一的原则下，通过对员工的绩效考评决定员工的最终收入。经济型原则指人力成本的增长幅度应与总利润的增长幅度保持相当，用适当工资成本的增加提高员工的生活福利待遇。竞争性原则指在薪酬结构调整的同时，根据市场薪资水平的调查，对于市场水平差距较大的岗位应有一定幅度的提高，促使公司薪酬水平具有较强的市场竞争力。激励性原则指增强工作弹性，通过绩效考评，使员工的收入与公司的效益及个人业绩紧密结合，激发员工积极性，拓宽晋升渠道，使不同岗位的员工有同等的晋升机会。

公司以体现员工收入的外部公平、内部公平和个人公平为导向，结合企业自身的经济效益，提高薪酬体系市场竞争力和对人才的吸引力，激发员工工作积极性，实现公司的可持续发展。

根据公司目前实施的《薪酬管理制度》，公司针对实际用工情况采用四种薪酬模式：年薪制、岗位工资制、计件和计时工资制、业务工资制。其中，对于高级管理人员，以年度为单位确定报酬，并视其经营成果发放风险收入；对于管理职系及管理支持职系的员工，以基本工资、绩效奖金为主要组成内容，按员工工作职能和工作能力确定报酬；对于生产普工，以小时产能的劳动质量和数量为依据计算劳动报酬；对于销售业务职系的员工，以员工的业绩为依据提供报酬。

## 3、培训计划

2019年，公司根据公司发展的需求和员工多样化培训需求，进一步加强内部培训力度。除了加强对销售人员的专业培养和新员工类培训外，公司重点展开管理人员的专业培养以及对各岗位人员进行系统的业务能力提升类培训，不断的激发员工潜能，增强员工对企业的归属感和凝聚力，从而增强企业核心竞争力。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	5,590,046
劳务外包支付的报酬总额（元）	93,159,859.00

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，公司已建立了由股东大会、董事会、监事会组成的治理结构，上述三会与公司高级管理层共同构建分工明确、相互配合、相互制衡的运行机制。股东大会、董事会、监事会分别为公司的最高权力机构、主要决策机构和监督机构。

股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东构成。董事会是公司的经营决策机构，由七名董事组成，其中独立董事三名；董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会。监事会是公司监督机构，由三名监事组成，其中职工代表监事一名，监事会设监事会主席一名。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总经理助理为公司高级管理人员，由董事会聘任或解聘。

为符合公司上市后对公司治理的规范要求，规范股东大会、董事会及监事会的组织和行为，进一步完善公司治理，更好地明确公司、股东、董事、监事和高管人员的权利义务并提高决策效率，公司制定了相应的治理制度并根据公司运行的实际情况和上市的规范性要求进行了修订和完善，逐步建立了完善的制度体系。具体情况如下：

1、2014年8月19日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《对外投资管理办法》、《融资管理办法》、《关联交易管理办法》、《关于设立股份公司董事会专门委员会的议案》等相关议案，选举产生公司第一届董事会和第一届监事会。

2、2014年8月19日，公司召开一届一次董事会审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《董事会战略发展委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》以及《关于盐津铺子食品股份有限公司组织机构设置的议案》等相关议案。

3、2017年3月13日，公司召开第一届董事会十八次会议《内部审计制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《内部信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部保密制度》、《独立董事工作细则》、《投资者关系管理制度》、《投资者调研接待工作管理制度》等相关议案。

4、2017年4月6日，公司召开2016年度股东大会，审议修改并通过了《公司章程》、《累计投票制度实施细则》、《募集资金管理制度》等相关议案。

5、2017年8月18日，公司召开2017年第三次临时股东大会审议并修改《公司章程》。

6、2019年4月12日，公司召开2019年第二次临时股东大会审议并修改《公司章程》。

7、2019年8月2日，公司召开2019年第三次临时股东大会审议修改并通过了《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》等相关议案。

8、2019年11月15日，公司召开2019年第四次临时股东大会审议修改并通过了《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》等相关议案。

通过上述机构的设立和制度的建设，公司已基本达到上市公司的治理要求，符合《公司法》《证券法》等法律、法规、规范性法律文件的规定。

#### （一）股东大会

公司成立以来，股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定规范运行。

##### 1、公司股东的权利与义务

公司股东按其所持有的股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类的股份股东，享有同等权利，承担同种义务。

根据《公司章程》第三十二条规定，公司股东享有下列权利：（1）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（2）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（3）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（4）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（5）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（6）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（7）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（8）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

根据《公司章程》第三十七条规定，公司股东承担下列义务：（1）遵守法律、行政法规和本章程；（2）依其所认购的股份和入股方式缴纳股金；（3）除法律、法规规定的情形外，不得退股；（4）不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。严禁公司股东或者实际控制人侵占公司资产，严禁控股股东及关联企业占用公司资金，损害公司或者其他股东的利益。公司股东侵占公司资产给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任。（5）法律、行政法规及本章程规定应当承担的其他义务。

## 2、股东大会的职权

《公司章程》第四十二条规定，股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：（1）决定公司的经营方针和投资计划；（2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（3）审议批准董事会的报告；（4）审议批准监事会报告；（5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（8）对审议批准发行公司债券或其他类别的证券作出决议方案；（9）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（10）修改本章程；（11）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；（12）审议公司在一年内购买、出售重大资产占公司最近一期经审计总资产30%以上的事项；（13）公司发生的交易（公司获赠现金资产除外）达到下列标准之一的事项，经董事会通过后提交股东大会审议：①交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的50%以上，该交易涉及的总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；②交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的50%以上，且绝对金额5,000万元以上；③交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额500万元以上；④交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的50%以上，且绝对金额5,000万元以上；⑤交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额500万元以上。上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算；（14）关联交易：公司与关联人发生的关联交易（公司获赠现金资产除外）金额3,000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易；（15）审议批准变更募集资金用途事项；（16）审议股权激励计划；（17）审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。上述股东大会的职权不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。

《公司章程》第四十三条规定，除为公司及控股子公司自身融资及经营业务提供担保外，公司及控股子公司不得对外提供担保。

## 3、股东大会议事规则

《公司章程》、《股东大会议事规则》对股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录等进行了规范。

### （1）会议的召集

股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开1次，应当于上一会计年度结束后的6个月内举行。有下列情形之一的，公司在事实发生之日起2个月以内召开临时股东大会：（1）董事人数不足《公司法》规定人数或者本章程所定人数的2/3时；（2）公司未弥补的亏损达实收股本总额1/3时；（3）单独或者合计持有公司10%以上股份的股东请求时；（4）董事会认为必要时；（5）监事会提议召开时；（6）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他情形。

### （2）股东大会的提案与通知

召集人将在年度股东大会召开20日前应书面通知各股东，临时股东大会将于会议召开15日前书面通知各股东。提案的内容应当属于股东大会职权范围，有明确议题和具体决议事项，并且符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。除章程规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

### （3）股东大会的决议

股东大会决议分为普通决议和特别决议。股东大会做出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的1/2以上通过；股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上通过。

股东可以亲自出席股东大会，也可以委托代理人代为出席和表决，股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权。公司全体董事、监事和董事会秘书应当出席会议，总经理和其他高级管理人员应当列席会议。

股东大会应当有会议记录，由董事会秘书负责。会议记录应当记载公司章程规定的内容。出席会议的董事、监事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名。

### （4）股东大会履行职责情况

截至本年报披露之日，公司共召开25次股东大会。公司股东大会均按照相关规定召开，股东大会履行职责情况良好。

## （二）董事会

### 1、董事会构成

董事会是公司的常设机构，是公司的经营决策和业务领导机构，是股东大会决议的执行机构，对股东大会负责，由股东大会选举产生，依照《公司章程》的规定行使职权。公司现任董事会由7名董事组成，其中包括1名外部董事，3名独立董事。董事每届任期3年，任期届满可连选连任。董事会设董事长1名、副董事长1名。2014年8月19日第一届第一次董事会选举产生。董事会秘书由董事长提名，并经第一届第一次董事会决议通过聘任。2017年8月18日，换届选举产生第二届董事会，第二届董事会第一次会议选举董事长1名、副董事长1名。董事会秘书由董事长提名，并经第二届董事会第一次会议审议通过聘任。

### 2、董事会职权

《公司章程》第一百一十一条规定，董事会行使下列职权：（1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（2）执行股东大会的决议；（3）决定公司的经营计划和投资方案；（4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；（7）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（8）经股东大会决议授权，在本章程规定的董事会职权范围内，董事会就对外投资、收购或出售资产、委托理财、资产抵押、关联交易等交易的审批权限如下（交易涉及的定义、计算和认定方法依照本章程规定）：①审议公司在一年内购买、出售重大资产占公司最近一期经审计总资产10%以上但不满30%的事项；②交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的10%以上但不满50%的，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；③交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入不满50%的，或绝对金额低于5,000万元人民币的；④交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润不满50%的，或绝对金额低于500万元人民币的；⑤交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产不满50%的，或绝对金额低于5,000万元人民币的；⑥交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的不满50%的，或绝对金额低于500万元人民币的；⑦公司董事会对于关联交易的权限：公司与关联人发生的关联交易（公司获赠现金资产除外）金额低于3,000万元，或占公司最近一期经审计净资产绝对值不满5%的关联交易；（9）制订公司的基本管理制度；（10）制订本章程的修改方案；（11）管理公司信息披露事项；（12）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（13）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；（14）决定公司内部管理机构的设置；（15）聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务总监等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（16）法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

### 3、董事会议事规则

《公司章程》及《董事会议事规则》对董事会会议制度、董事会会议议事程序等内容进行详细的规定，符合法律、法规和规范性文件的规定。其主要内容如下：

董事会分定期会议和临时会议。董事会定期会议每年应当至少在上下两个半年度各召开一次，于会议召开10日前书面通知全体董事。在下列情形之一时召开董事会临时会议：（1）代表1/10以上表决权的股东提议；（2）1/3以上董事提议；（3）监事会提议；（4）董事长认为必要；（5）1/2以上独立董事提议；（6）总经理提议；（7）《公司章程》规定的其他情形。应于临时会议召开3日前书面通知全体董事。但是情况紧急，需要尽快召开董事会临时会议的，可以随时通过电话或者其他口头方式发出会议通知，但召集人应当在会议上作出说明。

董事会会议应有过半数的董事出席方可举行。监事可以列席董事会会议；经理和董事会秘书未兼任董事的，应当列席董事会会议。会议主持人认为有必要的，可以通知其他有关人员列席董事会会议。

董事原则上应当亲自出席董事会会议。因故不能出席会议的，应当事先审阅会议材料，形成明确的意见，书面委托其他董事代为出席。委托和受托出席董事会会议应当遵循以下原则：（1）在审议关联交易事项时，非关联董事不得委托关联董事代为出席；关联董事也不得接受非关联董事的委托；（2）董事不得在未说明其本人对提案的个人意见和表决意向的情况下全权委托其他董事代为出席，有关董事也不得接受全权委托和授权不明确的委托；（3）一名董事不得接受超过两名董事的委托，董事也不得委托已经接受两名其他董事委托的董事代为出席。

董事会作出决议，必需经全体董事的过半数通过。董事会决议的表决，实行一人一票。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

### 4、董事会履行职责情况

截至本年报披露之日，公司共召开43次董事会。

上述会议，均按照相关规定召开会议，审议董事会及各专门委员会职权范围内的事项。

### 5、董事会专门委员会设置情况

公司董事会设立战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会以及提名委员会四个专门委员会。根据董事会的授权，专门委员会协助董事会履行职责。各专门委员会对董事会负责，其成员全部由董事组成。2014年8月19日，经公司第一次临时股东大会会议审议通过董事会下设4个专门委员会。同日，经第一届第一次董事会选举产生了各专门委员会委员，并审议通过了各委员会工作细则。2017年8月18日，公司第一届董事会任期届满并换届选举，同经第二届第一次董事会选举产生各董事会专门委员会。

