

证券代码: 838218

证券简称: 津之源

主办券商: 财富证券



津 之 源

NEEQ:838218

湖南津之源食品科技股份有限公司

Hunan Jinzhiyuan Food

Technology Co.,Ltd



半年度报告

2016

公司半年度大事记



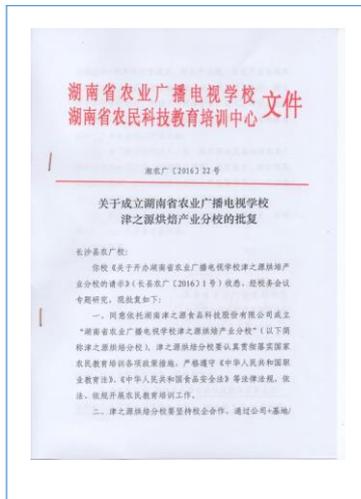
2016年2月,公司完成企业社会责任单位的创建验收工作,公司在五大责任建设工作上有了很大的提升:公司严守用工责任,保障职工权益;注重产品品质,坚持诚信经营;重视环境保护,加强节能减排,建设友好环境;注重品牌建设,守法经营,加快发展;热心公益活动,注重企业文化,尽力回馈社会。



2016年3月17日,湖南津之源食品有限公司完成股份制改制,注册资本为3312万元。2016年7月19日,公司取得了全国中小企业股份转让系统出具的同意挂牌函,2016年8月4日公司正式挂牌,一系列进展为公司的进一步发展提供更为强大的基础。



2016年5月28日,津之源积极参与长沙县第七届“杜鹃花开·情满星城”爱心公益项目博览会,并将义卖所得款项全部捐赠给长沙县骄杨爱心基金,用于帮扶长沙县困难青少年。



2016年5月,湖南津之源食品科技股份有限公司正式获批成立湖南省农业广播电视学校津之源烘焙产业分校(以下简称津之源烘焙分校),通过公司+基地/收储企业+农户的经营模式,开展“理论+实践”相结合的教育培训活动,培养不离乡不离土的农民知识分子,提高农民科技文化水平,培养新型职业农民。

目 录

目 录	3
声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	18
第七节 财务报表	20
第八节 财务报表附注.....	30

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点:	公司董事会秘书办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1、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告 2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	湖南津之源食品科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Jinzhiyuan Food Technology Co., Ltd
证券简称	津之源
证券代码	838218
法定代表人	李辉
注册地址	长沙经济技术开发区黄花产业基地西一线 1 号
办公地址	长沙经济技术开发区螺丝塘路 1 号德普-五和企业园 7-B 栋
主办券商	财富证券有限责任公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	刘圣清
电话	0731-85471888
传真	0731-85476777
电子邮箱	Jzy85471888@163.com
公司网址	http://www.jzychina.com/
联系地址及邮政编码	湖南长沙经济技术开发区黄花产业基地西一线 1 号/410137

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 4 日
行业（证监会规定的行业大类）	C14 食品制造业
主要产品与服务项目	主要从事烘焙类健康休闲食品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	33,120,000
控股股东	李辉
实际控制人	李辉、陈少眉
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	4
公司拥有的“发明专利”数量	-

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	5,600,322.11	3,369,287.36	66.22%
毛利率	22.21%	30.35%	
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,255,743.70	-936,006.39	-34.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,594,100.40	-925,585.39	-72.23%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-3.69%	-16.71%	
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.69%	-16.53%	
基本每股收益	-0.04	-0.19	-78.95%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	47,659,130.03	45,541,394.00	4.65%
负债总计	14,264,641.32	10,891,161.59	30.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,394,488.71	34,650,232.41	-3.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.01	1.05	-3.81%
资产负债率	29.93%	23.91%	
流动比率	1.39	2.18	
利息保障倍数	-4.68	-0.72	

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	818,953.56	654,088.16	50.50%
应收账款周转率	0.86	1.25	-31.20%
存货周转率	1.04	0.35	197.14%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	4.65%	31.13%	-
营业收入增长率	66.22%	-46.98%	-
净利润增长率	-34.16%	-94.22%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

津之源立足于烘焙食品制造业,致力于将公司打造成国内领先的烘焙食品制造企业。当前,公司通过不断增加研发投入加强竞争优势,成功申请了“一种食品加工用油的过滤回收装置”等 3 项实用新型专利,“月饼包装盒”外观设计专利,为新产品的研发、生产提供了良好的核心基础;再者,公司以产品实力赢得客户,获得了“湖南省农业产业化龙头企业”等 7 项荣誉称号;此外,公司依托强大的研发实力和深厚的客户基础,形成了以“经销商渠道为主,商超和其他渠道为辅”的销售模式,与主要客户保持稳定、深入的合作关系,主要收入来源是烘焙类糕点的销售收入。

(一) 采购模式

公司采购的原材料主要有馅料、面粉、油、鸡蛋、糖浆和包装材料,其中包装材料采用统一采购模式,其他有保质期的原材料则通过分批来进行采购。销售部门针对前期的销售情况对各产品未来的市场需求进行预测,并制定相应需求分析表,再由采购部门根据销售部门的需求分析表来计算相对应的原材料采购量,结合当前原辅材料的库存情况确定实际需要采购的数量后,向原材料供应商询价,并综合考虑供应商的出价、原材料产品质量等因素,对供应商进行筛选后报采购经理审批,如果采购金额超过 50 万元,则需要获得总经理批准。根据所制定的供应商准入、评级、淘汰制度体系,定期对与供应商的合作情况进行评估并适时调整合作供应商,并与重要供应商建立长期稳定的合作关系。公司品控部严格控制采购的各个环节,包括原材料的入库检验及生产领料检验,确保采购的原材料符合公司要求。

(二) 生产模式

公司主要采取“以销定产”及适度“安全库存”相结合的生产模式。销售部根据每月各产品订单数量以及各渠道销售情况、产品安全库存情况制订相应的销售计划。公司按照确定的销售计划,综合各个产品的生产任务、生产设备负荷等因素,衡量判断后向生产车间发布生产任务,由生产部组织生产。生产部门人员和技术人员及时处理工艺流程中的偶发性问题和生产过程中的相关问题,并协调和督促完成生产计划,品控部对产品的生产质量情况及产成品的质检情况进行监督管理。

(三) 销售模式

公司销售模式由往年的经销商渠道、商超渠道和其他渠道并重的模式,逐步转向以经销商渠道为主,商超和其他渠道为辅的销售模式。报告期内,公司逐步将部分超市门店转入经销商销售渠道,由经销商进行客户发展和维护,公司提供相应的支持服务。公司主要客户中大部分为经销商,还有少部分为华润万家有限公司、苏果超市有限公司等大型超市。

报告期内,公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期后至报告披露日,公司的商业模式未发生较大变化。

二、经营情况

报告期内,公司所处行业继续平稳发展,公司商业模式较上年度未发生较大变化,公司不断开拓市场,经营情况较上年同期有较大提升。

(一) 报告期内公司经营情况如下:

报告期内，公司实现营业收入 5,600,322.11 万元，比上年同期增长 66.22%；报告期内归属于公司股东的净利润-1,255,743.70 元，比上年同期下降 34.16%。

公司的产品销售具有明显的季节性，一般上半年为淡季,下半年为旺季。报告期内，公司不断拓展营销渠道的建设以及注重研发带来的产品创新，同时加大了营销力度。1、公司品牌在湖南、广东、江浙等地区具有一定知名度，市场认可度不断提高，上年度原有产品沙琪玛和面包蛋糕的销售稳步增长，收入较上年同期增长 1,130,762.75 元，同时推出的新品软芙条及口袋面包也给公司带来了 1,100,272.00 元的销售收入；2、公司大力拓展优质经销商的客户资源，该类客户有较强的渠道优势和雄厚的资金实力，有助于收入的增加。

