



安继行

NEEQ : 839630

上海安继行信息技术股份有限公司

Angelhood Shanghai Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

2018年1月15日，公司被评定为上海市“专精特新”中小企业。

2018年3月7日，公司被评定为“科技型中小企业”。

2018年08月29日，公司高端厨房专业设备用品分销平台：“厨品集”（mall.chupinji.com.cn）项目上线。

2018年11月，公司经营分析系统升级。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	错误!未定义书签。
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、安继行	指	上海安继行信息技术股份有限公司
安继行有限、有限公司	指	上海安继行信息技术有限公司(上海安继行信息技术股份有限公司之前身)
股东大会	指	上海安继行信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	上海安继行信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	上海安继行信息技术股份有限公司监事会
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《上海安继行信息技术股份有限公司章程》
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
西部证券	指	西部证券股份有限公司
中审亚太	指	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
安继行投资	指	上海安继行投资管理合伙企业(有限合伙)
安继行餐饮	指	上海安继行餐饮设备有限公司
安继行实业	指	上海安继行实业有限公司
咖竞汇	指	上海咖竞汇文化传播有限公司
批发网	指	餐饮设备批发网
维修网	指	餐饮设备维修网
新吴泾公司	指	上海新吴泾工业投资发展有限公司
B2B	指	Business to Business,是企业跟企业之间的电子商务运作方式
B2B2C	指	Business to Business to Customer,是一种电子商务类型的网络购物商业模式,第一个B是商品或服务的供应商,第二个B是从事电子商务的企业,C则是消费者
KOL	指	即关键意见领袖(Key Opinion Leader),指在特定群体中具有较大影响力和话语权的人,该群体范畴没有绝对限定,可以大到一个行业,一个亚文化圈,也可以小到一个兴趣小组
本期、报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
期初	指	2018年1月1日
期末	指	2018年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第一节 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。

公司负责人闻晓群、主管会计工作负责人郑业昌及会计机构负责人（会计主管人员）翁梅花保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业竞争风险	互联网信息服务行业发展迅速,行业中传统的大型餐饮设备经销商及品牌生产商借助现有第三方平台,投入大量资金,拥有较强的竞争优势。随着现有第三方平台互联网服务功能的不断完善及经销商、品牌生产厂商自有平台的不断开发,公司面临着激烈的竞争市场,虽然公司已经在系统开发、服务过程中不断提升自己的服务功能,积极探索新的经营模式、盈利模式,但不断加剧的行业竞争可能会对公司的市场份额、客户数量及经营利润产生不利影响。
进出口政策及汇率变动的风险	报告期内,公司采购约 30%为来自境外。境外供应商涉及美国、法国、意大利等国家和地区。面对国际经济下行的大背景,中国的外贸形势仍然不容乐观,压力依然较大。若上述国家针对餐饮设备等产品的进出口政策及汇率因素发生变动,将直接影响到公司供应端的稳定性,进而影响公司的主营业务。
技术风险	公司属于互联网信息服务提供商,采用平台化运营的经营模式,日常经营依赖于自主研发的内外部信息化系统。一方面,该套系统的顺利运转需要专业 IT 工程师实施动态监测与维护;另一方面,互联网技术、用户需求的发展变化日新月异。如果公司不能根据市场变化不断更新升级系统,公司系统将不能支持业务快速发展和扩张,从而影响公司盈利能力。因此,公司可能存在研发投入不足、技术人员储备不足、技术开发不能达到预期高增长目标的风险。