#### （1）董事会战略发展委员会

本公司董事会战略发展委员会现由五名董事组成，具体成员为：张学武、陈奇、单汨源、兰波、何红渠，其中张学武为召集人。

战略发展委员会向董事会负责并报告工作，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。根据《战略发展委员会议事规则》第十一条规定，战略发展委员会的主要职责权限：（一）对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；（二）对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；（三）对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运营、资产经营项目进行研究并提出建议；（四）对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；（五）对以上事项的实施进行检查；（六）董事会授权的其他事宜。

#### （2）董事会审计委员会

本公司董事会审计委员会现由三名董事组成，具体成员为：何红渠、张学武和刘定华，其中何红渠为召集人。

董事会审计委员会是负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作的专门机构。根据《审计委员会议事规则》第十

一条规定，审计委员会的主要职责是：（一）提议聘请或更换外部审计机构；（二）指导和监督公司的内部审计制度；（三）负责公司内部审计与外部审计之间的沟通；（四）审核公司的财务信息及其披露；（五）审查公司内部控制制度，对重大关联交易进行审计；（六）至少每季度召开一次会议，审议内部审计部门提交的工作计划和报告等；（七）至少每季度向董事会报告一次，内容包括但不限于内部审计工作进度、质量以及发现的重大问题；（八）协调内部审计部门与会计师事务所、国家审计机构等外部审计单位之间的关系；（九）董事会授权的其他事宜。

### （3）董事会薪酬与考核委员会

本公司董事会薪酬与考核委员会现由三名董事组成，具体成员为：刘定华、兰波和陈奇，其中刘定华为召集人。

董事会薪酬与考核委员会是制订和管理公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案、评估业绩指标的专门机构。根据《薪酬与考核委员会》第十条规定，薪酬与考核委员会主要行使下列职权：（一）制定公司高级管理人员的工作岗位职责；（二）制定公司高级管理人员的业绩考核体系与业绩考核指标；（三）制订公司董事、监事和高级管理人员的薪酬制度与薪酬标准；（四）制订公司高级管理人员的长期激励计划；（五）负责对公司长期激励计划进行管理；（六）对授予公司长期激励计划的人员之资格、授予条件、行权条件等进行审查；（七）董事会授权委托的其他事宜。

### （4）董事会提名委员会

本公司董事会提名委员会现由三名董事组成，具体成员为：陈奇、张学武和刘定华，其中陈奇为召集人。

提名委员会主要负责制订公司董事和高级管理人员的选择标准和程序，进行人员选择并提出建议。根据《提名委员会议事规则》第十一条，提名委员会的主要职责权限：（一）根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；（二）研究董事、高级管理人员的选择标准和程序并向董事会提出建议；（三）广泛搜寻合格的董事、高级管理人员的人选；（四）对董事候选人和高级管理人选进行审查并提出建议；（五）董事会授予的其他职权。

## （三）监事会

### 1、监事会构成

公司现任监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，经职工代表民主选举产生；监事的任期每届为3年，任期届满可连选连任。董事、经理和其他高级管理人员未兼任监事。

### 2、监事会职权

《公司章程》第一百八十九条规定，监事会行使下列职权：（1）应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；（2）检查公司财务；（3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（4）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；（5）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（6）向股东大会提出提案；（7）依照《公司法》第一百五十一条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（8）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。

### 3、监事会议事规则

《监事会议事规则》对监事会的议事程序等内容进行详细的规定，符合法律、法规和规范性文件的规定。其主要内容如下：

监事会分定期会议和临时会议。监事会定期会议应当每6个月召开一次。出现下列情况之一的，监事会应当在10日内召开临时会议：（1）任何监事提议召开时；（2）股东大会、董事会会议通过了违反法律、法规、规章、监管部门的各种规定和要求、《公司章程》、公司股东大会决议和其他有关规定的决议时；（3）董事和高级管理人员的不当行为可能给公司造成重大损害时；（4）公司、董事、监事、高级管理人员被股东提起诉讼时；（5）《公司章程》规定的其他情形。

监事会会议应当有过半数的监事出席方可举行，董事会秘书和证券事务代表应当列席监事会会议。监事会会议的表决实行一人一票，监事会决议应当经全体监事过半数通过。



#### 4、监事会履行职责情况

截至本年披露之日，公司共召开28次监事会。上述会议均按照相关规定召开，审议监事会职权范围内的事项，监事会履行职责情况良好。

#### （四）独立董事制度

##### 1、独立董事情况

2014年第一次临时股东大会审议通过了《独立董事工作制度》，并选举何红渠、刘永乐、刘定华为公司第一届董事会独立董事。2014年12月，独立董事刘永乐辞职。2015年1月19日，2015年第一次临时股东大会选举陈奇为第一届董事会独立董事。独立董事人数超过公司本届董事会总人数的三分之一，符合相关规定。

##### 2、独立董事发挥作用的制度安排

《独立董事工作制度》规定：公司设独立董事3名，其中至少包括1名会计专业人员。独立董事按《公司章程》规定产生，每届任期与公司其他董事任期相同，任期届满，可连选连任，但是连任时间不得超过6年。独立董事对公司及全体股东负有诚信与勤勉义务。独立董事应当按照《公司章程》和本工作制度的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害。独立董事应当独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响。

独立董事连续三次未亲自出席公司董事会会议的，由董事会提请公司股东大会予以撤换。独立董事在任职届满前可以提出辞职。独立董事辞职应向董事会提交书面辞职报告。

独立董事除具有《公司法》、《公司章程》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，公司独立董事还享有以下特别职权：（1）重大关联交易（指公司拟与关联自然人发生的交易金额在30万元以上，或拟与关联企业发生的总额高于100万元且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；（2）聘用或解聘会计师事务所，应由独立董事同意后提交董事会讨论；（3）向董事会提请召开临时股东大会；（4）提议召开董事会；（5）独立聘请外部审计机构和咨询机构；（6）可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权；（7）法律、法规及《公司章程》规定的独立董事其他职权。独立董事行使上述第（1）、（2）、（3）、（4）、（6）、（7）项职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意，行使上述第（5）项职权应当取得全体独立董事同意。

独立董事除履行上述职责外，还应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：（1）提名、任免董事；（2）聘任或解聘高级管理人员；（3）公司董事、高级管理人员的薪酬；（4）公司董事会未做出现金利润分配预案；（5）需要披露的重大关联交易（含向股东、实际控制人及其关联企业提供资金）、对外担保（不含对合并报表范围内子公司提供担保）、委托理财、对外提供财务资助、变更募集资金用途、股票及其衍生品种投资等重大事项；（6）独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；（7）法律、法规、规章以及公司章程规定的其他应由独立董事发表意见的事项；（8）独立董事认为必要的其他事项。独立董事就有关事项发表独立意见，应当作出和表明以下结论性意见：同意、保留意见及其理由、反对意见及其理由、无法发表意见及其障碍。

##### 3、独立董事实际发挥作用的情况

公司独立董事能够按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等工作要求，认真履行独立董事的职责。

#### （五）董事会秘书制度

##### 1、董事会秘书的情况

2014年8月19日，董事长张学武先生提名胡祥主先生为公司董事会秘书，经同日召开的公司第一届董事会第一次会议表决通过，任期三年。

2017年8月18日，董事长张学武先生提名朱正旺先生为公司董事会秘书，经同日召开的公司第二届董事会第一次会议表决通过，任期三年。

## 2、董事会秘书的职责

公司制定了《董事会秘书工作细则》，并经2014年8月19日第一届一次董事会审议通过。董事会秘书由董事会聘任，为公司高级管理人员，对公司和董事会负责。

根据《董事会秘书工作细则》第六条规定，董事会秘书履行如下职责：（1）负责公司和相关当事人与股东的及时沟通和联络；（2）负责处理公司信息通知、报告事务；（3）协调公司与股东关系；（4）按照法定程序筹备董事会会议和股东大会，准备和提交拟审议的董事会和股东大会的文件；（5）参加董事会会议，制作会议记录并签字；（6）负责与公司信息有关的保密工作，制订保密措施，促使公司董事会全体成员及相关知情人在有关信息正式公开前保守秘密，并在内幕信息泄露时，及时采取补救措施；（7）负责保管公司股东名册、董事名册、控股股东及董事、监事、高级管理人员持有公司股票的资料，以及董事会、股东大会的会议文件和会议记录等；（8）协助董事、监事和高级管理人员了解相关法律、行政法规、部门规章和公司章程；（9）促使董事会依法行使职权；在董事会拟作出的决议违反法律、行政法规、部门规章和公司章程时，应当提醒与会董事，并提请列席会议的监事就此发表意见；如果董事会坚持作出上述决议，董事会秘书应将有关监事和其个人的意见记载于会议记录上；（10）《公司法》要求履行的其他职责。

## 3、董事会秘书履行职责的情况

公司董事会秘书按照《公司章程》及《董事会秘书工作细则》的有关规定开展工作，较好地履行了《公司章程》及《董事会秘书工作细则》规定的相关职责。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、人员、机构和财务等方面遵循了上市公司规范运作的要求，与公司股东严格分开，具备了必要的独立性。公司业务体系完整，具有面向市场自主经营的能力，并具有独立的研发、供应、生产和销售系统。

### （一）资产完整

本公司合法拥有与经营有关的土地、厂房、机器设备、商标、专利等资产，拥有独立完整的供应、生产、销售系统及配套设施，拥有独立的原材料采购和产品销售系统。公司股东及其控制的企业法人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

### （二）人员独立

本公司董事长、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总经理助理等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

本公司董事、监事、总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。

本公司员工独立于各股东及其他关联方，已建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

### （三）财务独立

本公司设有独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和规范的财务会计制度，独立纳税，独立进行财务决策。公司建立了对子公司的财务管理制度，公司的子公司均为全资子公司。

本公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。本公司不存在货

币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

#### （四）机构独立

本公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，内部经营管理机构健全。公司独立行使经营管理权，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情形，也不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

#### （五）业务独立完整

本公司拥有完整的生产、采购和销售体系，能够独立开展生产经营活动；公司在业务经营上与控股股东及其关联方不存在同业竞争或显失公平的关联交易，同时本公司控股股东盐津控股、实际控制人张学武先生、张学文先生均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，保证不与本公司发生任何同业竞争。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	71.27%	2019 年 03 月 29 日	2019 年 04 月 01 日	巨潮资讯网
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.43%	2019 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 31 日	巨潮资讯网
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	71.12%	2019 年 04 月 11 日	2019 年 04 月 12 日	巨潮资讯网
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	71.91%	2019 年 08 月 02 日	2019 年 08 月 03 日	巨潮资讯网
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	71.61%	2019 年 11 月 15 日	2019 年 11 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

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘定华	11	8	3	0	0	否	5

何红渠	11	6	5	0	0	否	3
陈奇	11	7	4	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

(1) 报告期内, 公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律、法规的规定和要求, 恪尽职守、勤勉尽责, 详细了解公司运作情况, 忠实履行独立董事的职责, 积极出席相关会议, 认真审议董事会各项议案, 维护了公司和股东尤其是中小股东的合法权益。(2) 公司独立董事利用参加董事会的机会和其他时间对公司的生产经营和财务情况进行了了解, 并通过电话和邮件与公司董事、高管及相关工作人民保持密切联系, 时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响, 关注传媒对公司的相关报道, 及时获悉公司各重大事项的进展情况, 掌握公司的运行动态;(3) 公司独立董事定期了解公司的生产经营动态, 有效地履行了独立董事的职责。凡需董事会决策的重大事项, 都事先对公司介绍的情况和提供的资料进行认真审核, 独立、客观的行使表决权; 在此基础上, 对公司关联交易及其它有关事项等做出了客观、公正的判断, 发表了独立意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会工作细则规定的职权范围运作, 就专业性事项进行研究, 提出意见及建议, 供董事会决策参考。

### 1、战略委员会工作情况

报告期内, 战略与发展委员会严格按照《公司章程》和《战略发展委员会工作细则》的规定开展相关工作, 2019年度共召开2次会议。根据公司所处行业发展情况, 结合公司战略规划及实际情况, 分别对《关于未来三年(2018-2020年)股东分红回报规划的议案》、《关于募集资金投资项目终止或结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于继续使用闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于拟新增合作银行并申请循环授信额度的议案》等重大事项, 从长期战略发展和技术角度提出了建议。