(二) 报告期内公司营业成本、期间费用情况如下：

报告期内，公司营业成本和期间费用（销售费用、管理费用、财务费用）合计为 7,784,786.59 元，与上年同期相比增幅为 83.05%，其中营业成本增幅 85.62%，期间费用增幅 79.88%。营业成本增加主要是随着业务收入的增加，对外采购成本相应增加所致；期间费用增加主要是报告期内职工薪酬增加 310,907.99 元；融资顾问费及软件摊销增加 194,174.76 元；中介机构费用增加 644,905.66 元(主要为券商、会计师事务所、律所费等)。以上三项费用占整个新增期间费用的 75.53%。

(三) 报告期内公司现金流量情况如下

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	818,953.56	654,088.16
投资活动产生的现金流量净额	-5,451,563.10	-149,184.49
筹资活动产生的现金流量净额	1,741,078.09	-537,640.48
合计	-2,891,531.45	-32,736.81

报告期内，货币资金净流量减少 2,891,531.45 元，主要为投资活动产生的现金净流出 5,451,563.10 元所致。本期投资活动产生的现金流量主要系支付购买的位于德普工业园的办公楼和装修费 2,700,000.00 元；支付消防工程款及中央空调等 659,600.00 元；支付小达人 DIY 云电商平台开发费等 1,024,425.28 元。本期筹资活动产生的现金流量系新增银行借款 2,000,000.00 元，支付借款利息 258,921.91 元。

三、风险与价值

1、食品质量安全风险

公司所处行业为食品制造行业，主要产品为烘焙食品，食品质量直接关系到消费者的身体健康。国家历来高度重视食品安全工作，近年来采取了一系列重大措施强化食品安全监管。消费者近年来对食品安全及权益保护的意识也逐渐加强，食品质量安全控制已经成为食品制造企业各项工作的重中之重。因此，高效的质量控制体系是企业的生命线。如果公司在生产、检测过程中由于管理上的疏忽造成食品安全事件。将对公司的生产经营造成重大的影响；若同行业食品企业发生食品安全事件，也可能对公司的经营造成影响；若国家提高食品安全和食品质量检验标准，也可能相应增加公司的生产和经营成本。

另外，公司针对生产所需的面粉、鸡蛋、油、糖、食品添加剂等原材料，已建立了供应商管理制度，

确定了对原材料的验收标准,但由于供应商数量相对较多,如果公司所需有些原材料出现质量问题且一旦公司不能检验出这些原材料的质量问题,将有可能影响公司的产品质量和销售。

应对措施:公司已经建立了符合相关标准的质量控制体系,严格按照行业标准、食品卫生标准、企业标准进行生产,为实时全程监控产品质量,公司制定了一系列食品质量控制制度。这些制度包括《食品安全预防和事故响应管理办法》、《企业质量管理制度》、《来料检验规程》、《仓库管理制度》、《生产管理制度》以及详细的《生产作业规定》等。同时设立了品控部,对原材料及产成品进行严格的检测,从原料入库到产品出库建立了全天候、全业务流程的食品安全监控体系。

2、实际控制人控制不当风险

公司第一大股东李辉直接持有公司 35.11%的股份,同时,李辉的配偶陈少眉持有公司 28.99%的股份。此外,李辉先生通过担任福之源健康管理、腾飞健康管理、佟心协投资管理三个合伙企业的执行事务合伙人,可以控制其表决权,二人合计持有公司 89.98%的表决权比例,能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。同时,李辉担任公司董事长、总经理,陈少眉担任公司副总经理,二人可对董事会决策、财务管理、经营管理、人事任免等产生重大影响。如果公司实际控制人利用其控制地位,通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对措施:公司将严格执行“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、关联交易决策的关联方回避制度,切实保护中小投资者的利益,避免公司被实际控制人不当控制。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识,督促其切实遵照相关法律法规经营公司,忠诚履行职责。公司将适时引进战略投资者,健全法人治理结构,完善法人治理机制,以防范实际控制人的不当控制。

3、公司治理和内部控制风险

在有限公司期间,公司治理不尽完善,内部控制基础较为薄弱。股份公司成立后,公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度,公司内部控制环境得到优化,内部控制制度进一步完善。但由于股份公司成立至今运营时间较短,公司管理层的规范意识还需进一步提高,对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉。此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验,治理结构和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期,公司仍存在一定的公司治理和内部控制风险。

应对措施:公司将进一步完善法人治理结构,并在中介机构的辅导和监督下,严格按照《公司法》、《公司章程》及相关规定规范运作,保障“三会”决议的切实执行。同时,公司管理层将加强学习,在日常经营管理中严格执行各项内部规章制度,使公司朝着更加规范化的方向发展。

4、房屋尚未取得所有权证的风险

公司自建且正在使用的坐落在长沙经济技术开发区黄花产业基地西一线 1 号(长国用(2013)第 364 号国有土地)的房屋尚未取得房屋所有权证,上述房屋为公司主要经营场所。目前,公司已经取得了建设用地规划许可证、建设工程规划许可证和建设工程施工许可证。目前该厂房正在办理竣工验收手续及申请办理房屋所有权证。若无法顺利取得房屋所有权证,将会对公司的生产经营造成一定的影响。

应对措施:公司目前正在积极办理房屋所有权证,已经向当地消防部门提交了消防验收申请。上述房产系公司自建房屋,房产权属清晰,不存在权属纠纷或潜在纠纷,并且公司已经取得了上述房产所处土地的土地证。

5、业务快速扩张带来的经营风险

报告期内,公司销售快速增长,为适应增长的需要,公司投资设立了湖南云特汇网络科技有限公司,未来主要从事 DIY 烘焙服务及互联网平台销售,并投入了大量资金用于厂房及生产线的建设。公司建设资金来源于自有资金和银行借款,如果未来国家宏观经济政策、市场环境等方面发生重大不利变化,公司新增产能不能得到释放,销售未能达到增长预期,公司建设占用的资金、产生的借款费用以及不断加大的折旧费用和相关税费,必然给公司造成极大的财务负担,影响公司的经营状况。

应对措施:公司依据制定的战略目标进行投资建设,并时时关注国家政策及行业发展的变化,以防

止国家政策及行业发展变化带来的经营风险。此外，公司将在保持湖南、广东、江浙地区竞争优势的基础上，不断加强对其他地区以及系统的业务拓展能力，如教育系统、监狱系统、农业系统等以使得公司的扩张速度与业务发展能力相匹配。

6、应收账款坏账风险

报告期末公司应收账款余额为 3,535,751.48 元，虽然较期初余额减少 6,621,619.31 元，但相比上年同期末余额 2,900,467.93 元仍然增长 22.03%。虽然公司应收账款的形成与公司正常的生产经营和业务发展有关,但如果出现客户违约或公司管理不力的情况,公司存在发生坏账损失的风险。

应对措施：公司将加强应收账款管理，由财务部负责应收账款的管理，并督促销售人员催收款项，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，逐步实现严格按照协议约定收款，实现应收账款的及时收取。