网站信息管理的风险	<p>公司拥有自主开发的餐饮设备批发网及餐饮设备维修网两大运营平台,除实现与会员之间的产品销售外,公司主要为品牌商提供广告服务、为维修服务商提供信息发布服务等互联网信息服务,尽管公司在核查信息来源时,采取了充分、合理且切实可行的防控措施,但仍然不能防止出现虚假或不实信息的风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>闻晓群、金声云、闻婧和张力维为公司的共同实际控制人。闻晓群现直接持有公司 3,000,000 股股份,占公司股本总额的 30%,安继行投资持有公司 2,000,000 股股份,占公司股本总额的 20%,闻晓群为安继行投资的普通合伙人,持有其 74.75% 的合伙份额,其通过安继行投资间接持有公司 1,495,000 股股份,占公司股本总额的 14.95%,因此闻晓群合计持有公司 4,495,000 股股份,占公司股本总额的 44.95%;金声云现直接持有公司 3,000,000 股股份,占公司股本总额的 30%;闻婧现直接持有公司 1,000,000 股股份,占公司股本总额的 10%;张力维现直接持有公司 1,000,000 股股份,占公司股本总额的 10%。闻晓群和金声云系夫妻关系,闻婧为其二人的女儿,闻婧和张力维系夫妻关系,四人直接和间接合计持有公司 9,495,000 股股份,占公司股本总额的 94.95%。闻晓群担任公司董事长兼总经理,金声云担任公司董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书,闻婧担任公司董事,四人能够实际影响公司的重大经营决策、公司管理层的聘任及日常经营决策。同时,闻晓群、金声云、闻婧和张力维签署了《一致行动协议》。因此,闻晓群、金声云、闻婧和张力维对公司已经形成了稳定的共同控制关系,为公司的共同实际控制人。公司已建立了完善的法人治理结构,健全了各项规章制度,但由于共同实际控制人合计持股占比较大,股权集中程度较高,若实际控制人控制不当,则可能对其他中小股东的利益产生一定影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海安继行信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Angelhood Shanghai Co.,Ltd.
证券简称	安继行
证券代码	839630
法定代表人	闻晓群
办公地址	上海市闵行区放鹤路 1088 号 1 幢三层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	金声云
职务	董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书
电话	021- 51691855
传真	021- 51687740
电子邮箱	shanghai@angelhood.com.cn
公司网址	www.angelhood.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市闵行区放鹤路 1088 号 1 幢三层,邮编:201109
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 4 月 22 日
挂牌时间	2016 年 11 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业—64 互联网和相关服务—642 互联网信息服务—6420 互联网信息服务
主要产品与服务项目	专业从事餐饮设备、零配件互联网销售，以及提供餐饮设备行业全流程综合服务解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	闻晓群、金声云、闻婧、张力维

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913101125727489893	否
注册地址	上海市闵行区曲吴路589号第2幢 105室	是
注册资本（元）	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街319号8幢10000室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	臧其冠、刘伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区北三环西路43号青云当代大厦22-23层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	35,716,817.64	39,722,753.44	-10.08%
毛利率%	13.35%	16.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	681,399.07	137,820.02	394.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,084,272.90	95,908.15	-1,226.16%
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）	6.07%	1.28%	-
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）	-9.67%	0.89%	-
基本每股收益	0.07	0.01	500%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	22,876,983.52	24,360,669.07	-6.09%
负债总计	11,319,091.75	13,484,176.37	-16.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,557,891.77	10,876,492.70	6.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.16	1.09	
资产负债率%（母公司）	51.26%	56.87%	-
资产负债率%（合并）	49.48%	55.35%	-
流动比率	1.984	1.7964	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-926,652.40	393,710.11	-335.36%
应收账款周转率	42.87	42.83	-
存货周转率	1.68	1.85	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.09%	0.39%	-
营业收入增长率%	-10.08%	-13.33%	-
净利润增长率%	394.41%	23.64%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	265,671.97
非经常性损益合计	1,765,671.97
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,765,671.97

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	1,010,952.67	0		

应收票据及应收账款	0	1,010,952.67		
应付账款	2,188,031.29	0		
应付票据及应付账款	0	2,188,031.29		
管理费用	5,570,810.23	3,458,765.27		
研发费用	0	2,112,044.96		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所属行业为互联网和相关服务，是专业从事餐饮设备、零配件互联网销售及餐饮设备行业全流程综合服务解决方案的提供商，致力于打造成为餐饮设备全生命周期 B2B2C 服务平台。公司以自主开发及运营的批发网、维修网为支持平台，并结合自主开发的信息系统（包括企业管理系统、电商平台和通讯中心），为餐饮设备品牌商、经销商及用户提供产品销售、品牌推广营销、售后维护、设备使用培训等全行业综合性信息服务。具体情况如下：