### 2、审计委员会工作情况

报告期内, 审计委员会严格按照《公司章程》和《审计委员会工作细则》的规定履行职权, 不受公司任何其他部门和个人的干预。2019年度, 审计委员会共召开7次会议, 重点对公司定期报告(2018年年度报告、2019年第一季度报告、2019年半年度报告、2019年三季度报告)、2018年度利润分配等事项进行审议, 对内部审计工作进行指导与安排; 与会计师事务所就年度报告审计进行了安排和讨论, 就审计过程中发现的问题及时交换意见, 确保审计工作的独立性与审计工作如期完成, 切实履行了审计委员会委员的职责。

### 3、薪酬与考核委员会工作情况

报告期内，薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会实施细则》认真履行职责，2019年度共召开了4次会议，重点审议了《关于未来三年（2018-2020年）股东分红回报规划的议案》、《2018年度利润分配的议案》，充分发挥了专业性作用，有效的将股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

#### 4、提名委员会工作情况

报告期内，提名委员会严格按照《提名委员会工作细则》积极履行职责，2019年度共召开了2次会议，对高级管理人员人选和任职资格进行了严格审查，提出专业意见，切实履行提名委员会的职责。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据《公司法》、《证券法》以及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定，遵循公平、公正、公开的原则，公司高管薪酬实行年薪制，主要由基本年薪和绩效年薪两部分构成。其中，基本年薪标准由公司董事会根据公司发展战略、年度工作目标、行业市场薪酬水平等进行综合确定；绩效年薪与年度工作目标考核挂钩，根据公司年度工作目标完成情况确定实际所得。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年03月07日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	1.重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标的情形。 2.重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 3.一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	1.重大缺陷：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效、核心管理人员流失严重、内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司影响重大的情形。 2.其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	1.重大缺陷：该缺陷总体影响水平达到利润总额的 5% 及以上。 2.重要缺陷：该缺陷总体影响水平达到利润总额的 2%（含）至 5% 之间。 3.一般缺陷：该缺陷总体影响水平达到利润总额的 2% 以下。	1.重大缺陷：该缺陷总体影响水平达到利润总额的 5% 及以上。 2.重要缺陷：该缺陷总体影响水平达到利润总额的 2%（含）至 5% 之间。 3.一般缺陷：该缺陷总体影响水平达到利润总额的 2% 以下。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
天健会计师事务所认为，盐津铺子公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 03 月 07 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 05 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2020）2-22 号
注册会计师姓名	贺梦然、黄竞超

#### 审计报告正文

盐津铺子食品股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了盐津铺子食品股份有限公司（以下简称盐津铺子公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盐津铺子公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）、五(二)1以及财务报表附注十三。

盐津铺子公司的营业收入主要系休闲类食品的研发、生产和销售。2019年度盐津铺子公司营业收入金额为人民币139,927.50万元，较上期增长26.34%。

根据盐津铺子公司与客户的销售合同约定，盐津铺子公司向商超销售的货物，在产品已经发货并获取商超的结算对账单后确认收入；向经销商销售的货物，在产品已发货并获得经销商确认收货后确认收入；向最终消费者、分销商销售货物，在产品已发货并获得客户确认收货后确认收入；向电商平台的销售收入，在产品已经发货并获取电商平台结算对账单后确认收入。

由于营业收入是盐津铺子公司股权激励关键业绩考核指标之一，可能存在盐津铺子公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，收入确认涉及重大管理层判断。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对



针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计是否有效，抽样测试确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定。

(3) 对不同渠道、不同月份的销售收入波动情况，以及主要产品、主要客户的销售波动情况进行实质性分析，结合盐津铺子公司实际运营情况、行业特点等分析其波动趋势是否异常，核查引起波动的原因和实际情况；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、运输单、客户签收单、对账单等；

(5) 对主要超市及经销客户进行函证，确认应（预）收账款余额和销售收入金额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、客户签收单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 固定资产及在建工程计量

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十五）、（十六）以及财务报表附注五(一)9、10。

盐津铺子公司固定资产主要系休闲食品加工车间及设备，2019年度固定资产及在建工程增长较大，主要为新增生产车间、附属设施及设备，期末固定资产及在建工程的账面价值合计74,818.84万元，占期末合并财务报表资产总额的比例为45.07%。

由于工程项目开支是否符合资本化条件以及在建工程转固时点涉及管理层的重大判断，且期末固定资产及在建工程对合并财务报表具有重要性。因此，我们将固定资产及在建工程的计量确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对固定资产及在建工程计量，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 获取公司《工程作业管理办法》《固定资产管理制度》等相关制度，评价这些控制的设计是有效，抽样测试确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 了解盐津铺子公司的折旧政策和方法是否符合会计准则规定，判断公司计提折旧的范围、确定的使用寿命、预计净残值和折旧方法是否合理，并对折旧计提进行重新测算；

(3) 结合行业特征及盐津铺子公司生产经营情况对固定资产的规模和分布状态进行分析；确认在建工程及固定资产与盐津铺子公司的产能、产量是否相匹配；

(4) 抽查本年新增的金额重大的建筑安装成本，检查与之相关的工程合同，并将实际付款的金额核对至发票和付款凭证；

(5) 抽查本年新增主要设备，检查与之相关的采购合同，发运验收证明，并将实际付款的金额核对至发票和付款凭证；

(6) 对主要的工程承包商、设备供应商实施函证程序，确认业务是否真实发生和准确记录；

(7) 对主要未完工在建工程项目进行现场察看，观察在建工程的实际状态和工程规模情况；对已完工的在建工程，核查其工程验收资料、工程决算资料等，检查转固时点及转固金额是否准确；

(8) 检查与固定资产、在建工程相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

盐津铺子公司治理层（以下简称治理层）负责监督盐津铺子公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
（项目合伙人）

中国 杭州

中国注册会计师：贺梦然

中国注册会计师：黄亮超

二〇二〇年三月五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	122,011,811.75	100,600,693.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	27,071,886.96	
应收账款	129,204,425.30	88,962,308.64
应收款项融资		
预付款项	50,234,033.65	32,035,897.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,433,841.98	10,761,068.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	291,525,404.35	196,699,143.36
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,853,842.36	32,795,945.74
流动资产合计	660,335,246.35	461,855,056.84
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	79,501,707.85	
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	739,953,325.54	574,588,329.79
在建工程	8,235,101.10	15,566,176.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	138,230,460.64	92,743,751.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,563,958.70	7,100,255.82
其他非流动资产	17,347,306.19	6,775,658.66
非流动资产合计	999,831,860.02	696,774,171.64
资产总计	1,660,167,106.37	1,158,629,228.48
流动负债：		
短期借款	348,496,723.11	185,100,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	49,812,539.73	21,580,000.00
应付账款	207,202,442.40	165,083,262.07
预收款项	67,999,872.35	43,128,782.43

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	46,387,705.96	32,470,564.74
应交税费	2,873,197.02	10,445,193.43
其他应付款	138,937,704.64	39,321,950.06
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	861,710,185.21	497,129,752.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,702,091.78	16,853,319.98
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	18,862,185.09	18,013,413.29
负债合计	880,572,370.30	515,143,166.02
所有者权益：		
股本	128,400,000.00	124,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	374,600,193.44	289,644,793.44
减：库存股	60,060,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,312,702.04	24,467,199.60
一般风险准备		
未分配利润	300,113,328.48	202,722,327.75
归属于母公司所有者权益合计	773,366,223.96	640,834,320.79
少数股东权益	6,228,512.11	2,651,741.67
所有者权益合计	779,594,736.07	643,486,062.46
负债和所有者权益总计	1,660,167,106.37	1,158,629,228.48

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	66,102,514.87	65,704,813.41
交易性金融资产		
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	15,810,020.31	
应收账款	277,491,725.31	85,735,436.66
应收款项融资		
预付款项	16,766,684.41	18,574,831.58
其他应收款	69,008,039.66	59,403,742.46
其中：应收利息		
应收股利	65,000,000.00	
存货	107,716,495.42	141,923,858.79
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,778,735.07	2,608,846.28
流动资产合计	565,674,215.05	373,951,529.18
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	75,653,910.33	
长期股权投资	249,542,428.60	217,262,428.60
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	489,554,086.97	339,617,973.12
在建工程		14,921,362.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	74,722,076.02	63,279,067.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,245,259.93	6,264,243.23
其他非流动资产	13,969,111.43	5,417,860.00
非流动资产合计	919,686,873.28	646,762,934.96
资产总计	1,485,361,088.33	1,020,714,464.14
流动负债：		
短期借款	236,642,126.64	185,100,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	149,812,539.73	21,580,000.00
应付账款	261,911,211.60	140,003,127.43

预收款项	11,746,843.13	19,690,248.44
合同负债		
应付职工薪酬	26,802,863.12	22,732,438.06
应交税费	392,340.77	7,949,119.27
其他应付款	137,523,764.52	26,929,328.34
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	824,831,689.51	423,984,261.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,702,091.78	16,853,319.98
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	18,862,185.09	18,013,413.29
负债合计	843,693,874.60	441,997,674.83
所有者权益：		
股本	128,400,000.00	124,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	374,600,193.44	289,644,793.44
减：库存股	60,060,000.00	
其他综合收益		
专项储备		



盈余公积	30,312,702.04	24,467,199.60
未分配利润	168,414,318.25	140,604,796.27
所有者权益合计	641,667,213.73	578,716,789.31
负债和所有者权益总计	1,485,361,088.33	1,020,714,464.14

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,399,275,040.98	1,107,553,942.50
其中：营业收入	1,399,275,040.98	1,107,553,942.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,287,233,586.18	1,062,077,288.71
其中：营业成本	799,428,180.46	674,164,469.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,653,736.22	13,114,574.18
销售费用	343,811,832.12	287,794,571.02
管理费用	91,054,276.43	56,850,371.95
研发费用	26,900,715.02	23,175,422.41
财务费用	13,384,845.93	6,977,879.77
其中：利息费用	15,067,918.71	10,097,669.85
利息收入	914,284.14	3,241,897.30
加：其他收益	37,149,136.03	38,444,099.92
投资收益（损失以“-”号填列）	123,830.14	-1,149,443.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,358,730.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-741,786.82	-6,806,255.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,423,962.29	-637,396.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	137,789,941.63	75,327,658.43
加：营业外收入	2,536,231.10	780,000.00
减：营业外支出	1,282,251.73	749,177.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	139,043,921.00	75,358,481.08
减：所得税费用	11,430,647.39	4,138,135.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	127,613,273.61	71,220,345.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	127,613,273.61	71,220,345.61
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	128,036,503.17	70,513,331.56
2.少数股东损益	-423,229.56	707,014.05
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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	127,613,273.61	71,220,345.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	128,036,503.17	70,513,331.56
归属于少数股东的综合收益总额	-423,229.56	707,014.05
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.03	0.57
(二) 稀释每股收益	1.01	0.57

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,123,967,102.31	884,923,901.86
减：营业成本	854,531,501.63	642,092,781.03
税金及附加	7,145,158.00	7,963,026.53
销售费用	174,649,479.14	168,415,437.63
管理费用	74,205,648.17	41,410,478.26
研发费用	13,028,103.78	12,840,769.63
财务费用	10,673,967.36	5,899,677.61
其中：利息费用	12,110,503.97	8,387,213.59
利息收入	690,868.78	2,535,230.72
加：其他收益	10,874,655.22	4,151,950.92
投资收益（损失以“-”号填列）	64,363,066.22	21,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,008,112.37	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,082,284.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,630,657.87	-466,700.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,332,195.43	26,904,697.16
加：营业外收入	8,200.10	510,000.00
减：营业外支出	866,387.81	649,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,474,007.72	26,765,697.16
减：所得税费用	-9,981,016.70	-7,569.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,455,024.42	26,773,266.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	58,455,024.42	26,773,266.57