7、经营活动现金流相对紧张的风险

在 2014 年度和 2015 年度,公司经营活动产生的现金流量净额为-125,475.33 元、-8,856,970.19 元.2015 年度公司经营活动现金流量净额为大额负数，主要由于公司销售额在该年度实现增长带来的应收账款余额的快速增加，又公司在年底需预付大额采购款，以上双重因素导致公司期末经营活动现金流量净额为负。虽然本报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额为 818,953.56 元，但不足以弥补因厂房及生产线建设所需大量的资金投入。综上，公司存在仍然经营活动现金流相对紧张的风险。

应对措施：公司在 2016 年将加强应收账款管理，完善对账制度，逐步实现按照协议约定收款，确保实现应收账款的及时收取；公司将与供应商协商约定付款条款适当延长，减少资金占用，增加资金使用效率，以使得公司能够维持正常经营现金流运转。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	不适用
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	_____	_____
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	200,000.00	30,170.94
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	_____	_____
4 财务资助（挂牌公司接受的）	_____	_____
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	_____	_____
6 其他	_____	_____
总计	200,000.00	30,170.94

报告期内，关联方慧润乡村酒店从公司购入了蛋卷共计 30,170.94 元，用于酒店对外销售。上述关联交易均遵循市场定价交易原则，依据约定的定价政策、结算方式等条款的基础上进行的，交易条件公允合理，符合本公司及股东的整体利益，不存在损害本公司全体股东利益的情形。关联交易预计议案在有限公司阶段已经相关程序审议通过。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
李辉 陈少眉	贷款担保	2,000,000.00	是
总计	-	2,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

报告期内,公司控股股东及实际控制人李辉与陈少眉为公司在中國建設銀行股份有限公司长沙星沙支行的信用贷款 200 万元承担连带还款责任。

上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需,有利于公司持续稳定经营,促进公司发展,是合理、必要的。

(三) 承诺事项的履行情况

1、控股股东、实际控制人就推动新三板挂牌所做出的承诺事项。公司实际控制人李辉为福之源健康管理、腾飞健康管理、佟心协投资管理的普通合伙人,上述三个合伙企业在设立时,李辉与合伙企业中的有限合伙人均签订了《合伙企业(有限合伙)财产份额认购协议书》,该协议书第七条规定了出资回购条款:“7.1 乙方(李辉)承诺将尽力推动津之源在股转系统即新三板挂牌,如果津之源不能在合伙企业财产份额认购完成后的两年内在新三板挂牌,则甲方(各有限合伙人)可要求乙方以认购价款 110%的价格对甲方本次认购的合伙企业财产份额进行回购。7.2 上述承诺于津之源在新三板挂牌之日解除,甲方不得再以任何理由就上述承诺追究乙方责任”。

报告期内公司实际控制人李辉履行了上述承诺,未发生违背上述承诺的情况,且该承诺事项于本年 8 月 4 日公司正式挂牌之日履行完毕。

2、公司管理层对减少和规范关联交易的承诺。针对日常经营中所存在的关联交易情况,公司专门制订了《关联交易管理办法》,对关联交易的审批程序做出了具体的规范。公司管理层承诺将严格按照公司章程和《关联交易管理办法》的规定,在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。公司管理层表示未来会严格按照相关制度进行科学决策,并按照信息披露规则及时、客观、准确披露,减少和规范关联交易的发生,确保关联交易活动遵循公平、公正的商业定价原则。

报告期内,公司发生了日常性关联交易事项金额共计 30,170.94 元;偶发性关联交易事项金额共计 200 万元,事项内容详见第四节二(一)、二(二)的说明。事项二(一)履行了相关的审议通过程序;事项二(二)履行了相关的董事会或股东大会审批程序,具体内容详见本公司 8 月 3 日在股转系统中披露的《公开转让说明书》第四节“公司财务”之“十、提醒投资者注意的期后事项、或有事项及其他重要事项”之“(一)期后事项”。

截止报告期末,公司管理层严格履行上述承诺,未发生违背上述承诺的情况。

3、公司在申请挂牌时,公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》,表示不从事或参与股份公司存在同业竞争的行为,并承诺:“将不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动,或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权,或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。”

截止报告期末,公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员严格履行上述承诺,未发生违背上述承诺的情况。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	8,783,116.48	18.43%	公司向长沙银行星沙支行的期限一年期(2015年8月4日-2016年8月2日)700万抵押借款
累计值	-	8,783,116.48	18.43%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	_____	0	0	_____
	其中：控股股东、实际控制人	0	_____	0	0	_____
	董事、监事、高管	0	_____	0	0	_____
	核心员工	0	_____	0	0	_____
有限售条件股份	有限售股份总数	0	_____	33,120,000	33,120,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	_____	21,230,000	21,230,000	64.10%
	董事、监事、高管	0	_____	24,330,000	24,330,000	73.46%
	核心员工	0	_____	0	0	0.00%
总股本		0	-	33,120,000	33,120,000	-
普通股股东人数		9				

注：期初公司性质为有限公司，故期初股份数均为 0

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李辉	0	11,630,000	11,630,000	35.11%	11,630,000	0
2	陈少眉	0	9,600,000	9,600,000	28.99%	9,600,000	0
3	长沙福之源健康管理合伙企业(有限合伙)	0	5,200,000	5,200,000	15.70%	5,200,000	0
4	长沙腾飞健康管理有限合伙企业	0	2,000,000	2,000,000	6.04%	2,000,000	0
5	陈建武	0	2,000,000	2,000,000	6.04%	2,000,000	0
6	长沙佟心协投资管理合伙企业(有限合伙)	0	1,370,000	1,370,000	4.14%	1,370,000	0
7	刘圣清	0	700,000	700,000	2.11%	700,000	0
8	李勇军	0	400,000	400,000	1.21%	400,000	0
9	杜海涛	0	220,000	220,000	0.66%	220,000	0

合计	0	33,120,000	33,120,000	100.00%	33,120,000	0
----	---	------------	------------	---------	------------	---

前十名股东间相互关系说明:

李辉与陈少眉系夫妻关系,李辉与李勇军系兄弟关系,李辉担任福之源健康管理、腾飞健康管理、佟心协投资管理的执行事务合伙人。除上述关联关系外,公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司第一大股东李辉直接持有公司 35.11% 股份,为公司控股股东。

李辉:男,1975 年 3 月 19 日出生,汉族,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。1997 年 7 月至 2000 年 2 月,任珠海雄鹰贸易公司销售总监;2000 年 3 月至 2002 年 12 月,任湖南长沙昊辉商贸公司总经理;2003 年 1 月至 2005 年 6 月,任长沙凌速食品有限公司总经理;2005 年 7 月至 2016 年 2 月,任湖南津之源食品有限公司采购部经理;2014 年 4 月至今,任长沙慧润乡村酒店管理有限公司董事;2016 年 3 月,任本公司董事长、总经理。

报告期内,公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为李辉和陈少眉,李辉已在控股股东情况中说明。

陈少眉:女,1975 年 6 月 1 日出生,汉族,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。1994 年 7 月至 2000 年 2 月,任东莞恒宝食品有限公司生产部、采购部主管;2000 年 3 月至 2005 年 6 月,任湖南长沙昊辉商贸公司财务主管;2005 年 7 月至 2016 年 2 月,任湖南津之源食品有限公司执行董事、总经理;2015 年 11 月至今,任湖南云特汇网络科技有限公司执行董事、总经理;2016 年 3 月至今,任本公司副总经理。