1、盈利模式

公司以自主开发及运营的批发网、维修网为一体，提供一揽子专业的 B2B 电子商务服务，主要包括餐饮设备销售及维修、品牌商广告推广服务、培训服务等实现盈利。公司依靠完善的信息系统、出色的产品质量、多样的互联网信息服务、丰富的产品品种和优质的售后服务成为餐饮设备行业领先的电商平台。

2、互联网信息服务模式

公司目前拥有批发网和维修网两大互联网信息服务平台，为餐饮设备品牌商、经销商、服务商及用户提供丰富、全流程的互联网信息服务。

3、销售模式

公司采用线上精准营销的方式获取订单，充分应用公司自有平台的优势，以实现订单量的最大化。公司根据网站客户的数据统计，精准定位客户的需求，实行合适的营销策略。

4、采购模式

公司制定了完善的供应链管理系统，所有采购均在自主开发的信息系统内完成，对采购的实物流、资金流、单据流全过程进行有效的双向控制和跟踪。

5、仓储及物流模式

公司基于租赁仓库，利用第三方物流配送网络为会员提供高效、准确的订单配送服务，以保证餐饮设备安全准时送达。目前，公司在上海租赁了仓库，辐射全国。

6、客户服务及管理模式

公司的客户主要为公司网站上注册的会员，公司提供给会员中心、帮助中心及在线服务三大服务功能模块，保证客户采购产品时良好的体验，提高客户的粘性。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，经过公司全体员工的不懈努力，公司基本完成了年度经营计划，公司紧扣年度经营目标，狠抓营运工作，报告期内，公司经营情况整体平稳有序。

报告期内，公司主要开展了以下几方面的工作：

1、公司利用自身行业优势，于 2018 年 08 月 29 日，高端厨房专业设备用品分销平台：“厨品集”（mall.chupinji.com.cn）项目上线。该平台解决了行业 KOL 产品选择难、品质保障难、维护工作量大、没有仓储物流资源等问题，能够帮助其轻松实现流量变现。

2、公司注重研发，夯实基础。公司在加强自主研发的企业信息化管理平台及两网 APP 优化的基础上，于 2018 年 8 月及以后，分别上线了厨品集 B2C 商城、厨品集商户管理系统、厨品集平台管理系统、厨品集 BI 报表系统及厨品集平台业务监控系统；