（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	58,455,024.42	26,773,266.57
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	2019 年度	2018 年度
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	1,538,622,305.32	1,262,955,523.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	12,982,611.54	3,360,536.74
收到其他与经营活动有关的现金	87,220,829.37	66,787,355.68
经营活动现金流入小计	1,638,825,746.23	1,333,103,415.76
购买商品、接受劳务支付的现金	844,284,442.03	647,223,202.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	278,754,778.76	232,071,815.53
支付的各项税费	108,739,771.39	113,295,286.36
支付其他与经营活动有关的现金	222,563,048.54	185,092,556.42
经营活动现金流出小计	1,454,342,040.72	1,177,682,861.10
经营活动产生的现金流量净额	184,483,705.51	155,420,554.66
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	2,453,956.11	1,274,141.61
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	19,950,295.53	59,008,000.00
投资活动现金流入小计	22,404,251.64	60,282,141.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	352,278,200.41	221,837,433.46
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	12,000,000.00	1,409,908.50
投资活动现金流出小计	364,278,200.41	223,247,341.96
投资活动产生的现金流量净额	-341,873,948.77	-162,965,200.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	64,060,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	
取得借款收到的现金	388,620,934.93	339,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	452,680,934.93	339,000,000.00
偿还债务支付的现金	255,199,129.38	263,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,867,918.71	35,886,388.59
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		1,920,000.00
筹资活动现金流出小计	295,067,048.09	301,706,388.59
筹资活动产生的现金流量净额	157,613,886.84	37,293,611.41
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	223,643.58	29,748,965.72
加：期初现金及现金等价物余额	94,126,693.60	64,377,727.88

六、期末现金及现金等价物余额	94,350,337.18	94,126,693.60
----------------	---------------	---------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	872,725,170.82	1,036,092,026.39
收到的税费返还	563,920.57	3,346,098.89
收到其他与经营活动有关的现金	259,883,917.59	178,850,312.33
经营活动现金流入小计	1,133,173,008.98	1,218,288,437.61
购买商品、接受劳务支付的现金	363,820,265.35	656,992,119.24
支付给职工以及为职工支付的现金	198,988,793.46	174,059,218.62
支付的各项税费	50,914,505.73	42,615,808.57
支付其他与经营活动有关的现金	206,747,353.27	284,420,610.52
经营活动现金流出小计	820,470,917.81	1,158,087,756.95
经营活动产生的现金流量净额	312,702,091.17	60,200,680.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,533,066.22	
取得投资收益收到的现金	550,000.00	17,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	932,186.20	967,423.70
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	7,826,465.39	59,008,000.00
投资活动现金流入小计	11,841,717.81	76,975,423.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	269,425,966.38	123,043,033.94
投资支付的现金	36,000,000.00	15,100,000.00
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		
投资活动现金流出小计	305,425,966.38	138,143,033.94
投资活动产生的现金流量净额	-293,584,248.57	-61,167,610.24
三、筹资活动产生的现金流量：		



吸收投资收到的现金	60,060,000.00	
取得借款收到的现金	290,099,129.38	304,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	350,159,129.38	304,000,000.00
偿还债务支付的现金	255,199,129.38	228,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,867,615.71	33,187,213.59
支付其他与筹资活动有关的现金	95,000,000.00	1,320,000.00
筹资活动现金流出小计	390,066,745.09	263,407,213.59
筹资活动产生的现金流量净额	-39,907,615.71	40,592,786.41
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	-20,789,773.11	39,625,856.83
加：期初现金及现金等价物余额	59,230,813.41	19,604,956.58
六、期末现金及现金等价物余额	38,441,040.30	59,230,813.41

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他	小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	124,000,000.00				289,644,793.44				24,467,199.60		202,722,327.75		640,834,320.79	2,651,741.67	643,486,062.46
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				24,467,199.60		202,722,327.75		640,834,320.79	2,651,741.67	643,486,062.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	4,400,000.00			84,955,400.00	60,060,000.00			5,845,502.44		97,391,000.73		132,531,903.17	3,576,770.44	136,108,673.61
(一) 综合收益总额										128,036,503.17		128,036,503.17	-423,229.56	127,613,273.61
(二) 所有者投入和减少资本	4,400,000.00			84,955,400.00	60,060,000.00							29,295,400.00	4,000.00	33,295,400.00
1. 所有者投入的普通股													4,000.00	4,000.00
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	4,400,000.00			84,955,400.00	60,060,000.00							29,295,400.00		21,070,650.00
4. 其他														
(三) 利润分配								5,845,502.44		-30,645,502.44		-24,800,000.00		-24,800,000.00
1. 提取盈余公积								5,845,502.44		-5,845,502.44				
2. 提取一般														

风险准备															
3. 对所有者 (或股东)的 分配											-24, 800, 000. 00		24,8 00,0 00.0 0		-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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	128 ,40 0,0 00. 00				374, 600, 193. 44	60,0 60,0 00.0 0			30,3 12,7 02.0 4		300, 113, 328. 48		773, 366, 223. 96	6,22 8,51 2.11	779, 594, 736. 07

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	权益	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			159,686,322.85		595,120,989.23	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		595,120,989.23	2,924,192,78	598,045,182.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,677,326.66		43,036,004.90			45,713,331.56	-272,451.11	45,440,880.45
（一）综合收益总额										70,513,331.56			70,513,331.56	707,014.05	71,220,345.61
（二）所有者投入和减少资本														-979,465.16	-979,465.16
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														-979,465.16	-979,465.16
（三）利润分配								2,677,326.66		-27,477,326.66			-24,800,000.00		-24,800,000.00
1. 提取盈余公积								2,677,326.66		-2,677,326.66					
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		-24,800,000.00
4. 其他															



三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,400,000.00				84,955,400.00	60,060,000.00			5,845,502.44	27,809,521.98		62,950,424.42
（一）综合收益总额										58,455,024.42		58,455,024.42
（二）所有者投入和减少资本	4,400,000.00				84,955,400.00	60,060,000.00						29,295,400.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	4,400,000.00				84,955,400.00	60,060,000.00						29,295,400.00
4. 其他												
（三）利润分配									5,845,502.44	-30,645,502.44		-24,800,000.00
1. 提取盈余公积									5,845,502.44	-5,845,502.44		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	128,400,000.00				374,600,193.44	60,060,000.00			30,312,702.04	168,414,318.25		641,667,213.73

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	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			5,740,271.74	26,862,445.61			282,158,141.50
(一) 综合收益总额									57,402,717.35			57,402,717.35
(二) 所有者投入和减少资本	31,000,000.00				218,555,424.15							249,555,424.15
1. 所有者投入的普通股	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									5,740,271.74	-30,540,271.74		-24,800,000.00
1. 提取盈余公积									5,740,271.74	-5,740,271.74		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	124,000.00				289,644.79				21,789,872.94	141,308,856.36		576,743,522.74

### 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），盐津食品公司系由张学武、张学文、张敬唐共同出资组建，于2005年8月4日在浏阳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为4301812001040的企业法人营业执照，公司成立时注册资本500万元。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，截至2019年12月31日，公司注册资本12,840万元，股份总数12,840万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股9,233.1462万股；无限售条件的流通股份A股3,606.8538万股。公司股票已于2017年2月8日在深圳证券交易所挂牌交易。

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：休闲零食（休闲豆制品、凉果蜜饯、坚果炒货、休闲素食、休闲肉制品等）、休闲烘焙、坚果果干三大系列产品。

本财务报表业经公司2020年3月5日第二届第二十一一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、盐津铺子食品科技有限公司、江西盐津铺子电子商务有限公司、广西美好生活食品电子商务有限公司、湖南盐津铺子食品有限公司、河南盐津铺子食品有限公司、德民(长沙)食品有限公司、NORTH LATITUDE 11 FOOD COMPANY LIMITED 15家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 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个月内的持续经营能力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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、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。

### 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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于

上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

## 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

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金額（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金額（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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、金融工具减值

#### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未

显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——应收暂付款项组合		
长期应收款-应收租赁款		
其他应收款——并表范围内关联方往来组合	并表范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收款项——并表范围内关联方往来	并表范围内关联往来款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用

组合	项	损失率，计算预期信用损失。
----	---	---------------

## 2) 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含1年,下同)	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

3) 对于单项风险特征明显的应收款项,根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力),按历史款项的损失情况及债务人的经济状况预计可能存在的损失,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

## 6、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11、应收票据****12、应收账款****13、应收款项融资****14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

**15、存货**

## 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

存货的盘存制度为永续盘存制

#### 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。

## 16、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。

## 17、长期应收款

## 18、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，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。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

- 1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
- 2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 20、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

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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

3、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。

## 24、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、收入

是否已执行新收入准则

是  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

向最终消费者、分销商销售货物的收入，在已发货并获得客户确认收货后，公司确认收入；向电商平台的销售收入，在已经发货并获取电商平台结算对账单后，公司确认收入。

## 30、政府补助

1、政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

### 3、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。

4、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。

### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 31、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。

## 32、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。

### 33、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### 34、其他重要的会计政策和会计估计

### 35、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	88,962,308.64	应收票据	
		应收账款	88,962,308.64
应收票据及应收账款	186,663,262.07	应收票据	21,580,000.00
		应付账款	165,083,262.07

2、本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 公司执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表项目不产生影响。

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对

比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	100,600,693.60	以摊余成本计量的金融资产	100,600,693.60
应收账款	贷款和应收款项	88,962,308.64	以摊余成本计量的金融资产	88,962,308.64
其他应收款	贷款和应收款项	10,761,068.48	以摊余成本计量的金融资产	10,761,068.48
短期借款	其他金融负债	185,100,000.00	以摊余成本计量的金融负债	185,100,000.00
应付票据	其他金融负债	21,580,000.00	以摊余成本计量的金融负债	21,580,000.00
应付账款	其他金融负债	165,083,262.07	以摊余成本计量的金融负债	165,083,262.07
其他应付款	其他金融负债	39,321,950.06	以摊余成本计量的金融负债	39,321,950.06

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款	7,511,276.46			7,511,276.46
其他应收款	1,409,736.23			1,409,736.23

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	100,600,693.60	100,600,693.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			



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	88,962,308.64	88,962,308.64	
应收款项融资			
预付款项	32,035,897.02	32,035,897.02	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,761,068.48	10,761,068.48	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	196,699,143.36	196,699,143.36	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	32,795,945.74	32,795,945.74	
流动资产合计	461,855,056.84	461,855,056.84	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	574,588,329.79	574,588,329.79	
在建工程	15,566,176.03	15,566,176.03	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	92,743,751.34	92,743,751.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,100,255.82	7,100,255.82	
其他非流动资产	6,775,658.66	6,775,658.66	
非流动资产合计	696,774,171.64	696,774,171.64	
资产总计	1,158,629,228.48	1,158,629,228.48	
流动负债：			
短期借款	185,100,000.00	185,100,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21,580,000.00	21,580,000.00	
应付账款	165,083,262.07	165,083,262.07	
预收款项	43,128,782.43	43,128,782.43	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	32,470,564.74	32,470,564.74	
应交税费	10,445,193.43	10,445,193.43	
其他应付款	39,321,950.06	39,321,950.06	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	497,129,752.73	497,129,752.73	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,853,319.98	16,853,319.98	
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	18,013,413.29	18,013,413.29	
负债合计	515,143,166.02	515,143,166.02	
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	24,467,199.60	24,467,199.60	
一般风险准备			
未分配利润	202,722,327.75	202,722,327.75	
归属于母公司所有者权益合计	640,834,320.79	640,834,320.79	
少数股东权益	2,651,741.67	2,651,741.67	