报告期内,公司实际控制人未发生变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李辉	董事长、总经理	男	41	本科	2016年2月28日-2019年2月27日	是
陈建武	董事	男	50	本科	2016年2月28日-2019年2月27日	否
刘圣清	董事、财务总监、董事会秘书	女	48	大专	2016年2月28日-2019年2月27日	是
李勇军	董事	男	45	高中	2016年2月28日-2019年2月27日	是
赵晨	董事	女	29	硕士	2016年2月28日-2019年2月27日	是
王朝文	监事会主席	男	42	本科	2016年2月28日-2019年2月27日	是
王勤	监事	男	42	大专	2016年2月28日-2019年2月27日	是
巫华东	职工代表监事	男	36	本科	2016年2月28日-2019年2月27日	是
陈少眉	副总经理	女	41	大专	2016年2月28日-2019年2月27日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

二、持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李辉	董事长、总经理	0	11,630,000	11,630,000	35.11%	0
陈建武	董事	0	2,000,000	2,000,000	6.04%	0
刘圣清	董事、财务总监、董事会秘书	0	700,000	700,000	2.11%	0
李勇军	董事	0	400,000	400,000	1.21%	0
陈少眉	副总经理	0	9,600,000	9,600,000	28.99%	0
合计	-	0	24,330,000	24,330,000	73.46%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	是
	总经理是否发生变动	是
	董事会秘书是否发生变动	是

姓名	财务总监是否发生变动			是
	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
李辉	采购部经理	新任	董事长兼总经理	股东大会、董事会任命
陈建武	无	新任	董事	股东大会任命
刘圣清	无	新任	董事、财务总监、董事会秘书	股东大会、董事会任命
赵晨	项目部经理	新任	董事	股东大会任命
李勇军	采购专员	新任	董事	股东大会任命
王朝文	生产副总经理	新任	监事会主席	监事会选举
巫华东	行政人事部经理	新任	监事	职工代表大会选举
王勤	财务经理	新任	监事	股东大会任命
陈少眉	执行董事、总经理	新任	副总经理	董事会任命

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	75	92

核心员工变动情况:

报告期内,公司无核心员工变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)1	121,277.53	3,012,808.98
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)2	3,350,581.89	9,641,120.23
预付款项	(一)3	7,206,329.64	4,657,522.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(一)4	1,762,601.16	575,690.59
买入返售金融资产			
存货	(一)5	5,422,170.07	2,958,153.07
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(一)6	125,288.28	291,262.15
流动资产合计		17,988,248.57	21,136,557.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			

固定资产	(一)7	10,147,448.69	10,366,553.37
在建工程	(一)8	1,235,272.70	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(一)9	8,952,467.53	9,060,354.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(一)10	68,158.33	44,757.87
递延所得税资产	(一)11	27,962.93	77,625.08
其他非流动资产	(一)12	9,239,571.28	4,855,546.00
非流动资产合计		29,670,881.46	24,404,836.45
资产总计		47,659,130.03	45,541,394.00
流动负债:			
短期借款	(一)13	9,000,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(一)14	2,016,129.18	1,672,274.26
预收款项	(一)15	413,477.80	107,197.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(一)16	432,598.54	164,005.33
应交税费	(一)17	11,200.26	733,410.44
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(一)18	1,026,964.40	380.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(一)19	967.00	589.32
流动负债合计		12,901,337.18	9,677,857.45
非流动负债:			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	(一)20	1,363,304.14	1,213,304.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,363,304.14	1,213,304.14
负债合计		14,264,641.32	10,891,161.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(一)21	33,120,000.00	33,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(一)22	1,538,180.99	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(一)23		153,818.10
一般风险准备			
未分配利润	(一)24	-1,263,692.28	1,376,414.31
归属于母公司所有者权益合计		33,394,488.71	34,650,232.41
少数股东权益			
所有者权益合计		33,394,488.71	34,650,232.41
负债和所有者权益总计		47,659,130.03	45,541,394.00

法定代表人：李辉

主管会计工作负责人：刘圣清

会计机构负责人：王勤

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		120,515.41	2,965,257.56
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	(四)1	3,350,581.89	9,641,120.23
预付款项		7,180,429.64	4,657,522.53

应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)2	6,254,330.16	2,980,690.59
存货		5,422,170.07	2,958,153.07
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		116,504.89	291,262.15
流动资产合计		22,444,532.06	23,494,006.13
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)3	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		10,147,448.69	10,366,553.37
在建工程		13,964.10	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,941,692.49	9,060,354.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		68,158.33	44,757.87
递延所得税资产		27,962.93	77,625.08
其他非流动资产		3,092,546.00	498,546.00
非流动资产合计		24,291,772.54	22,047,836.45
资产总计		46,736,304.60	45,541,842.58
流动负债:			
短期借款		9,000,000.00	7,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,016,129.18	1,672,274.26
预收款项		365,298.80	107,197.25
应付职工薪酬		383,361.92	156,505.33
应交税费		11,200.26	733,410.44
应付利息			
应付股利			
其他应付款		46,964.40	380.85
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		967.00	589.32
流动负债合计		11,823,921.56	9,670,357.45
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,363,304.14	1,213,304.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,363,304.14	1,213,304.14
负债合计		13,187,225.70	10,883,661.59
所有者权益:			
股本		33,120,000.00	33,120,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,538,180.99	
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			153,818.10
未分配利润		-1,109,102.09	1,384,362.89
所有者权益合计		33,549,078.90	34,658,180.99
负债和所有者权益合计		46,736,304.60	45,541,842.58

法定代表人: 李辉

主管会计工作负责人: 刘圣清

会计机构负责人: 王勤

(三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,600,322.11	3,369,287.36
其中: 营业收入	(一)25	5,600,322.11	3,369,287.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,467,828.71	4,279,931.36
其中: 营业成本	(一)25	4,356,212.46	2,346,849.16

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(一)26	14,123.09	6,555.11
销售费用	(一)27	480,466.46	267,368.53
管理费用	(一)28	2,684,819.11	1,099,799.97
财务费用	(一)29	263,288.56	538,877.69
资产减值损失	(一)30	-331,080.97	20,480.90
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,867,506.60	-910,644.00
加:营业外收入	(一)31	401,200.00	
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	(一)32	3,133.30	12,260.00
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,469,439.90	-922,904.00
减:所得税费用	(一)33	-213,696.20	13,102.39
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,255,743.70	-936,006.39
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-1,255,743.70	-936,006.39
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,255,743.70	-936,006.39

归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,255,743.70	-936,006.39
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	-0.19
（二）稀释每股收益			

法定代表人：李辉

主管会计工作负责人：刘圣清

会计机构负责人：王勤

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)4	5,600,322.11	3,369,287.36
减：营业成本	(四)4	4,356,212.46	2,346,849.16
营业税金及附加		14,123.09	6,555.11
销售费用		480,466.46	267,368.53
管理费用		2,539,506.65	1,099,799.97
财务费用		261,959.41	538,877.69
资产减值损失		-331,080.97	20,480.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,720,864.99	-910,644.00
加：营业外收入		401,200.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,133.30	12,260.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,322,798.29	-922,904.00
减：所得税费用		-213,696.20	13,102.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,109,102.09	-936,006.39
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,109,102.09	-936,006.39