3、公司重视知识产权保护工作。截止报告日，公司 3 项发明专利已进入实质审查阶段，新注册商标 7 件，现都已进入实质审查阶段。

4、本年度公司整体经营数据情况分析如下：

1) 2018 年毛利率下降 3.22 个百分点，主要原因：部分线下客户本年度餐饮设备销售订单量减少，导致销售收入下降；

2) 资产负债率下降 5.87 个百分点，流动比率上升 18.76 个百分点，说明公司偿债能力大幅提升；

3) 资产总额下降 6.09 个百分点，主要原因：年底大量货款支付致使货币资金相应减少；公司加强客户管理，使得应收帐款比上年同期减少；

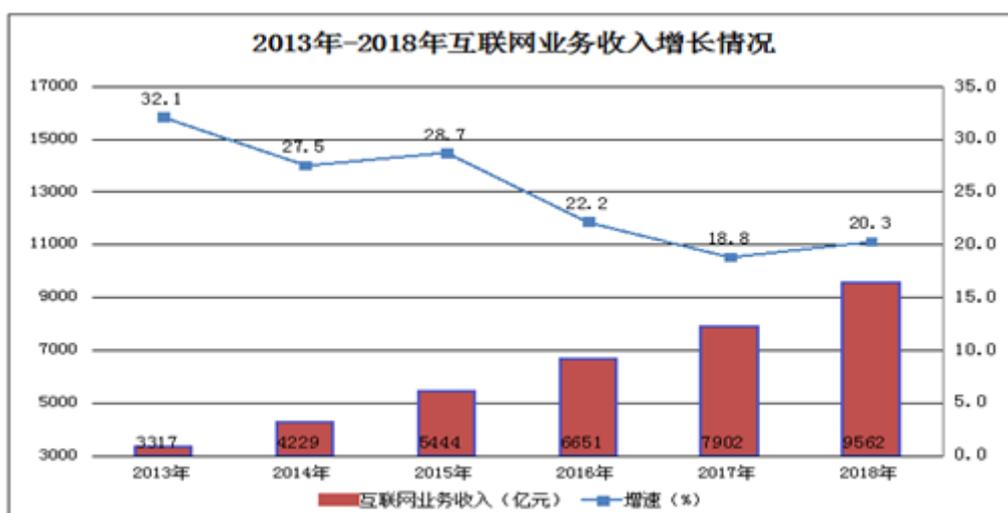
4) 营业收入下降 10.08 个百分点，主要原因：行业整体环境不好使得下游客户相对减少，从而致使销售订单减少；

5) 净利润增长 394.41 个百分点，说明公司盈利能力比上年有较大提升，这主要得益于非经营性收入增加，其中其他收益中本年度获得政府关于企业股改补助 50 万元,以及挂牌上新三板政府补助 100 万元，从而使得净利润大幅度增长。

(二) 行业情况

1、行业发展因素对公司经营的影响

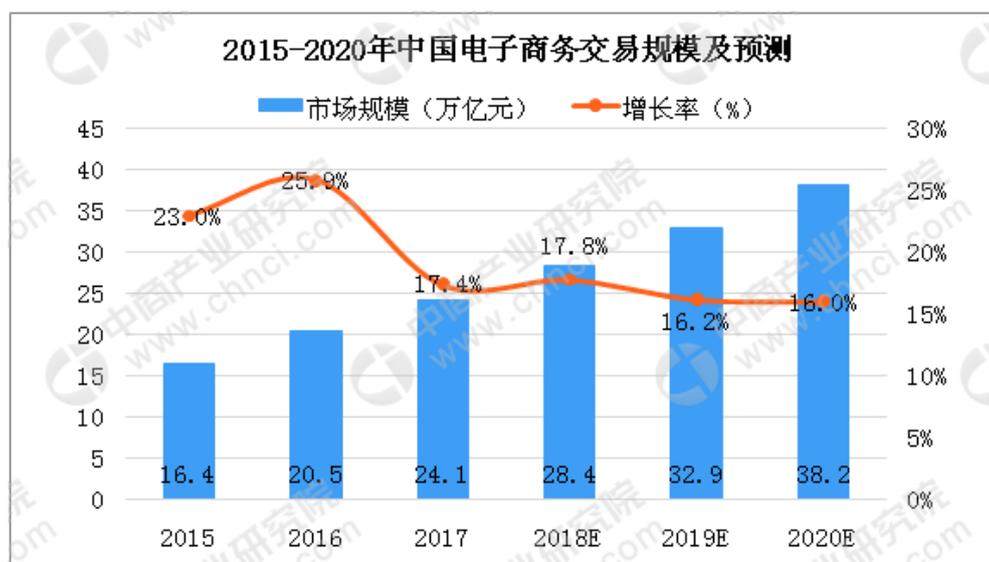
1) 公司属于互联网信息服务，拥有通信管理局颁发的 ICP 证书，主管部门为中国工信部与通信管理局。根据工信部运行监测协调局于 2019 年 01 月 31 日在其官网发布的快报数据显示：