所有者权益合计	643,486,062.46	643,486,062.46	
负债和所有者权益总计	1,158,629,228.48	1,158,629,228.48	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	65,704,813.41	65,704,813.41	
交易性金融资产			
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	85,735,436.66	85,735,436.66	
应收款项融资			
预付款项	18,574,831.58		
其他应收款	59,403,742.46	59,403,742.46	
其中：应收利息			
应收股利		0.00	
存货	141,923,858.79	141,923,858.79	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,608,846.28	2,608,846.28	
流动资产合计	373,951,529.18	373,951,529.18	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	217,262,428.60	217,262,428.60	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	339,617,973.12	339,617,973.12	
在建工程	14,921,362.18	14,921,362.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	63,279,067.83	63,279,067.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,264,243.23	6,264,243.23	
其他非流动资产	5,417,860.00	5,417,860.00	
非流动资产合计	646,762,934.96	646,762,934.96	
资产总计	1,020,714,464.14	1,020,714,464.14	
流动负债：			
短期借款	185,100,000.00	185,100,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21,580,000.00	21,580,000.00	
应付账款	140,003,127.43	140,003,127.43	
预收款项	19,690,248.44	19,690,248.44	
合同负债			
应付职工薪酬	22,732,438.06	22,732,438.06	
应交税费	7,949,119.27	7,949,119.27	
其他应付款	26,929,328.34	26,929,328.34	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	423,984,261.54	423,984,261.54	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,853,319.98	16,853,319.98	
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	18,013,413.29	18,013,413.29	
负债合计	441,997,674.83	441,997,674.83	
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	24,467,199.60	24,467,199.60	
未分配利润	140,604,796.27	140,604,796.27	
所有者权益合计	578,716,789.31	578,716,789.31	
负债和所有者权益总计	1,020,714,464.14	1,020,714,464.14	

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 36、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	16%、13%、10%、9%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
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、广西果美农副产品初加工有限公司	免征
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、盐津铺子食品科技有限公司、江西盐津铺子食品有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

1、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，免缴企业所得税。

2、根据《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、盐津铺子食品科技有限公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，按照15%的税率缴纳企业所得税。

3、根据科学技术部火炬高新技术产业开发中心文件（国科火字〔2020〕9号），自2019年12月3日起，江西盐津铺子食品有限公司获得江西省2019年第二批高新技术企业资格，按照15%的税率缴纳企业所得税。

## 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	34,149.81	1,784.57
银行存款	94,003,255.25	93,712,632.53
其他货币资金	27,974,406.69	6,886,276.50
合计	122,011,811.75	100,600,693.60
其中：存放在境外的款项总额	1,432,599.92	26,801.56

其他说明

期末其他货币资金余额包括银行承兑汇票保证金27,661,474.57元和淘宝账户余额312,932.12元，其中银行承兑汇票保证金使用受到限制。

## 2、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
商业承兑票据	27,071,886.96	
合计	27,071,886.96	

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	28,496,723.11	100.00%	1,424,836.15	5.00%	27,071,886.96					
其中：										
合计	28,496,723.11	100.00%	1,424,836.15	5.00%	27,071,886.96					



按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票		1,424,836.15			1,424,836.15
合计		1,424,836.15			1,424,836.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	35,816,352.53	
商业承兑票据		28,496,723.11
合计	35,816,352.53	28,496,723.11

**3、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,848,457.99	1.34%	1,848,457.99	100.00%	0.00	4,294,917.52	4.45%	2,853,389.81	66.44%	1,441,527.71
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	136,158,287.01	98.66%	6,953,861.71	5.11%	129,204,425.30	92,178,667.58	95.55%	4,657,886.65	5.05%	87,520,780.93
其中:										
合计	138,006,745.00	100.00%	8,802,319.70	6.38%	129,204,425.30	96,473,585.10	100.00%	7,511,276.46	7.79%	88,962,308.64

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	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

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	135,016,345.64	6,750,817.27	5.00%
1-2年	697,842.01	69,784.20	10.00%
2-3年	444,007.83	133,202.35	30.00%
3-4年	51.12	25.56	50.00%
4-5年	40.41	32.33	80.00%
合计	136,158,287.01	6,953,861.71	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	136,158,287.01	6,953,861.71	5.11%
合计	136,158,287.01	6,953,861.71	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	135,016,345.64
1 至 2 年	697,842.01
2 至 3 年	2,292,465.82
3 年以上	91.53
3 至 4 年	51.12
4 至 5 年	40.41
合计	138,006,745.00

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备	2,853,389.81			1,004,931.82	1,848,457.99
按组合计提坏账准备	4,657,886.65	2,295,975.06			6,953,861.71
合计	7,511,276.46	2,295,975.06		1,004,931.82	8,802,319.70

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
湖南家润多超市有限公司	货款	1,004,931.82	公司处于债务危机，款项收不回	管理层审批	否
合计	--	1,004,931.82	--	--	--

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款1,004,931.82元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大润发系统	22,728,280.17	16.47%	1,136,414.01
华润万家系统	16,979,060.86	12.30%	848,953.04
沃尔玛系统	13,253,087.45	9.60%	662,654.37
北京京东世纪贸易有限公司	8,213,088.91	5.95%	410,654.45
步步高系统	8,166,087.06	5.92%	408,304.35
合计	69,339,604.45	50.24%	

## 4、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	46,384,240.82	92.34%	31,472,086.47	98.24%
1 至 2 年	3,825,700.36	7.61%	563,810.55	1.76%
2 至 3 年	24,092.47	0.05%		
合计	50,234,033.65	--	32,035,897.02	--

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 (%)
凭祥市金穗源农业专业合作社	22,281,623.93	44.36
修水县鸿远养殖有限公司	9,376,736.86	18.67
舟山市祥元食品贸易有限公司	3,191,091.62	6.35
克山县宏玉大豆专业合作社	2,413,000.00	4.80
福建圣农发展股份有限公司	1,705,849.17	3.40
小 计	38,968,301.58	77.57

其他说明：

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,433,841.98	10,761,068.48
合计	10,433,841.98	10,761,068.48

### (1) 其他应收款

#### 1) 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	3,919,401.73	2,194,274.57
往来款	4,938,734.33	6,987,653.07
其他	2,783,361.12	2,988,877.07
合计	11,641,497.18	12,170,804.71

#### 2) 账龄情况

账龄组合	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,937,773.38	446,888.67	5.00
1-2年	1,687,375.64	168,737.56	10.00
2-3年	403,385.25	121,015.58	30.00
3-4年	246,767.04	123,383.52	50.00

4-5年	92,830.00	74,264.00	80.00
5年以上	273,365.87	273,365.87	100.00
小计	11,641,497.18	1,207,655.20	10.34

### 3) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,185,949.43	223,786.80		1,409,736.23
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第三阶段		-223,786.80	223,786.80	
本期计提	21,705.77		616,213.26	637,919.03
本期核销			840,000.06	840,000.06
2019 年 12 月 31 日余额	1,207,655.20			1,207,655.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,937,773.38
1 至 2 年	1,687,375.64
2 至 3 年	403,385.25
3 年以上	612,962.91
3 至 4 年	246,767.04
4 至 5 年	92,830.00
5 年以上	273,365.87
合计	11,641,497.18

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

按组合计提坏账准备	1,409,736.23	637,919.03		840,000.06	1,207,655.20
合计	1,409,736.23	637,919.03		840,000.06	1,207,655.20

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

### 5) 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
Vietnam-singapore industrial park	土地款	840,000.06	公司停止越南投资，部分款项无法收回	管理层审批流程	否
合计	--	840,000.06	--	--	--

其他应收款核销说明：

本期实际核销其他应收款840,000.06元

### 6) 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
HERNG YUAN FOOD CO	违约金	2,498,031.00	1 年以内	21.46%	124,901.55
谢智卫	固定资产\物料出售款	2,211,794.05	2 年以内	19.00%	111,980.39
广西海亚国际物流有限公司	押金	386,064.48	2 年以内	3.32%	24,106.45
沭阳和翊信息科技有限公司	押金	243,800.00	1 年以内	2.09%	12,190.00
漯河经济技术开发区会计核算中心	押金	216,000.00	1 年以内	1.86%	10,800.00
合计	--	5,555,689.53	--	47.73%	283,978.39

## 7) 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

## 8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 9) 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：

## 6、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (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	77,411,186.45	707,185.92	76,704,000.53	82,656,081.25	3,255,215.59	79,400,865.66
在产品	1,558,620.81		1,558,620.81	2,515,734.46		2,515,734.46
库存商品	60,503,161.80	34,600.90	60,468,560.90	35,192,996.90	529,608.07	34,663,388.83
周转材料	12,241,731.05		12,241,731.05	12,356,878.44		12,356,878.44
发出商品	95,530,106.36	555,302.16	94,974,804.20	56,730,052.34	883,044.07	55,847,008.27
自制半成品	1,859,466.58		1,859,466.58	11,914,927.68		11,914,927.68
在途物资	43,718,220.28		43,718,220.28	340.02		340.02
合计	292,822,493.33	1,297,088.98	291,525,404.35	201,367,011.09	4,667,867.73	196,699,143.36

## (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	
原材料	3,255,215.59	707,185.92		3,255,215.59		707,185.92
库存商品	529,608.07	34,600.90		529,608.07		34,600.90



发出商品	883,044.07			327,741.91		555,302.16
合计	4,667,867.73	741,786.82		4,112,565.57		1,297,088.98

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
库存商品、发出商品	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。	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	22,923,178.82	14,188,576.10
预缴所得税	1,578,790.00	16,487,794.70
待摊银行借款利息	499,040.33	988,718.74
预付租赁费	1,059,746.85	1,070,092.61
代言费	3,481,267.72	
其他	311,818.64	60,763.59
合计	29,853,842.36	32,795,945.74

其他说明：

## 8、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	
融资租赁款	79,501,707.85		79,501,707.85				4.75%
其中：未实现融资收益	8,770,668.68		8,770,668.68				
合计	79,501,707.85		79,501,707.85				--

## 坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	739,953,325.54	574,588,329.79
合计	739,953,325.54	574,588,329.79

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	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	445,467,523.21	194,413,884.41	18,341,246.22	33,031,932.02	691,254,585.86
2.本期增加金额	137,337,338.37	71,011,992.72	1,000,941.32	91,932,683.10	301,282,955.51
(1) 购置		70,855,078.87	1,000,941.32	91,771,518.05	163,627,538.24
(2) 在建工程转入	137,337,338.37	156,913.85		161,165.05	137,655,417.27
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	110,786,238.07	8,825,754.04	1,006,880.94	184,920.53	120,803,793.58
(1) 处置或报废		8,825,754.04	1,006,880.94	184,920.53	10,017,555.51
(2) 转为融资租赁	110,786,238.07				110,786,238.07
4.期末余额	472,018,623.51	256,600,123.09	18,335,306.60	124,779,694.59	871,733,747.79
二、累计折旧					

1.期初余额	52,623,553.42	47,757,134.47	8,263,897.33	8,021,670.85	116,666,256.07
2.本期增加金额	20,170,859.72	24,195,188.29	2,098,165.64	13,276,236.07	59,740,449.72
(1) 计提	20,170,859.72	24,195,188.29	2,098,165.64	13,276,236.07	59,740,449.72
3.本期减少金额	39,289,366.06	4,271,771.50	964,241.36	100,904.62	44,626,283.54
(1) 处置或报废		4,271,771.50	964,241.36	100,904.62	5,336,917.48
(2) 转为融资租赁	39,289,366.06				39,289,366.06
4.期末余额	33,505,047.08	67,680,551.26	9,397,821.61	21,197,002.30	131,780,422.25
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	438,513,576.43	188,919,571.83	8,937,484.99	103,582,692.29	739,953,325.54
2.期初账面价值	392,843,969.79	146,656,749.94	10,077,348.89	25,010,261.17	574,588,329.79