七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：李辉

主管会计工作负责人：刘圣清

会计机构负责人：王勤

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,149,195.76	4,722,752.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(一) 34	1,743,757.42	1,200,762.03
经营活动现金流入小计		14,892,953.18	5,923,514.57
购买商品、接受劳务支付的现金		9,836,005.42	3,103,312.36
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,666,754.58	979,572.99
支付的各项税费		718,498.92	91,398.76
支付其他与经营活动有关的现金	(一) 34	1,852,740.70	1,095,142.30
经营活动现金流出小计		14,073,999.62	5,269,426.41
经营活动产生的现金流量净额		818,953.56	654,088.16
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,451,563.10	149,184.49
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			
投资活动现金流出小计		5,451,563.10	149,184.49
投资活动产生的现金流量净额		-5,451,563.10	-149,184.49
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		258,921.91	537,640.48
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			
筹资活动现金流出小计		258,921.91	537,640.48
筹资活动产生的现金流量净额		1,741,078.09	-537,640.48
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		-2,891,531.45	-32,736.81
加:期初现金及现金等价物余额		3,012,808.98	1,051,598.07
六、期末现金及现金等价物余额		121,277.53	1,018,861.26

法定代表人:李辉

主管会计工作负责人:刘圣清

会计机构负责人:王勤

(六) 母公司现金流量表

单位:元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,101,016.76	4,722,752.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		824,730.18	1,200,762.03
经营活动现金流入小计		13,925,746.94	5,923,514.57
购买商品、接受劳务支付的现金		9,506,509.58	3,103,312.36
支付给职工以及为职工支付的现金		1,623,988.38	979,572.99
支付的各项税费		718,498.92	91,398.76
支付其他与经营活动有关的现金		3,954,258.68	1,095,142.30
经营活动现金流出小计		15,803,255.56	5,269,426.41
经营活动产生的现金流量净额		-1,877,508.62	654,088.16
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,708,311.62	149,184.49
投资支付的现金			
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		2,708,311.62	149,184.49
投资活动产生的现金流量净额		-2,708,311.62	-149,184.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		258,921.91	537,640.48
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		258,921.91	537,640.48
筹资活动产生的现金流量净额		1,741,078.09	-537,640.48
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		-2,844,742.15	-32,736.81
加：期初现金及现金等价物余额		2,965,257.56	1,051,598.07
六、期末现金及现金等价物余额		120,515.41	1,018,861.26

法定代表人：李辉

主管会计工作负责人：刘圣清

会计机构负责人：王勤

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

公司生产、销售的主要产品为月饼、面包蛋糕、麻薯、沙琪玛、蛋卷和饼干等。其中月饼、面包蛋糕可占公司全部产品销售的 50%以上，月饼的生产与销售安排在每年下半年的中秋节前后；面包蛋糕主要为学餐配送，也大部分集中在下半年来生产与销售。该类产品的生产、销售存在明显季节性特点，公司的销售收入、存货、现金流等也会表现出一定幅度的波动。季节性特征要求企业能够按照该季度性规律来组织生产和销售，即需要根据历史数据、市场预期等合理估算下期的需求，并结合企业的实际生产能力合理安排生产计划。公司已在食品行业经营多年，对食品行业有较深刻的理解和认识，借助市场调研和预测，能够积极稳妥做好生产和销售计划。若公司没有提前做好生产和销售规划，未能合理安排好现金流，则公司生产经营可能会面临一定程度的不利影响，公司的财务风险也会相应有所增加。

二、报表项目注释

(一) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	27,902.50	8,601.83
银行存款	93,375.03	3,004,207.15
合 计	121,277.53	3,012,808.98

注：货币资金期末数为 121,277.53 元，期初数为 3,012,808.98 元，减幅为 95.97%。主要原因为公司的主要产品销售具有很强的季节性,上半年是销售淡季，且新办公楼的购置及装修和小达人 DIY 平台的建设与开发需要投入大量的资金，所以本期货币资金大幅减少。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,535,751.48	100.00	185,169.59	5.24	3,350,581.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	3,535,751.48	100.00	185,169.59	5.24	3,350,581.89

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,157,370.79	100.00	516,250.56	5.08	9,641,120.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	10,157,370.79	100.00	516,250.56	5.08	9,641,120.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,368,111.08	168,405.55	5
1 至 2 年	167,640.40	16,764.04	10
合计	3,535,751.48	185,169.59	5.24

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -331,080.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
岳阳市大函商贸有限公司	非关联方	532,261.63	15.05	26,613.08
嘉善和诚商贸有限公司	非关联方	378,481.00	10.70	18,924.05
华润万家有限公司	非关联方	359,484.50	10.17	17,974.23
嘉兴润玖贸易有限公司	非关联方	350,020.00	9.90	17,501.00
重庆华详商贸有限公司	非关联方	209,652.00	5.93	10,482.60
合计		1,829,899.13	51.75	91,494.96

注：应收账款期末数为 3,350,581.89 元，期初数为 9,641,120.23 元，减幅为 65.25%。主要原因因为公司加大了贷款的催收力度，报告期内收回了期初欠款。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,204,501.24	99.97	4,651,429.13	99.87
1 至 2 年	1,828.40	0.03	6,093.40	0.13
合计	7,206,329.64	100.00	4,657,522.53	100.00

(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	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例%
湖南富元农副产品有限公司	非关联方	3,788,000.00	52.56
潮州市潮安区弘基印刷实业有限公司	非关联方	514,871.20	7.14
湖南金丰林印刷包装机械科技有限公司	非关联方	500,000.00	6.94
长沙市雨花区华宇粮油经营部	非关联方	393,507.66	5.46
广州岭南穗粮谷物股份有限公司	非关联方	260,413.42	3.61
合计		5,456,792.28	75.71

注：预付款项期末数为 7,206,329.64 元，期初数为 4,657,522.53 元，增幅为 54.72%。主要原因因为期初预付款尚未结算，且又为下半年的生产旺季采购提早准备货源，所以导致期末预付款增大。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,763,851.16	100.00	1,250.00	0.07	1,762,601.16
其中：账龄组合	25,000.00	1.42	1,250.00	5.00	23,750.00
无风险组合	1,738,851.16	98.58			1,738,851.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,763,851.16	100.00	1,250.00	0.07	1,762,601.16

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	576,940.59	100.00	1,250.00	0.22	575,690.59
其中：账龄组合	25,000.00	4.33	1,250.00	5.00	23,750.00
无风险组合	551,940.59	95.67			551,940.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	576,940.59	100.00	1,250.00	0.22	575,690.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,000.00	1,250.00	5
合计	25,000.00	1,250.00	5

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借支	446,664.96	335,994.10
押金	185,000.00	25,000.00

员工社保	17,908.24	3,044.76
DIY 项目等备用金	1,076,690.89	
零星采购备用金	37,587.07	
关联方往来		212,901.73
合 计	1,763,851.16	576,940.59

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
李灿	非关联方	DIY 项目等备用金	900,000.00	一年以内	51.02	
李勇敢	非关联方	员工借支	159,089.00	一年以内	9.02	
福建省福汽汽车展览有限公司	非关联方	糖酒会押金	150,000.00	一年以内	8.50	
喻荣高	非关联方	员工借支	135,388.96	一年以内	7.68	
东莞市视维企业形象策划有限公司	非关联方	DIY 项目等备用金	110,600.00	一年以内	6.27	
合 计			1,455,077.96		82.49	

注：其他应收款期末数为 1,762,601.16 元，期初数为 575,690.59 元，增幅为 206.17%。主要原因为支付了 DIY 项目的备用金及秋季福州糖酒会的定金。

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,487,314.17		2,487,314.17
包装物	1,715,419.54		1,715,419.54
库存商品	1,219,436.36		1,219,436.36
合 计	5,422,170.07		5,422,170.07

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	314,129.47		314,129.47
包装物	1,369,668.09		1,369,668.09