统计对象：持有增值电信业务经营许可证，上年度互联网和相关服务收入 300 万元以上的企业（按照 2017 年检结果核定）

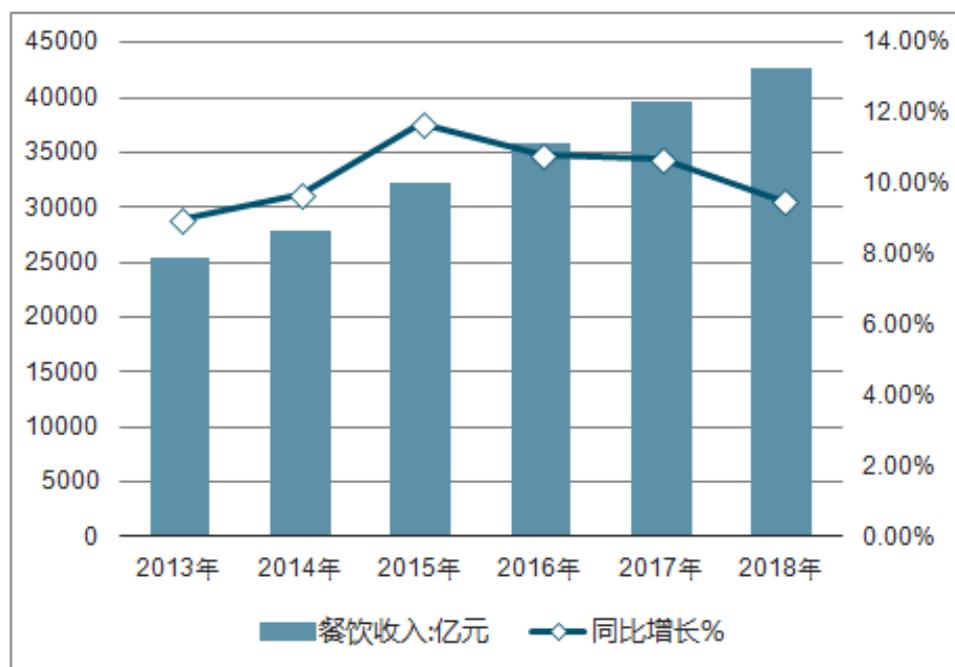
数据来源：国家工业和信息化部网站

2018 年互联网业务收入保持了高增速态势。其中，互联网业务收入快速增长，2018 年，我国规模以上互联网和相关服务企业完成业务收入 9562 亿元，比上年增长 20.3%。从整个行业和市场来看，全球电子商务进入全面发展和联动发展叠加的新时期，世界各国电子商务均表现出积极增长势头，我国电子商务进入规模发展和引领发展的双重机遇期，发展空间大，今后仍将保持快速增长态势。据中商情报网讯，预计 2019 年中国电子商务市场规模将超 30 万亿元，同比增长为 16.2%。电子商务市场细分行业结构中，B2B 电子商务市场份额占比尤高。



数据来源：中商产业研究院整理

2) 公司从事餐饮设备的进口与互联网销售，所属行业协会为中国餐饮行业协会、中国烹饪协会等，并受市场监督管理局的管理。仅就餐饮行业而言，餐饮行业呈持续平稳增长态势。2018 年，全国餐饮收入 42716 亿元，同比增长 9.5%。



2013-2018 年中国餐饮收入及同比增长走势

数据来源：公开资料整理

2、政策和行业法律法规对公司经营的影响

根据国家供给侧结构性改革的战略部署，政府部门不断出台利好政策，改善行业发展政策环境，保障了行业的科学可持续发展。

1) 2016 年 12 月，国家商务部印发了《电子商务“十三五”发展规划》，确立了“2020 年电子商务交易额 40 万亿元、网上零售总额 10 万亿元”的发展指标，构建了“十三五”电子商务发展框架体系，其中提出了一些要求：如“加快电子商务提质升级、推进电子商务与传统产业深度融合、发展电子商务要素市场”等。

2) 《电商法》的出台标志着中国电子商务正式告别野蛮生长的“幼年期”并逐步走向成熟，是在新的市场环境下对市场的进一步规范，有利于保证电子商务平台健康有序的发展。

公司将以此为契机，不断提高自身的规范性，抓住行业市场的新机会，促进公司更好地发展。

3、周期波动与市场竞争的现状

1) 中国电子商务行业起步晚，目前，主要经历了雏形期、快速发展期和稳定发展期三个阶段。从过去几年来看，其细分行业一直保持快速增长，没有明显的周期性特点。但餐饮行业中主要的设备用品具有更新周期三到五年，耗品用品每年周转率将近 100% 的特点。