**(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) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 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
新炒货厂房	12,686,647.81	当初老厂区办土地证土地划分时多划地给长沙初加工（全资子公司），导致该栋建筑物占用了长沙初加工的土地，后续变更手续复杂，导致权证尚未办下来
电商仓库	13,230,589.44	该建筑所在土地刚摘牌，与土地一并办理不动产权
募投 4-5 栋（综合车间）	13,798,310.12	募投二期建筑，本期刚竣工转固，权证尚未办理完成
募投 6 栋（蜜饯车间）	27,919,640.38	募投二期建筑，本期刚竣工转固，权证尚未办理完成
烘焙 7 号车间	4,379,261.49	募投二期建筑，本期刚竣工转固，权证尚未办理完成
烘焙 8 号车间	5,439,291.33	募投二期建筑，本期刚竣工转固，权证尚未办理完成
募投 3 号车间	7,248,137.84	募投二期建筑，本期刚竣工转固，权证尚未办理完成
募投 6 号车间	11,469,106.47	募投二期建筑，本期刚竣工转固，权证尚未办理完成
果干果糕车间	17,558,045.21	正在办理中
宿舍楼	7,855,503.42	正在办理中
冻干车间	14,985,090.58	正在办理中
三号车间	2,633,008.95	正在办理中
锅炉房	2,655,794.01	正在办理中
四号车间（臭豆腐车间）	3,897,310.93	正在办理中
蒸鱼卷车间	3,861,229.85	正在办理中
肉枣车间	17,599,007.68	正在办理中
辣条车间	10,215,801.77	正在办理中
公共租赁房	7,698,241.34	正在办理中
小 计	185,130,018.62	

其他说明

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,203,003.59	15,555,522.23

工程物资	32,097.51	10,653.80
合计	8,235,101.10	15,566,176.03

## (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
江西休闲食品生产基地建设项目	635,093.10		635,093.10	127,498.90		127,498.90
广西休闲食品生产基地建设项目	597,235.58		597,235.58	506,661.15		506,661.15
河南生产基地一期	6,970,674.91		6,970,674.91			
浏阳休闲食品生产基地建设项目				14,871,373.58		14,871,373.58
其他				30,571.12		30,571.12
食品安全研究项目				19,417.48		19,417.48
合计	8,203,003.59		8,203,003.59	15,555,522.23		15,555,522.23

## (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
江西休闲食品生产基地建设项目	45,724,700.00	127,498.90	9,051,808.57	8,544,214.37		635,093.10	99.53%	99.53%				其他
车间改造	5,000,000.00		5,045,871.58	5,045,871.58			100.00%	100.00%				其他

广西休闲食品生产基地建设项目	77,793,500.00	506,661.15	1,448,707.74	1,358,133.31		597,235.58	93.95%	93.95%				其他
河南生产基地一期	33,000,000.00		6,970,674.91			6,970,674.91	21.12%	21.12%				其他
零星工程尾款	2,500,000.00		2,082,005.83	2,082,005.83			100.00%	100.00%				其他
浏阳休闲食品生产基地建设项目	152,950,000.00	14,871,373.58	97,959,887.84	112,831,261.42			100.00%	100.00%				募股资金
食品安全研究项目	13,649,600.00	19,417.48		19,417.48			100.00%	100.00%				募股资金
双电源项目	1,177,900.00		1,177,861.30	1,177,861.30			100.00%	100.00%				其他
新办公楼装修	3,250,000.00		3,224,070.74	3,224,070.74			100.00%	100.00%				其他
宿舍装修	1,650,000.00		1,646,412.43	1,646,412.43			100.00%	100.00%				其他
运达办公楼	5,563,100.00		165,236.36	165,236.36			100.00%	100.00%				其他
其他	3,156,400.00	30,571.12	1,530,361.33	1,560,932.45								其他
合计	345,415,200.00	15,555,522.23	130,302,898.63	137,655,417.27		8,203,003.59	--	--				--

### (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

**(4) 工程物资**

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
专用材料	32,097.51		32,097.51	10,653.80		10,653.80
合计	32,097.51		32,097.51	10,653.80		10,653.80

其他说明：

**11、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	100,247,294.28			122,999.51	100,370,293.79
2.本期增加金额	61,462,703.31			47,169.81	61,509,873.12
(1) 购置	61,462,703.31			47,169.81	61,509,873.12
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	16,916,431.15				16,916,431.15
(1) 处置	16,916,431.15				16,916,431.15
4.期末余额	144,793,566.44			170,169.32	144,963,735.76
二、累计摊销					
1.期初余额	7,579,149.11			47,393.34	7,626,542.45
2.本期增加金额	2,512,570.42			28,530.68	2,541,101.10
(1) 计提	2,512,570.42			28,530.68	2,541,101.10
3.本期减少金额	3,434,368.43				3,434,368.43

(1) 处置	3,434,368.43				3,434,368.43
4.期末余额	6,657,351.10			75,924.02	6,733,275.12
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	138,136,215.34			94,245.30	138,230,460.64
2.期初账面价值	92,668,145.17			75,606.17	92,743,751.34

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

其他说明：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	15,068,553.66	由于建筑物在两块土地上布局问题，公司规划将权证合并办理
土地使用权	79,269,799.74	正在办理中
小计	94,338,353.40	

## 12、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	11,031,110.60	2,112,805.35	11,890,524.28	2,273,451.92
内部交易未实现利润	18,011,869.40	2,701,780.40	2,453,895.58	613,473.90
递延收益	17,702,091.78	4,425,522.95	16,853,319.98	4,213,330.00
股份支付费用	29,295,400.00	7,323,850.00		
合计	76,040,471.78	16,563,958.70	31,197,739.84	7,100,255.82

**(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		16,563,958.70		7,100,255.82
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	54,217,721.62	50,009,401.89
资产减值准备-应收账款坏账准备	493,134.23	288,619.91
资产减值准备-其他应收款坏账准备	1,207,655.20	1,409,736.23
合计	55,918,511.05	51,707,758.03

**(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	210,993.85	210,993.85	
2022 年	34,534,489.89	46,369,639.29	

2023 年	2,276,493.45	3,428,768.75	
2024 年	17,195,744.43		
合计	54,217,721.62	50,009,401.89	--

其他说明：

### 13、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	10,419,677.34	6,526,587.66
预付工程款	6,927,628.85	249,071.00
合计	17,347,306.19	6,775,658.66

其他说明：

### 14、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	220,000,000.00	150,100,000.00
保理借款		35,000,000.00
票据贴现融资[注]	128,496,723.11	
合计	348,496,723.11	185,100,000.00

短期借款分类的说明：

全资子公司长沙盐津铺子农副产品初加工有限公司以应收本公司的票据从招商银行股份有限公司长沙分行取得1亿元的贴现融资款，公司已贴现未到期的商业承兑汇票金额28,496,723.11元。

### 15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	32,303,413.00	
银行承兑汇票	17,509,126.73	21,580,000.00
合计	49,812,539.73	21,580,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 16、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	116,519,499.35	113,078,232.96
应付工程款	48,270,999.70	31,997,491.82
应付设备款	33,898,160.51	12,329,166.39
应付运费	8,513,782.84	7,678,370.90
合计	207,202,442.40	165,083,262.07

## 17、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	67,999,872.35	43,128,782.43
合计	67,999,872.35	43,128,782.43

## 18、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	31,828,146.94	282,694,610.74	269,178,664.29	45,344,093.39
二、离职后福利-设定提存计划	642,417.80	10,667,991.84	10,266,797.07	1,043,612.57
合计	32,470,564.74	293,362,602.58	279,445,461.36	46,387,705.96

### (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	23,933,418.37	253,486,949.55	242,481,101.87	34,939,266.05
2、职工福利费	10,729.57	11,354,136.90	11,330,677.94	34,188.53
3、社会保险费	334,816.35	7,108,785.28	6,798,809.26	644,792.37
其中：医疗保险费	280,660.44	5,795,948.66	5,503,090.05	573,519.05
工伤保险费	52,035.42	887,615.88	895,994.18	43,657.12
生育保险费	2,120.49	425,220.74	399,725.03	27,616.20
4、住房公积金	178,006.00	3,982,326.63	3,752,299.80	408,032.83
5、工会经费和职工教育经费	7,371,176.65	6,762,412.38	4,815,775.42	9,317,813.61
合计	31,828,146.94	282,694,610.74	269,178,664.29	45,344,093.39

### (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	617,928.42	10,176,881.41	9,797,548.87	997,260.96
2、失业保险费	24,489.38	491,110.43	469,248.20	46,351.61
合计	642,417.80	10,667,991.84	10,266,797.07	1,043,612.57

其他说明：

### 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		7,564,788.74
企业所得税	1,441,031.63	494,583.26
个人所得税	415,045.34	187,434.86
城市维护建设税	101,879.47	887,329.11
印花税	318,151.85	139,494.12
房产税	228,489.36	230,539.86
土地使用税	235,551.46	95,534.94
教育费附加	101,879.49	812,345.91
防洪基金	12,261.30	1,921.03
水利基金		31,221.60
环保税费	18,907.12	

合计	2,873,197.02	10,445,193.43
----	--------------	---------------

其他说明：

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	138,937,704.64	39,321,950.06
合计	138,937,704.64	39,321,950.06

### (1) 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	42,258,156.22	20,074,585.01
预提费用	29,880,958.24	15,920,625.49
股权激励预计负债	60,060,000.00	
其他	6,738,590.18	3,326,739.56
合计	138,937,704.64	39,321,950.06

## 21、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	16,853,319.98	3,000,000.00	2,151,228.20	17,702,091.78	财政拨款
合计	16,853,319.98	3,000,000.00	2,151,228.20	17,702,091.78	--

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	25,000.00			12,500.00			12,500.00	与资产相 关
新建高档 休闲食品 生产基地	250,000.00			125,000.00			125,000.00	与资产相 关

补助款								
2011 年度农产品加工企业固定资产投资项目财政补贴资金	187,500.00			62,500.00			125,000.00	与资产相关
生姜基地建设补助资金	12,500.00			6,250.00			6,250.00	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）	25,000.00			12,500.00			12,500.00	与资产相关
蜜饯原料淹渍液产业化开发项目	62,500.00			31,250.00			31,250.00	与资产相关
固定资产投资财政补贴	125,000.00			62,500.00			62,500.00	与资产相关
新建三期休闲食品生产线项目	50,000.00			25,000.00			25,000.00	与资产相关
财政三农支付的固定资产投资补贴款	150,000.00			75,000.00			75,000.00	与资产相关
新技术改造	6,703,320.00			641,145.00			6,062,175.00	与资产相关
浏阳市住房保障局公租房建设补助资金	4,275,000.00			250,000.00			4,025,000.00	与资产相关
技改项目补贴资金	1,391,625.00			278,325.00			1,113,300.00	与资产相关

浏阳市工业园财政局烘焙项目建设补助	2,275,874.98			379,312.50			1,896,562.48	与资产相关
双电源供电项目	1,320,000.00			189,945.70			1,130,054.30	与资产相关
2019 年第五批制造强省专项资金		3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
小 计	16,853,319.98	3,000,000.00		2,151,228.20			17,702,091.78	

其他说明：

政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

## 22、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	4,400,000.00				4,400,000.00	128,400,000.00

其他说明：

根据公司第二届董事会第十二次会议决议、第二次临时股东大会会议决议及第二届董事会第十四次会议决议，公司申请新增注册资本人民币 4,440,000.00 元，由王宾等 12 名激励对象按每股 13.65 元/股认购，用于认购本次发行新股的出资额超出新增注册资本部分计入资本公积(股本溢价)55,660,000.00 元。上述出资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验(2019)2-18 号)。公司已于 2019 年 8 月 23 日 办妥工商变更登记手续。

## 23、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	55,660,000.00		345,304,793.44
其他资本公积		29,295,400.00		29,295,400.00
合计	289,644,793.44	84,955,400.00		374,600,193.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 公司资本公积(股本溢价)本期增加情况详见附注五(一)22股本。
- 2) 公司其他资本公积本期增加29,295,400.00元，情况详见附注十、股份支付(二)2其他说明。

## 24、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励预计回购本金		60,060,000.00		60,060,000.00
合计		60,060,000.00		60,060,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司第二届董事会第十二次会议决议、第二次临时股东大会会议决议及第二届董事会第十四次会议决议，公司于2019年5月9日授予激励对象限制性股票4,440,000股，授予价格13.85元/股，调整后授予价格13.65元/股。截至2019年12月31日限制性股票中未解锁的4,440,000股按照调整后授予价格13.65元/股计算的金额60,060,000.00计入其他应付款。