库存商品	1,274,355.51		1,274,355.51
合 计	2,958,153.07		2,958,153.07

注：存货期末数为 5,422,170.07 元，期初数为 2,958,153.07 元，增幅为 83.30%。主要原因为准备为下半年的生产旺季采购原材料。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
新三板融资顾问费	116,504.89	291,262.15
网络管理年费	8,783.39	
合 计	125,288.28	291,262.15

其他说明：本公司与深圳市华惠创富投资管理有限公司签订融资顾问服务协议，合同总价 36 万元（含税），服务期间为 2015 年 11 月 1 日至 2016 年 10 月 30 日。

7、固定资产

（1）固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	7,694,008.59	3,916,588.10	90,987.28	475,025.21	12,176,609.18
2、本期增加金额	51,153.85	28,186.32		34,971.45	114,311.62
（1）购置	31,068.38	28,186.32		34,971.45	94,226.15
（2）在建工程转入	20,085.47				20,085.47
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
.....					
4、期末余额	7,745,162.44	3,944,774.42	90,987.28	509,996.66	12,290,920.80
二、累计折旧					
1、期初余额	304,369.89	1,239,095.65	56,407.36	210,182.91	1,810,055.81
2、本期增加金额	107,530.66	172,272.66	5,402.37	48,210.61	333,416.30
（1）计提	107,530.66	172,272.66	5,402.37	48,210.61	333,416.30
.....					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
.....					
4、期末余额	411,900.55	1,411,368.31	61,809.73	258,393.52	2,143,472.11
三、减值准备					
1、期初余额					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
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	7,333,261.89	2,533,406.11	29,177.55	251,603.14	10,147,448.69
2、期初账面价值	7,389,638.70	2,677,492.45	34,579.92	264,842.30	10,366,553.37

(2) 报告期末本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 报告期末本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 报告期末本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	7,333,261.89	正在办理建设工程竣工验收

8、在建工程

(1) 在建工程情况

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
在建工程	1,235,272.70		1,235,272.70			
合 计	1,235,272.70		1,235,272.70			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
冷库工程	20,000.00		20,085.47	20,085.47		
新办公楼装修	5,780,000.00		1,235,272.70			1,235,272.70
合 计	5,800,000.00		1,255,358.17	20,085.47		1,235,272.70

(续)

工程名称	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
冷库工程		100%				自筹

工程名称	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
新办公楼装修		21.37%				自筹
合计						

注: 在建工程期末数为 1,235,272.70 元, 期初数为 0 元, 主要为新办公楼的装修支出。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	9,395,122.60			194,174.76	9,589,297.36
2、本期增加金额			11,300.00		11,300.00
(1) 购置			11,300.00		11,300.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	9,395,122.60		11,300.00	194,174.76	9,600,597.36
二、累计摊销					
1、期初余额	512,761.98			16,181.25	528,943.23
2、本期增加金额	99,244.14		524.96	19,417.50	119,186.60
(1) 计提	99,244.14		524.96	19,417.50	119,186.60
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	612,006.12		524.96	35,598.75	648,129.83
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					

项 目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合 计
1、期末账面价值	8,783,116.48		10,775.04	158,576.01	8,952,467.53
2、期初账面价值	8,882,360.62			177,993.51	9,060,354.13

10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
新包装版费	44,757.87	37,734.47	14,334.01		68,158.33
合 计	44,757.87	37,734.47	14,334.01		68,158.33

注：长期待摊费用期末数为 68,158.33 元，期初数为 44,757.87 元，增幅为 52.28%。系增加了新版产品的制版费。

11、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明细

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	186,419.59	27,962.93	517,500.56	77,625.08
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合 计	186,419.59	27,962.93	517,500.56	77,625.08

注：递延所得税资产期末数为 27,962.93 元，期初数为 77,625.08 元，减幅为 63.98%。主要原因为报告期内应收账款大幅减少，计提的坏账准备减少，相应可抵扣性暂时性差异也随之减少。

12、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付购房款及装修费	7,000,000.00	4,300,000.00
预付工程款	1,158,146.00	498,546.00
预付软件开发费	1,081,425.28	57,000.00
合 计	9,239,571.28	4,855,546.00

注：1、预付购房款及装修费系预付其购买的位于德普工业园的办公楼和装修费。

2、预付工程款系预付消防工程款及中央空调等。

3、预付软件开发费系子公司湖南云特汇网络科技有限公司预付小达人 DIY 云电商平台开发费等。

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	
合 计	9,000,000.00	7,000,000.00

短期借款分类的说明:

报告期末短期借款余额中 700 万元系长沙银行星沙支行一年期（2015.8.3—2016.8.2）抵押贷款，抵押物为权证号为长国用 2013 第 364 号土地使用权；200 万元为中国建设银行星沙支行一年期（2016.6.14—2017.6.13）信用贷款，本公司实际控制人李辉、陈少眉为其承担连带还款责任。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
材料款	1,833,531.23	1,425,984.78
设备款	3,500.00	48,129.00
工程款	98,500.00	75,000.00
其他	80,597.95	123,160.48
合 计	2,016,129.18	1,672,274.26

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市白云区致帮包装厂	92,858.20	
合 计	92,858.20	

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	413,477.80	107,197.25
合 计	413,477.80	107,197.25

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西金诚营销有限公司	66,608.25	未结算
长沙市望城区高塘岭镇泰龙商行	4,440.00	未结算
合 计		

(3) 预收款项期末数为 413,477.80 元，期初数为 107,197.25 元，增幅为 285.72%。主要原因为预收下半年的月饼销售款。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	164,005.33	1,803,026.61	1,534,433.40	432,598.54
二、离职后福利-设定提存计划		136,917.38	136,917.38	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	164,005.33	1,939,943.99	1,671,350.78	432,598.54

(2) 短期薪酬列示

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	164,005.33	1,656,064.31	1,387,471.10	432,598.54
2、职工福利费		69,874.68	69,874.68	
3、社会保险费		54,047.62	54,047.62	
其中：医疗保险费		43,347.15	43,347.15	
工伤保险费		6,192.45	6,192.45	
生育保险费		4,508.02	4,508.02	
4、住房公积金		23,040.00	23,040.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	164,005.33	1,803,026.61	1,534,433.40	432,598.54

(3) 设定提存计划列示

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		128,867.20	128,867.20	
2、失业保险费		8,050.18	8,050.18	
3、企业年金缴费				
合 计		136,917.38	136,917.38	

(4) 应付职工薪酬期末数为 432,598.54 元，期初数为 164,005.33 元，增幅为 163.77%。主要原因为本年度规范了应付职工薪酬的财务核算，一律按权责发生制在当月确认，下月发放，引起期末应付职工薪酬增加。

17、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	10,182.06	381,730.69
消费税		

项 目	期末余额	期初余额
营业税		
企业所得税		313,370.63
个人所得税		2,152.02
地方教育费附加	203.64	7,231.42
城市维护建设税	509.10	18,078.55
教育费附加	305.46	10,847.13
合 计	11,200.26	733,410.44

注：应交税费期末数为 11,200.26 元，期初数为 733,410.44 元，减幅为 98.47%。主要原因为报告期缴纳了应交的增值税，调减了当期应交所得税。

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
关联方往来款项	9,042.40	380.85
工程劳务费	980,000.00	
私人借款	17,922.00	
其他	20,000.00	
合 计	1,026,964.40	380.85

(2) 其他应付款期末数为 1,026,964.40 元，期初数为 380.85 元，较期初增加 1,026,583.55 元主要系增加新办公楼的工程劳务费等。

19、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
预提费用	967.00	589.32
合 计	967.00	589.32