2) 随着互联网信息服务行业迅速发展，行业中生产商和传统经销商纷纷投入开发自有电商网站或平台，公司也面临着各式各样的竞争。虽然公司已经在系统开发服务过程中不断提升自己的服务功能，积极探索新的经营模式、盈利模式，但不断加剧的行业竞争可能会对公司的市场份额、会员数量及经营利润产生不利影响。针对以上风险，公司将持续不断加大批发网、维修网平台的营销和深度开发，利用公司在餐饮设备这个细分行业内的影响力扩大公司规模，依靠自身平台全流程综合服务解决方案的经营模式，获得稳定增长的市场份额。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,490,157.25	6.51%	2,501,664.42	10.27%	-40.43%
应收票据与应收账款	496,971.44	2.17%	1,010,952.67	4.15%	-50.84%
存货	18,206,037.03	79.58%	18,598,306.88	76.35%	-2.11%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	108,690.39	0.48%	123,200.56	0.51%	-11.78%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	0	0%	0	0%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，货币资金比上年减少 40.43%，主要原因：本年度期末集中支付了 839 万元货款，导致货币资金减少。

应收票据与应收账款比上年减少 50.84%，主要原因：本年度加强了应收账款的管理，报告期内无应收票据业务发生。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	35,716,817.64	-	39,722,753.44	-	-10.08%
营业成本	30,946,983.13	86.65%	33,140,565.31	83.43%	-6.62%
毛利率%	13.35%	-	16.57%	-	-
管理费用	3,285,924.74	9.20%	3,458,765.27	8.7%	-5%
研发费用	2,307,661.76	6.46%	2,112,044.96	5.32%	9.26%
销售费用	541,652.04	1.52%	668,022.03	1.68%	-18.92%
财务费用	-50,760.23	-0.14%	58,628.19	1.48%	-186.58%
资产减值损失	-137,362.48	-0.38%	144,162.37	0.36%	-195.28%
其他收益	1,504,197.14	4.21%	46,680.00	0.12%	312.24%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	1,093.62	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	278,785.95	0.78%	163,865.41	0.41%	70.13%
营业外收入	261,974.12	0.73%	764.07	0%	34,186.67%
营业外支出	499.29	0%	800.10	0%	-37.60%
净利润	681,399.07	1.91%	137,820.02	0.35%	394.41%

项目重大变动原因：

1、财务费用降幅达 186.58%，原因是 2018 年度外汇汇率升值,从而导致汇兑收益增加；
 2、资产减值损失降幅达 195.28%，原因是本年度冲回以前年度坏帐准备计提；
 3、其他收益增幅达 312.24%，原因是依据沪张江高新管委（2016）87 号《上海张江国家自主创新示范区专项资金资助政策》文件，企业完成股份制改造获得一次性政府补贴收入 50 万元整，企业进入全国中小企业股份转让系统（新三板）挂牌获得一次性政府补贴收入 100 万元整，本年度总共获得 150 万元的政府补助。

4、本年度营业利润增幅达 70.13%，原因是因本年度其他收益的增长；

5、营业外收入增幅达 34,186.67%的原因如下：

（1）收到保险公司的赔款；

（2）客户违约，公司核销了对其预收账款定金；

（3）供应商为了维持与我司的长期合作及打开市场，将其不畅销的产品无偿赠予我司，我司再将其产品作为宣传展示之用，故导致了公司挂账的应付账款的核销；

- 6、营业外支出降幅达 37.60%，原因是公司加强客户管理，使得客户的违约赔款下降；
7、净利润增幅达 394.41%，原因是其他收益的增加导致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	35,683,358.18	39,680,445.90	-10.08%
其他业务收入	33,459.46	42,307.54	-20.91%
主营业务成本	30,941,718.17	33,140,565.31	-6.62%
其他业务成本	5,264.96	0	0%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
餐饮设备	31,347,716.81	87.77%	35,229,230.35	88.69%
零配件	4,015,392.19	11.24%	4,119,719.64	10.37%
服务	353,708.64	0.99%	373,803.45	0.94%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，餐饮设备销售收入比上期下降 388.15 万元，主要原因：部分线下客户本年度餐饮设备销售订单量减少，导致销售收入下降。