## 25、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	24,467,199.60	5,845,502.44		30,312,702.04
合计	24,467,199.60	5,845,502.44		30,312,702.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司本期实现净利润的10%计提法定盈余公积。

## 26、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	202,722,327.75	159,686,322.85
调整后期初未分配利润	202,722,327.75	159,686,322.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,036,503.17	70,513,331.56
减：提取法定盈余公积	5,845,502.44	2,677,326.66
应付普通股股利	24,800,000.00	24,800,000.00
期末未分配利润	300,113,328.48	202,722,327.75

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。



**27、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	1,393,284,824.29	797,837,436.97	1,099,864,143.58	667,115,610.84
其他业务	5,990,216.69	1,590,743.49	7,689,798.92	7,048,858.54
合计	1,399,275,040.98	799,428,180.46	1,107,553,942.50	674,164,469.38

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

**28、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	2,640,194.05	3,872,017.84
教育费附加	2,698,592.33	3,771,854.75
房产税	3,940,361.79	3,102,229.30
土地使用税	1,952,441.40	1,372,291.64
印花税	1,350,489.08	906,261.62
其他	71,657.57	89,919.03
合计	12,653,736.22	13,114,574.18

其他说明：

**29、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	142,173,738.58	119,471,265.06
推广类促销费用	32,318,407.88	44,872,486.17
合同类促销费用	46,568,998.84	45,712,062.17
物流费	45,846,843.20	33,300,594.26
配送费	12,946,629.64	14,204,664.18
进场条码费	8,425,586.38	6,526,620.43
差旅费	12,492,661.82	7,088,981.67
仓库及办公租金	5,140,588.83	4,255,741.17

车辆使用费	3,418,215.01	3,222,816.16
股份支付	11,451,700.00	
其他项目	23,028,461.94	9,139,339.75
合计	343,811,832.12	287,794,571.02

其他说明：

### 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	34,349,376.61	29,264,619.20
折旧与摊销	13,951,405.02	8,281,230.10
工会经费及教育经费	6,762,412.38	4,411,221.77
税费	168,136.15	161,140.06
车辆使用费	720,655.51	801,260.55
存货报损	3,326,678.62	1,720,896.22
差旅费	1,137,834.90	1,522,724.58
业务招待费	2,186,613.64	1,112,349.94
中介机构费	1,364,996.77	2,906,408.50
股份支付	17,843,700.00	
其他	9,242,466.83	6,668,521.03
合计	91,054,276.43	56,850,371.95

其他说明：

### 31、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,129,912.51	5,177,795.58
材料、能源投入	16,545,142.66	15,679,223.56
折旧费用	2,332,800.07	1,893,029.91
设计费用		358,358.07
委托外部研究开发费用	498,000.61	16,904.42
其他费用	2,394,859.17	50,110.87
合计	26,900,715.02	23,175,422.41

其他说明：

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,067,918.71	10,097,669.85
利息收入	-914,284.14	-3,241,897.30
汇兑损益	-14,016.94	136.07
未实现融资收益	-1,490,057.75	
手续费及其他	735,286.05	121,971.15
合计	13,384,845.93	6,977,879.77

其他说明：

### 33、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
与资产相关的政府补助摊销	2,151,228.20	1,961,282.52
与收益相关的政府补助	34,997,907.83	36,482,817.40
合计	37,149,136.03	38,444,099.92

### 34、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		-1,149,443.34
理财产品投资收益	123,830.14	
合计	123,830.14	-1,149,443.34

其他说明：

### 35、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,358,730.23	
合计	-4,358,730.23	

其他说明：

### 36、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,021,432.12
二、存货跌价损失	-741,786.82	-3,784,823.66
合计	-741,786.82	-6,806,255.78

其他说明：

### 37、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
固定资产处置收益	-6,423,962.29	-637,396.16
合计	-6,423,962.29	-637,396.16

### 38、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		780,000.00	
违约金收入	2,498,031.00		2,498,031.00
其他	38,200.10		38,200.10
合计	2,536,231.10	780,000.00	2,536,231.10

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：

### 39、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	793,970.00	749,000.00	793,970.00

非流动资产报废损失	488,264.23	177.35	488,264.23
其他	17.50		17.50
合计	1,282,251.73	749,177.35	1,282,251.73

其他说明：

#### 40、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	20,894,350.27	3,566,256.84
递延所得税费用	-9,463,702.88	571,878.63
合计	11,430,647.39	4,138,135.47

##### (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	139,043,921.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,760,980.25
子公司适用不同税率的影响	-18,734,500.90
调整以前期间所得税的影响	17,465.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	725,965.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,959,968.24
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	2,030,704.13
研发费加计扣除的影响	-3,912,666.72
安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资加计扣除的影响	-497,332.38
所得税费用	11,430,647.39

其他说明

#### 41、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	914,284.14	2,233,897.30
保证金及押金增加	19,930,280.60	5,809,523.19
政府补助	37,997,907.83	38,582,817.40
收到票据保证金	18,646,754.17	19,929,234.50
其他项目	9,731,602.63	231,883.29
合计	87,220,829.37	66,787,355.68

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	13,714,662.72	12,356,263.99
付现的销售费用	159,639,202.84	146,952,204.24
支付的保证金及押金	3,586,975.32	2,986,823.01
支付票据保证金	39,834,228.74	18,365,567.80
其他项目	5,787,978.92	4,431,697.38
合计	222,563,048.54	185,092,556.42

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
定期存款及利息收入		49,008,000.00
预收的房屋出售及租赁保证金	4,300,000.00	10,000,000.00
理财产品	12,123,830.14	
融资租赁收入	2,128,597.44	
土地预付款收回	1,397,867.95	
合计	19,950,295.53	59,008,000.00

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

处置子公司支付的现金		929,908.50
工程保证金		480,000.00
购买理财产品	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	1,409,908.50

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
经济开发区和工业园管委会借款		1,320,000.00
购买少数股权支付的现金		600,000.00
合计		1,920,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 42、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	127,613,273.61	71,220,345.61
加：资产减值准备	5,100,517.05	6,806,255.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,740,449.72	35,835,905.47
无形资产摊销	2,541,101.10	2,051,150.40
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）	6,423,962.29	637,396.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	488,264.23	177.35
财务费用（收益以“-”号填列）	13,577,860.96	9,089,669.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-123,830.14	1,149,443.34

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,463,702.88	571,878.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-92,237,868.35	-83,225.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,173,281.43	-63,974,221.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	122,889,033.92	91,193,394.85
其他	8,107,925.43	922,384.18
经营活动产生的现金流量净额	184,483,705.51	155,420,554.66
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	94,350,337.18	94,126,693.60
减：现金的期初余额	94,126,693.60	64,377,727.88
现金及现金等价物净增加额	223,643.58	29,748,965.72

## （2）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	94,350,337.18	94,126,693.60
其中：库存现金	34,149.81	1,784.57
可随时用于支付的银行存款	94,003,255.25	93,712,632.53
可随时用于支付的其他货币资金	312,932.12	412,276.50
三、期末现金及现金等价物余额	94,350,337.18	94,126,693.60

其他说明：

## 43、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
货币资金	27,661,474.57	票据保证金
合计	27,661,474.57	--

其他说明：



#### 44、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
货币资金	--	--	
其中：美元	3,635.52	6.9762	25,362.11
欧元			
港币			
越南盾	4,737,885,378.00	0.000299977	1,421,256.64
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

#### 45、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1) 与资产相关的政府补助	2,151,228.20	其他收益	2,151,228.20
2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	34,997,907.83	其他收益	34,997,907.83

合计	37,149,136.03		37,149,136.03
----	---------------	--	---------------

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 1) 与资产相关的政府补助

#### ① 总额法

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
食品加工线建设补助款	25,000.00		12,500.00	12,500.00	其他收益	长财农指（2011）157号
新建高档休闲食品生产基地补助款	250,000.00		125,000.00	125,000.00	其他收益	湘财企（2011）155号
2011年度农产品加工企业固定资产投资项目财政补贴资金	187,500.00		62,500.00	125,000.00	其他收益	湘财企指（2012）61号
生姜基地建设补助资金	12,500.00		6,250.00	6,250.00	其他收益	长财农指（2011）127号
技术改造（盐津铺子新建高档休闲食品生产基地项目）	25,000.00		12,500.00	12,500.00	其他收益	长财企指（2012）14号
蜜饯原料淹渍液产业化开发项目	62,500.00		31,250.00	31,250.00	其他收益	长发改（2012）203号
固定资产投资财政补贴	125,000.00		62,500.00	62,500.00	其他收益	长财农函（2013）3号
新建三期休闲食品生产线项目	50,000.00		25,000.00	25,000.00	其他收益	湘财企（2012）67号
财政三农支付的固定资产投资补贴款	150,000.00		75,000.00	75,000.00	其他收益	长财农函（2012）1号
新技术改造	6,703,320.00		641,145.00	6,062,175.00	其他收益	浏工财字（2014）3、15、19号
浏阳市住房保障局公租房建设补助资金	4,275,000.00		250,000.00	4,025,000.00	其他收益	财综（2014）14号
技改项目补贴资金	1,391,625.00		278,325.00	1,113,300.00	其他收益	浏工财字（2015）02号
浏阳市工业园财政局烘焙项目建设补助	2,275,874.98		379,312.50	1,896,562.48	其他收益	浏经财预指（2016）8号
双电源供电项目	1,320,000.00		189,945.70	1,130,054.30	其他收益	浏经财预指（2018）5号
2019年第五批制造强省专项资金		3,000,000.00	-	3,000,000.00	其他收益	湘财企指2019-72号
小 计	16,853,319.98	3,000,000.00	2,151,228.20	17,702,091.78		

### 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
市场推广引导资金	18,000,000.00	其他收益	漯开轻（2019）7号
企业固定资产投资补助资金	3,020,000.00	其他收益	浏经财预指（2019）3号
新产品研究与开发引导资金	2,966,600.00	其他收益	修工管发（2019）3号
科研和技改引导资金	2,560,000.00	其他收益	浏经财预指（2019）2号
传统产业优化升级款	2,000,000.00	其他收益	九财企指（2019）26号
中小企业专项资金	1,339,900.00	其他收益	凭工信报（2019）11号
中小企业发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	浏财企指（2019）66号
长沙市智能制造专项项目	757,000.00	其他收益	长财企指（2018）121号
燃煤锅炉改造财政补助资金	600,000.00	其他收益	修财联指（2019）39号
企业研发财政奖补资金	496,500.00	其他收益	湘财教指（2019）54号
其他	458,247.23	其他收益	
产业发展扶持资金	254,100.00	其他收益	浏经财预指（2019）1号
工业和信息化发展专项资金	250,000.00	其他收益	桂工信投资（2018）822号 /凭财企（2018）13号
商务局电子商务发展金	250,000.00	其他收益	长商务发（2019）55号
市级企业贡献奖	250,000.00	其他收益	修财联指（2019）152号
2017至2019年建设项目施工图审查补助	166,504.00	其他收益	
自治区工业和信息化发展专项资金	150,000.00	其他收益	凭财企（2018）13号
农产品产地初加工补助项目	140,000.00	其他收益	桂农厅办发（2019）91号
培训费补贴	129,056.60	其他收益	赣人社字（2019）38号
浏阳管理委员会奖励款	110,000.00	其他收益	浏经工发（2019）3号
自治区新增上规工业企业奖励资金	100,000.00	其他收益	桂工信投资（2018）822号
小 计	34,997,907.83		

3) 本期计入当期损益的政府补助金额为37,149,136.03元。

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

#### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例（%）
河南盐津铺子食品有限公司	投资设立	2019年1月7日	3,000.00	100.00%
德民（长沙）食品有限公司	投资设立	2019年12月30日	600.00	60.00%

#### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南盐津铺子食品贸易有限公司	决议解散	2019年11月11日	-64,026.42	-12,560.10

湖南盐津铺子供应链管理有限公司	决议解散	2019年2月21日	-1,186,933.78	-575.36
湖南盐津铺子食品有限公司	决议解散	2019年12月30日	-34.00	-34.00
NORTH LATITUDE 11 FOOD COMPANY LIMITED	股权转让	2019年5月29日	2,237,900.00	