注：预提费用为未确定预估的电费。

20、递延收益

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	1,213,304.14	150,000.00		1,363,304.14	与资产相关的政府补助
合 计	1,213,304.14	150,000.00		1,363,304.14	

其中，涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
黄花生产基地建设项	194,503.17				194,503.17	与资产相关

目					
新厂区建设及设备购置安装项目	97,251.58			97,251.58	与资产相关
年产 3000 吨沙琪玛生产线技术改造	90,000.00			90,000.00	与资产相关
年产 20 万箱津之源草饼生产线技术改造项目	90,756.30			90,756.30	与资产相关
糕点类食品标准化生产基地建设及加工	98,081.02			98,081.02	与资产相关
年产 20 万件糕点标准化生产线技术改造项目	143,362.83			143,362.83	与资产相关
基地建设补助	199,566.16			199,566.16	与资产相关
年产 20 万箱草饼生产线技术改造	200,000.00			200,000.00	与资产相关
津之源生产基地二期工程建设项目	99,783.08	100,000.00		199,783.08	与资产相关
食品生产车间建设		50,000.00		50,000.00	与资产相关
合计	1,213,304.14	150,000.00		1,363,304.14	

21、股本

股东名称	期末数		期初数	
	投资金额	所占比例%	投资金额	所占比例%
陈少眉	9,600,000.00	28.99	9,600,000.00	28.99
李勇军	400,000.00	1.21	400,000.00	1.21
李辉	11,630,000.00	35.11	11,630,000.00	35.11
陈建武	2,000,000.00	6.04	2,000,000.00	6.04
长沙佟心协投资管理合伙企业	1,370,000.00	4.14	1,370,000.00	4.14
刘圣清	700,000.00	2.11	700,000.00	2.11
杜海涛	220,000.00	0.66	220,000.00	0.66
长沙腾飞健康管理有限合伙企业	2,000,000.00	6.04	2,000,000.00	6.04
长沙福之源健康管理合伙企业	5,200,000.00	15.70	5,200,000.00	15.70
合计	33,120,000.00	100.00	33,120,000.00	100.00

22、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
所有者权益内部结转		1,538,180.99		1,538,180.99
合计		1,538,180.99		1,538,180.99

注：资本公积期末数为 1,538,180.99 元，较年初增长 1,538,180.99 元。主要为报告期内公司股份制改制时原净资产大于股本部分全部转为资本公积。

23、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	153,818.10		153,818.10	
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	153,818.10		153,818.10	

注：盈余公积期末数为 0 元，期初数为 153,818.10 元。主要为股改时转入资本公积所致。

24、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	1,376,414.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	1,376,414.31
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,255,743.70
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
转入资本公积	1,384,362.89
期末未分配利润	-1,263,692.28

注：未分配利润期末数为 -1,263,692.28 元，期初数为 1,376,414.31 元，减幅为 191.81%。主要原因为股改时将原期初未分配利润转入资本公积，期末数为本报告期的经营亏损。

25、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,600,322.11	4,356,212.46	3,369,287.36	2,346,849.16
其他业务				
合 计	5,600,322.11	4,356,212.46	3,369,287.36	2,346,849.16

注：营业收入本期数为 5,600,322.11 元，上期数为 3,369,287.36 元，增幅为 66.22%。主要原因为年终促销较上年同期的力度增大，另新增加黄花机场贵宾室和新的经销商所致。

2. 营业成本本期数为 4,356,212.46 元，上期数为 2,346,849.16 元，增幅为 85.62%。在上面营业收入大幅提高的情况下，成本增幅更大，因为年终促销和新增经销商需要有更多的折扣，相比较上年同期毛利率会下降。

26、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	7,061.55	3,277.56
教育费附加	7,061.54	3,277.55
资源税		
合 计	14,123.09	6,555.11

注：营业税金及附加本期数为 14,123.09 元，上期数为 6,555.11 元，增幅为 115.45%。系本期销售增加相应增加应交增值税所致。

27、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	112,816.64	141,441.48
职工薪酬	208,631.36	70,260.00
差旅费	60,464.00	34,530.80
广告费	870.00	0.00
业务招待费	13,780.00	5,544.50
车辆费	14,830.00	11,145.00
商超及促销费用	6,405.81	4,446.75
通讯费	2,096.70	0.00
其他	60,571.95	0.00
合 计	480,466.46	267,368.53

注：销售费用本期数为 480,466.46 元，上期数为 267,368.53 元，增幅为 79.70%。主要原因为增加了本期销售人员工资及差旅费和其他费用。

28、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	396,753.98	535,271.99
职工薪酬	648,965.63	258,151.02
土地使用权摊销	99,244.14	99,948.00
税金	92,918.24	
会务费	48,685.27	
办公费	73,747.54	37,483.44
折旧	38,502.89	31,920.06
车辆费	16,033.04	11,145.00
业务招待费	55,651.60	5,544.50
中介机构费用	644,905.66	
通讯费	4,205.00	5,799.000
差旅费	32,737.62	34,530.80
意外保险	854.47	
水电费	1,276.00	
其他	530,338.03	80,006.16
合 计	2,684,819.11	1,099,799.97

注：管理费用本期数为 2,684,819.11 元，上期数为 1,099,799.97 元，增幅为 144.12%。主要原因：职工薪酬增加 310,907.99 元；融资顾问费及软件摊销增加 194,174.76 元；中介机构费用增加 644,905.66 元(主要为券商、会计师事务所、律所费等)。以上三项费用为 1,149,988.41 元，上升幅度为 102.65%。

29、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	258,921.91	537,640.48
减：利息收入	515.15	120.79
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	4,881.8	1,358.00
其他		
合 计	263,288.56	538,877.69

注：财务费用本期较上期减少 275,589.12 元，减少了 51.11%，波动幅度较大。利息支出本期较上期财务费用本期数为 263,288.56 元，上期数为 538,877.69 元，降幅为 51.14%。系本期银行借款较上年同期减少了 51.84%，相应利息支出减少。

30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-331,080.97	20,480.90
合 计	-331,080.97	20,480.90

注:资产减值损失较上年同期减少 351,561.87 元,主要为报告期内收回了大量的应收账款,相应所计提的坏账准备减少。

31、营业外收入

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	401,200.00		401,200.00
合 计	401,200.00		401,200.00

其中,计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
贷款贴息及税收上台阶	400,000.00		与收益相关
项目经费补助	1,200.00		与收益相关
合 计	401,200.00		

注:营业外收入本期较上期增加 401,200.00 元,主要是收到长沙市财政局长财农指(2015)330号文(关于下达2015年现代农业产业化“百企”培育项目资金的通知)所列的贷款贴息及税收上台阶项目补助资金 400,000.00 元。

32、营业外支出

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
对外捐赠支出		12,260.00	
违约金、赔偿金及罚款支出			
其他	3,133.30		3,133.30
合 计	3,133.30	12,260.00	3,133.30

33、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-263,358.35	16,174.53
递延所得税费用	49,662.15	-3,072.14
合 计	-213,696.20	13,102.39

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	515.15	120.79
政府补助收入	401,200.00	420,000.00
其他应收款的减少及其他应付款的增加	1,342,042.27	780,641.24
合 计	1,743,757.42	1,200,762.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用和销售费用及财务费用	1,849,607.40	1,082,882.30
其他	3,133.30	12,260.00
合 计	1,852,740.70	1,095,142.30

