

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.,



年度报告摘要

2017

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 中审华对本公司本年度财务报告进行了审计，并且出具了标准无保留的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	赵晨
职务	董事会秘书
电话	0731-85471888
传真	0731-85476777
电子邮箱	2734356630@qq.co
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
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期	上年同期	本期(末)比上期(末) 增减比例%
资产总计	63,677,882.40	58,799,237.19	8.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,232,133.32	32,593,963.23	-1.11%
营业收入	19,428,283.53	23,707,821.00	-18.05%
归属于挂牌公司股东的净利润	-361,829.91	-2,056,269.18	82.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,920,142.53	-2,410,873.77	20.35%
经营活动产生的现金流量净额	-3,467,813.13	-706,446.22	-390.88%
加权平均净资产收益率	-5.92%	-7.17%	-
基本每股收益（元/股）	-0.01	-0.06	83.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.01	-0.06	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.97	0.98	-1.02%

2.2 股本结构表

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	-	9,159,165	9,159,165	27.65%
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	5,307,500	5,307,500	16.03%
	董事、监事、高管	0	-	6,082,500	6,082,500	18.37%
	核心员工	0	-	0	0	-
有限 售条 件股 份	有限售股份总数	33,120,000	100.00%	-9,159,165	23,960,835	72.35%
	其中：控股股东、实际控制人	21,230,000	64.10%	-5,307,500	15,922,500	48.07%
	董事、监事、高管	24,230,000	73.16%	-5,982,500	18,247,500	54.79%
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		33,120,000	-	0	33,120,000	-
普通股股东人数						9

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

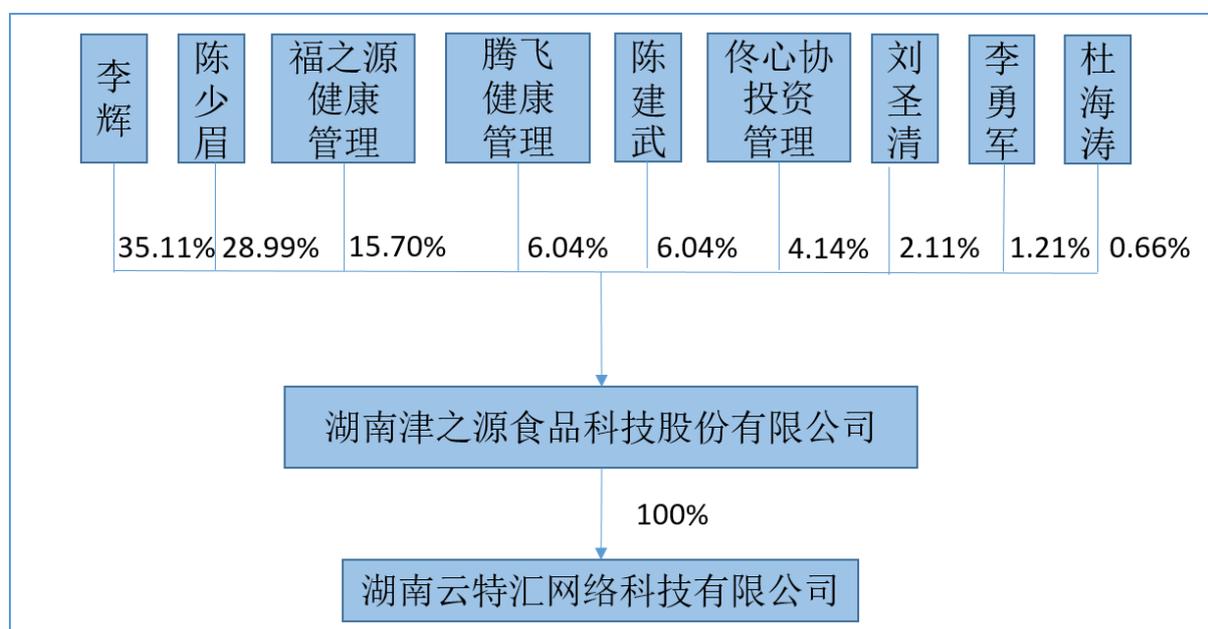
单位：股

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	11,630,000	0	11,630,000	35.11%	8,722,500	2,907,500
2	陈少眉	9,600,000	0	9,600,000	28.99%	7,200,000	2,400,000
3	长沙福之源健康管理合伙企业(有限合伙)	5,200,000	0	5,200,000	15.70%	3,466,667	1,733,333
4	长沙腾飞健康管理有限合伙企业	2,000,000	0	2,000,000	6.04%	1,333,334	666,666
5	陈建武	2,000,000	0	2,000,000	6.04%	1,500,000	500,000
	合计	30,430,000	0	30,430,000	91.88%	22,222,501	8,207,499

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

李辉与陈少眉系夫妻关系；李辉担任福之源健康管理、腾飞健康管理的执行事务合伙人。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图。



三、涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

1、会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

(a) 变更的内容及原因

财政部于2017年4月及5月分别颁布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“准则42号”)和修订的《企业会计准则第16号——政府补助》(以下简称“准则16号(2017)”),其中准则42号自2017年5月28日起施行;准则16号(2017)自2017年6月12日起施行。

采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注二中列示。

财政部于2017年12月及2018年1月分别发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)(以下简称“格式(2017)”)和《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称“格式(2017)解读”),对一般企业财务报表格式进行了修订,要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和格式(2017)要求编制2017年度及以后期间的财务报表。格式(2017)要求在利润表中新增“资产处置收益”行项目,反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。格式(2017)解读要求,对于利润表新增的“资产处置收益”行项目,企业应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据按照格式(2017)进行调整。

本公司采用上述企业会计准则和格式(2017)的主要影响如下:

(i) 持有待售及终止经营

本公司根据准则42号有关持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报,以及终止经营的列报等规定,对2017年5月28日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营进行了重新梳理,采用未来适用法变更了相关会计政策。采用该规定未对本公司财务报表本期具体金额产生影响。

(ii) 政府补助

本公司根据准则16号(2017)的规定,对2017年1月1日存在的政府补助进行了重新梳理,采用未来适用法变更了相关会计政策。采用该规定对本期财务报表具体金额的影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
根据财会【2017】15号《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》,本		其他收益	936,158.87

(iii) 利润表中新增“资产处置收益”行项目

本公司根据格式（2017）和格式（2017）讲解的规定，对2016和2017年发生的出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失进行了重新梳理，采用追溯调整法变更了利润表的列报。采用该格式后，本公司修改了财务报表的列报，包括在合并利润表和母公司利润表中单独列示资产处置收益。采用该规定未对本公司财务报表本期具体金额产生影响。

2、 本期无会计估计变更。

3、 本期无重大的会计前期差错更正。

3.2 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

3.3 合并报表范围的变化情况

√ 不适用

3.4 非标准审计意见说明

√ 不适用