## 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%		设立
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%		设立
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%		设立
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	食品生产、销售	100.00%		设立
江西盐津铺子电子商务有限公司	江西省	江西省九江市修水县良塘新区芦良大道 888 号	食品销售		93.42%	设立
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%		设立
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%	设立

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	食品生产、销售	100.00%		设立
盐津铺子食品科技有限公司	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 3 栋	食品销售	100.00%		设立
河南盐津铺子食品有限公司	河南省	漯河经济技术开发区燕山路轻工食品工业园院内	食品生产、销售	100.00%		设立
德民（长沙）食品有限公司	浏阳市	浏阳经济技术开发区康万路 153 号	食品生产、销售	60.00%		设立

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%	-423,229.56		2,228,512.11
德民（长沙）食品有限公司	40.00%			4,000,000.00
合计		-423,229.56		6,228,512.11

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	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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	43,792,934.48	1,648,169.05	45,441,103.53	15,280,971.90		15,280,971.90	44,446,407.67	1,423,793.74	45,870,201.41	9,278,009.65		9,278,009.65

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	91,431,937.41	-6,432,060.13	-6,432,060.13	-12,373,871.27	163,242,612.84	10,744,894.38	10,744,894.38	-13,790,376.40

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （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。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过12个月。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致。

#### 1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过12个月仍未付款。

## 2) 定性标准

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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2019年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的50.24% (2018年12月31日：57.23%)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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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。

为控制该项风险，本公司制定了严格的筹资与投资制度，综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡以控制和降低流动风险。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	348,496,723.11	350,786,737.00	350,786,737.00		
应付票据	49,812,539.73	49,812,539.73	49,812,539.73		
应付账款	207,202,442.40	207,202,442.40	207,202,442.40		
其他应付款	138,937,704.64	138,937,704.64	138,937,704.64		
小 计	744,449,409.88	746,739,423.77	746,739,423.77		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	185,100,000.00	187,889,467.12	187,889,467.12		
应付票据	21,580,000.00	21,580,000.00	21,580,000.00		
应付账款	165,083,262.07	165,083,262.07	165,083,262.07		
其他应付款	39,321,950.06	39,321,950.06	39,321,950.06		
小 计	411,085,212.13	413,874,679.25	413,874,679.25		

### (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。本公司的短期借款均为固定利率，不存在市场利率变动的风险。

#### 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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 十一、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
湖南盐津铺子控股有限公司	浏阳经济技术开发区绿之韵路30号锦绣嘉苑小区11号楼602室	控股公司服务、投资、咨询	5,000万元	37.68%	37.68%

#### 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9.51%，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37.68%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0.99%的股份，故张学武直接及间接持有公司总股本为48.18%。张学文先生直接持有本公司5.02%的股份，通过湖南昊平投资有限公司间接持有本公司12.92%的股份，合计直接间接持有本公司17.94%的股份。

本企业最终控制方是张学武、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在其他主体中的权益。

### 3、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	公司董事、副总经理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	公司原监事缪贤文为该公司的受益人
MANGUOWANG FOOD CO.,LTD	受同一母公司控制
HERNG YUAN FOOD CO	受同一母公司控制

其他说明



#### 4、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	1,341,815.65	1,200,000.00	是	1,337,722.30
MANGUOWAN G FOOD CO.,LTD	采购货物	52,029,563.32	50,000,000.00	是	

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	7,069,065.69	6,157,139.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 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	4,006,000.00	2,325,600.00

#### 5、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
应收账款	长沙市博特食品贸易有限公司	1,130,906.65	56,545.33	331,336.91	16,566.85
小计		1,130,906.65	56,545.33	331,336.91	16,566.85
其他应收款	恒远食品有限公司	2,498,031.00	124,901.55		
小计		2,498,031.00	124,901.55		
预付款项	MANGUOWANG FOOD CO.,LTD	38,792.82			
小计		38,792.82			

**(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	238,037.94	578,992.23
小 计		238,037.94	578,992.23
其他应付款	长沙市博特食品贸易有限公司	198,500.00	228,016.59
小 计		198,500.00	228,016.59

**十二、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	4,400,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	13.65 元/股、28 个月

其他说明

详见财务报表附注(五)(一)24.库存股之说明。

**2、以权益结算的股份支付情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日普通股市价
可行权权益工具数量的确定依据	2019 年限制性股票激励计划
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	29,295,400.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	29,295,400.00

其他说明

以股份支付换取的职工服务总额 29,295,400.00元[注]

[注]：公司股份支付的授予日2019年5月9日起至2020年5月9日止处于第一个等待期，按上述期间所占第一个等待期的时间计算本期应分摊的以股份公司支付费用换取的职工服务费用总额29,295,400.00元，其中计入管理费用17,843,700.00元，计入销售费用11,451,700.00元。

## 十三、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

#### 1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2018年9月，公司与漯河经济技术开发区管理委员会(以下简称漯河经开区)签订《投资合同书》，合同约定公司在漯河经开区辖区内投资建设年产3万吨烘焙食品项目，总投资2亿元人民币，新上八条以上烘焙食品生产线，项目用地面积约140亩。截至资产负债表日，公司已发生的建设支出4,305.30万元。

#### 2、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

2018年11月27日，公司与湖南佳元禄食品有限公司(以下简称佳元禄公司)签订合同，合同约定：佳元禄公司向公司租赁其位于浏阳经济技术开发区康天路105号房屋建筑物及生产设备(以下简称租赁物)；租赁物建筑面积52,550平方米，租赁期限为2019年6月30日(租赁期起始日)至2023年6月29日止，租金为760万元/年；租赁期满，佳元禄公司以6,000.00万元购买前述租赁物；佳元禄公司应在合同签订之日向公司支付租赁物保证金760万元，租赁物购买保证金600万元，合计1,360万元；合同生效后，租赁期限届满前，佳元禄公司因其自身原因不租或不再继续租赁前述租赁物的，租赁保证金760万元不予返还；租赁期限内，佳元禄公司明确表示不购买前述租赁物或租赁期限届满，佳元禄公司未按约定价格购买前述租赁物的，租赁物购买保证金600万元不予返还；租赁期限届满，佳元禄公司如约购买租赁物的，前述租赁物购买保证金转为购买款相应尾款。截至资产负债表日，公司已将租赁物交付佳元禄公司使用，并收到租赁物保证金及购买保证金共1360万元。

### 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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	64,200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	64,200,000.00

## 十五、其他重要事项

## 十六、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,848,457.99	0.63%	1,848,457.99	100.00%		4,294,917.52	4.62%	2,853,389.81	66.44%	1,441,527.71
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	292,239,406.78	99.37%	14,747,681.47	5.05%	277,491,725.31	88,761,128.02	95.38%	4,467,219.07	5.03%	84,293,908.95
其中：										
合计	294,087,864.77	100.00%	16,596,139.46	5.64%	277,491,725.31	93,056,045.54	100.00%	7,320,608.88	7.87%	85,735,436.66

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	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	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	292,239,406.78	14,747,681.47	5.05%
合计	292,239,406.78	14,747,681.47	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	291,265,289.06
1至2年	539,091.50
2至3年	2,283,484.21
合计	294,087,864.77

## (2) 账龄组合, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	291,265,289.06	14,563,264.45	5.00
1-2年	539,091.50	53,909.15	10.00
2-3年	435,026.22	130,507.87	30.00
小计	292,239,406.78	14,747,681.47	5.05

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备	2,853,389.81			1,004,931.82	1,848,457.99
按组合计提坏账准备	4,467,219.07	10,280,462.40			14,747,681.47
合计	7,320,608.88	10,280,462.40		1,004,931.82	16,596,139.46

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

**(4) 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
湖南家润多超市有限公司	货款	1,004,931.82	公司处于债务危机	管理层审核	否
合计	--	1,004,931.82	--	--	--

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款1,004,931.82元

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西盐津铺子食品有限公司	119,790,641.28	40.73%	5,989,532.06
江西盐津铺子食品有限公司	95,957,825.84	32.63%	4,797,891.29
大润发系统	19,063,154.35	6.48%	953,157.72
华润万家系统	16,979,060.86	5.77%	848,953.04
沃尔玛系统	13,253,087.45	4.51%	662,654.37
合计	265,043,769.78	90.12%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	65,000,000.00	0.00
其他应收款	4,008,039.66	59,403,742.46
合计	69,008,039.66	59,403,742.46

**(1) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江西盐津铺子食品有限公司	35,000,000.00	0.00
长沙盐津铺子农副产品初加工有限公司	15,000,000.00	0.00
盐津铺子食品科技有限公司	15,000,000.00	0.00
合计	65,000,000.00	0.00

## (2) 其他应收款

### 1) 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	895,541.00	1,655,286.90
往来款	3,801,460.43	60,086,463.13
其他	16,950.15	1,312,360.75
合计	4,713,951.58	63,054,110.78

### 2) 账龄情况

账龄组合	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,937,760.79	146,888.04	5.00
1-2年	1,118,702.79	111,870.28	10.00
2-3年	111,197.00	33,359.10	30.00
3-4年	239,861.00	119,930.50	50.00
4-5年	62,830.00	50,264.00	80.00
5年以上	243,600.00	243,600.00	100.00
合计	4,713,951.58	705,911.92	14.97

### 3) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,426,581.52	223,786.80		3,650,368.32
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-223,786.80	223,786.80	

本期计提	-2,720,669.61		616,213.26	-2,104,456.35
本期核销			840,000.06	840,000.06
2019 年 12 月 31 日余额	705,911.92			705,911.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,937,760.79
1 至 2 年	1,118,702.79
2 至 3 年	111,197.00
3 年以上	546,291.00
3 至 4 年	239,861.00
4 至 5 年	62,830.00
5 年以上	243,600.00
合计	4,713,951.58

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,650,368.32	-2,104,456.35		840,000.06	705,911.92
合计	3,650,368.32	-2,104,456.35		840,000.06	705,911.92

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

#### 5) 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
Vietnam-singapore industrial park	土地款	840,000.06	公司停止越南投资，部分款项无法收回	管理层审批流程	否
合计	--	840,000.06	--	--	--

其他应收款核销说明：

本期实际核销其他应收款840,000.06元

### 6) 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
河南盐津铺子食品有限公司	往来款	2,475,998.00	1年以内	52.52%	123,799.90
天虹系统	押金保证金	117,250.00	5年以内	2.49%	101,332.50
人人乐系统	押金保证金	60,000.00	5年以内	1.27%	51,000.00
步步高系统	押金保证金	55,550.00	5年以内	1.18%	55,550.00
湖南水清木华物业管理有限公司运达广场分公司	押金保证金	51,400.00	2年以内	1.09%	4,910.00
合计	--	2,760,198.00	--	58.55%	336,592.40

### 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	249,542,428.60		249,542,428.60	217,262,428.60		217,262,428.60
合计	249,542,428.60		249,542,428.60	217,262,428.60		217,262,428.60

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	1,720,000.00		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	25,000,000.00					25,000,000.00	
河南盐津铺子食品有限公司		30,000,000.00				30,000,000.00	
德民(长沙)食品有限公司		6,000,000.00				6,000,000.00	
合计	217,262,428.60	36,000,000.00	3,720,000.00			249,542,428.60	

## (2) 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	1,100,819,723.15	853,683,107.77	878,343,930.59	635,162,131.74
其他业务	23,147,379.16	848,393.86	6,579,971.27	6,930,649.29
合计	1,123,967,102.31	854,531,501.63	884,923,901.86	642,092,781.03

是否已执行新收入准则

是  否

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	65,000,000.00	21,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-636,933.78	
合计	64,363,066.22	21,000,000.00

## 十七、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	-6,912,226.52	
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）	37,149,336.03	
委托他人投资或管理资产的损益	123,830.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,742,243.60	
减：所得税影响额	5,348,124.60	
合计	26,755,058.65	--

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	18.21%	1.03	1.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.41%	0.82	0.80

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本。
- 三、经公司负责人签名的公司2019年度报告文本原件。
- 四、其他备查文件。