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-1,255,743.70	-936,006.39
加: 资产减值准备	-331,080.97	20,480.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	333,416.30	285,788.19
无形资产摊销	119,186.60	99,948.00
长期待摊费用摊销	14,334.01	
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	258,921.91	537,640.48
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	49,662.15	-3,072.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,464,017.00	351,908.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,575,882.19	-664,725.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,481,607.93	962,126.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	818,953.56	654,088.16

补充资料	本期金额	上期金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	121,277.53	1,018,861.26
减：现金的期初余额	3,012,808.98	1,051,598.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,891,531.45	-32,736.81

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	121,277.53	3,012,808.98
其中：库存现金	27,902.50	8,601.83
可随时用于支付的银行存款	93,375.03	3,004,207.15
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	121,277.53	3,012,808.98

36、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
无形资产	8,783,116.48	借款抵押（长沙银行星沙支行 700 万元）
合 计	8,783,116.48	

(二) 企业合并及合并范围

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元）

1、子公司情况

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
湖南云特汇网络科技有限公司	长沙	长沙经济技术开发区螺丝塘路 1 号德普.五	200.00	从事 DIY 烘焙服务及互联网平台销售	100		出资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
		和企业园 7 栋 102					

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

无

(三) 关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

姓名	关联方关系	期末数		期初数	
		持股比例%	表决权比例%	持股比例%	表决权比例%
李辉	实际控制人	66.92	89.98	96.00	96.00
陈少眉	实际控制人				
合计		66.92	89.98	96.00	96.00

注：李辉、陈少眉在本公司直接持股比例 64.10%，通过股东长沙腾飞健康管理有限合伙企业、长沙福之源健康管理合伙企业（有限合伙）、长沙佟心协投资管理合伙企业（有限合伙）间接持股比例为 2.82%，故持股比例 66.92%；另外李辉作为三个合伙企业的执行事务合伙人，可以控制其表决权，故李辉、陈少眉直接、间接表决权比例合计 89.98%。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代 表人	组织机构代码证
湖南云特汇 网络科技有 限公司	全资子公司	有限责 任公 司	长沙经济技术开发区 螺丝塘路1号德普五和 企业园7栋102	陈少眉	MA4L1NG6-2

(续)

子公司全称	业务性质	注册资本		持股比例 (%)	表决权比例(%)
		期初金额 (万元)	期末金额 (万元)		
湖南云特汇网络 科技有限公司	从事 DIY 烘焙服 务及互联网平台 销售	200.00	200.00	100.00	100.00

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
芦淞区锦源食品商行	家族企业	430203600008236
长沙慧润乡村酒店管理有限公司	实际控制人关联	91430121588992556P
刘圣清	股东及财务总监	
李勇军	股东及实际控制人近亲属	
王丽平	实际控制人关系密切的家庭成员	
长沙腾飞健康管理有限合伙企业	股东及实际控制人关联	91430121MA4L10RA23
长沙福之源健康管理合伙企业(有限合伙)	股东及实际控制人关联	91430121355524081D
长沙佟心协投资管理合伙企业(有限合伙)	股东及实际控制人关联	91430121352867580G

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
长沙慧润乡村酒店管理有限公司	销售	商品	市场定价	30,170.94	0.54	20,341.88	0.60

(2) 关联托管情况

无

(3) 关联承包情况

无

(4) 关联租赁情况

无

(5) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	----------	-------	-------	------------

李辉	湖南津之源食品有限公司	200.00	2016年6月14日	2017年6月13日	正在履行
陈少眉					

关联担保情况说明

2016年6月1日,公司召开第一届董事会第三次会议,审议通过了《关于与中国建设银行股份有限公司长沙星沙支行签订〈人民币循环额度借款合同〉及关联方为公司提供担保的议案》,并提交股东大会审议,公司于2016年6月16日召开第三次临时股东大会审议通过了前述议案。

2016年6月17日,公司与中国建设银行股份有限公司长沙星沙支行签订《人民币循环额度借款合同》(合同编号:12301-20160617-200YYB),该《借款合同》约定,建行向公司提供200万元的借款额度,借款额度有效期间为2016年6月12日至2017年6月12日,借款用途为公司日常经营周转需要,并由实际控制人李辉和陈少眉对合同项下的债务承担连带还款责任。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李辉			208,791.73	
其他应收款	李勇军			4,110.00	
合计				212,901.73	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	陈少眉	9,042.40	380.85
预收账款	长沙慧润乡村酒店管理有限公司	38,713.00	36,149.00
合计		47,755.40	36,529.85

(四) 母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,535,751.48	100.00	185,169.59	5.24	3,350,581.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	3,535,751.48	100.00	185,169.59	5.24	3,350,581.89

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,157,370.79	100.00	516,250.56	5.08	9,641,120.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	10,157,370.79	100.00	516,250.56	5.08	9,641,120.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,368,111.08	168,405.55	5
1 至 2 年	167,640.40	16,764.04	10
合 计	3,535,751.48	185,169.59	5.24

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -331,080.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
岳阳市大函商贸有限公司	非关联方	532,261.63	15.05	26,613.08
嘉善和诚商贸有限公司	非关联方	378,481.00	10.70	18,924.05
华润万家有限公司	非关联方	359,484.50	10.17	17,974.23

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
嘉兴润玖贸易有限公司	非关联方	350,020.00	9.90	17,501.00
重庆华洋商贸有限公司	非关联方	209,652.00	5.93	10,482.60
合 计		1,829,899.13	51.75	91,494.96

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,255,580.16	100.00	1,250.00	0.02	6,254,330.16
其中:账龄组合	25,000.00	0.40	1,250.00	5.00	23,750.00
无风险组合	1,569,452.16	25.09			1,569,452.16
关联方组合	4,661,128.00	74.51			4,661,128.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	6,255,580.16	100.00	1,250.00	0.02	6,254,330.16

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,981,940.59	100.00	1,250.00	0.04	2,980,690.59
其中:账龄组合	25,000.00	0.84	1,250.00	5.00	23,750.00
无风险组合	541,940.59	18.17			541,940.59
关联方组合	2,415,000.00	80.99			2,415,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	2,981,940.59	100.00	1,250.00	0.04	2,980,690.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,000.00	1,250.00	5
合计	25,000.00	1,250.00	5

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借支	446,664.96	325,994.10
押金	175,000.00	25,000.00
员工社保	17,908.24	3,044.76
DIY 项目等备用金	917,291.89	
零星采购备用金	37,587.07	
关联方往来	4,661,128.00	2,627,901.73
合计	6,255,580.16	2,981,940.59

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
湖南云特汇网络科技有限公司	关联方	关联往来	4,661,128.00	一年以内	74.51	
李灿	非关联方	DIY 项目等备用金	900,000.00	一年以内	14.39	
李勇敢	非关联方	员工借支	159,089.00	一年以内	2.54	
福建县福汽汽车展览有限公司	非关联方	糖酒会押金	150,000.00	一年以内	2.40	
喻荣高	非关联方	员工借支	135,388.96	一年以内	2.16	
合计			6,005,605.96		96.00	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南云特汇网络科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合 计	2,000,000.00			2,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,600,322.11	4,356,212.46	3,369,287.36	2,346,849.16
其他业务				
合 计	5,600,322.11	4,356,212.46	3,369,287.36	2,346,849.16

(五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

股东名称	本期数	说明
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）	401,200.00	
捐赠性收支净额		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,133.30	
非经常性损益合计	398,066.70	
所得税影响额	59,710.01	
扣除所得税影响后非经常性损益合计	338,356.70	

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 (元/股)	
		基本每股收益	稀释后每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.69	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-4.69	-0.05	-0.05

湖南津之源食品科技股份有限公司

二〇一六年八月二十四日