其他两项本期收入构成与上期相比没有重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	弗兰卡餐饮设备安装技术服务有限公司	1,257,498.49	3.52%	否
2	上海宗网厨房设备有限公司	1,008,818.28	2.82%	否
3	上海程衡实业有限公司	905,310.37	2.53%	否
4	北京泰博维贸易有限公司	856,809.05	2.40%	否
5	福州佳意餐饮管理有限公司	618,634.14	1.73%	否
合计		4,647,070.33	13.00%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	SANTOS SAS	5,464,703.15	18.31%	否
2	乐伯特（东莞）餐饮设备有限公司	4,035,287.36	13.52%	否
3	凯膳怡贸易有限责任公司	2,309,597.69	7.74%	否
4	意福盟（上海）贸易有限公司	1,587,125.90	5.32%	否

5	赫高餐饮设备（苏州）有限公司	1,461,995.56	4.90%	否
合计		14,858,709.66	49.79%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-926,652.40	393,710.11	-335.36%
投资活动产生的现金流量净额	-84,854.77	-22,919.00	-270.24%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	

现金流量分析：

由于本年度销售的减少从而导致应收款的减少现金流入减少,加之采购预付款加大现金流出加大从而导致经营活动产生的现金流量净额-926,652.40元,上年度经营活动产生的现金流量净额393,710.11元下降幅度达335.36%,因本期投资方面主要是租赁仓库及办公场所且进行必要的装修所花费的支出84,854.77元,从而投资活动产生的现金流量净额-84,854.77元比上年度投资活动产生的现金流量净额-22,919.00元下降幅度达到270.24%。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司有一家全资子公司，为上海安继行餐饮设备有限公司。该公司注册资本为100万元，主要从事货物及技术进口业务；餐饮设备、酒店设备及用品、计算机软硬件、日用百货的销售；餐饮设备专业领域的技术服务、技术开发，餐饮设备维修服务。

子公司业务处于调整当中，销售收入为17,529.91元，还产生营业外收入1093.62元，发生的费用其中管理费用31493.68元，财务费用1701.14元、税金及附加1528.33元等费用支出导致利润减少，子公司报告期末的净利润为-16,099.62元。

报告期内无处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

为提高资金使用效率，增加投资收益，在不影响公司主营业务的正常发展的前提下，报告期内，公司在银行购买了短期低风险的银行理财产品，理财收益已在财务费用-利息收入中体现，其总计利息收入为57,282.45元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表：(1)原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中

列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯调整了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

序号	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
1	<p>根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：</p> <p>资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。</p> <p>利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。</p>	无	请见下表

本公司根据财会【2018】15 号规定的财务报表格式编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

单位：元

项目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	1,010,952.67	0.00		
应收票据及应收账款	0.00	1,010,952.67		
应付账款	2,188,031.29	0.00		
应付票据及应付账款	0.00	2,188,031.29		
管理费用	5,570,810.23	3,458,765.27		
研发费用	0	2,112,044.96		

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益，保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。为员工按时缴纳了五险一金、建立完善的培训

体系、提供晋升空间和舒适的工作环境，促进员工的发展。公司立足本职尽到了一个企业对社会的企业责任。

三、 持续经营评价

公司以自身情况与《中国注册会计师审计准则第 1324 号—持续经营》中可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项进行了逐条对比评估，认为：

1、在财务方面，公司报告期内实现销售收入 35,716,817.64 元，比上年同期下降了 10.08 %；经营活动产生的现金流量净额-926,652.40 元；当年实现净利润 681,399.07 元。公司在营业收入下降的情况下保持了净利润的平稳增长,这主要是因为公司参与股改获得 50 万元以及挂牌新三板而获得 100 万元政府补助造成；未出现其他的重大不利因素影响，不存在无法偿还的到期债务、不存在拖欠员工工资、不存在大股东、实际控制人占用资金的情形；

2、在经营方面，公司不存在关键管理人员离职且无人替代、主导产品不符合国家产业政策、失去主要市场、人力资源短缺的情形。此外，公司也不存在违法违规、异常原因停工、经营期限即将到期且无以经营的情形。

3、在技术方面：公司不断加大研发投入，且在现有商业模式的基础上，将互联网技术逐步渗透到业务中，打造线上线下相结合的服务平台，同时，与国内外著名品牌厂商合作，从而达到拓宽销售渠道的目的，为公司以后业务的发展奠定强有力的保障。

4、在管理方面：公司不断完善内部的管理机制，董事、监事、高级管理人员认真履行职责，未发生违法、违规现象。

综上所述 2018 年净利润保持平稳增长，知名度和竞争力不断增强，公司整体经营情况稳定，会计核算、财务管理、风险控制等重大内部控制体系运行良好。

因此，公司不存在影响持续经营的重大不利风险，拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业竞争风险

互联网信息服务行业发展迅速，行业中传统的大型餐饮设备经销商及品牌生产商借助现有第三方平台，投入大量资金，拥有较强的竞争优势。随着现有第三方平台互联网服务功能的不断完善及经销商、品牌生产厂商自有平台的不断开发，公司面临着激烈的竞争市场，虽然公司已经在系统开发、服务过程中不断提升自己的服务功能，积极探索新的经营模式、盈利模式，但不断加剧的行业竞争可能会对公司的市场份额、会员数量及经营利润产生不利影响。

应对措施：公司加大批发网、维修网平台的营销和深度开发，利用公司在餐饮设备这个细分行业内的影响力扩大公司规模，依靠自身平台全流程综合服务解决方案的经营模式获得稳定增长的市场份额。

2、进出口政策及汇率变动的风险

报告期内，公司采购约 30% 为来自境外。境外供应商涉及美国、法国、意大利等国家和地区。面对国际经济下行的大背景，中国的外贸形势仍然不容乐观，压力依然较大。未来，公司若继续维持较高的境外采购份额，若上述国家针对餐饮设备等产品的进出口政策及汇率因素发生变动，将直接影响到公司供应

端的稳定性，进而影响公司的主营业务。

应对措施：公司加大国内高端餐饮设备的采购份额；扩大互联网服务收入的占比，减少进出口政策变化的影响。

3、技术风险

公司属于互联网信息服务提供商，采用平台化运营的经营模式，日常经营依赖于自主研发的内外部信息化系统。一方面，该套系统的顺利运转需要专业 IT 工程师实施动态监测与维护；另一方面，互联网技术、用户需求的发展变化日新月异。如果公司不能根据市场变化不断更新升级系统，公司系统将不能支持业务快速发展和扩张，从而影响公司盈利能力。因此，公司存在研发投入不足、技术人员储备不足、技术开发不能达到预期高增长目标的风险。

应对措施：公司加大引进技术人才的力度，加大平台技术研发的力度，加大与外部互联网技术公司的合作，根据客户的需求对现有平台进行更加深度的开发和完善。

4、网站信息管理的风险

公司拥有自主开发的批发网及维修网两大运营平台，除实现与会员之间的产品销售外，公司主要为品牌商提供广告服务、为维修服务商提供信息发布服务等互联网信息服务，尽管公司在核查信息来源时，采取了充分、合理且切实可行的防控措施，但仍然不能防范出现虚假或不实信息风险的出现。

应对措施：公司加大品牌商产品信息的核查力度，并且选择知名度较高的品牌商进行服务。

5、实际控制人不当控制的风险

闻晓群、金声云、闻婧和张力维为公司的共同实际控制人。报告期内，闻晓群直接持有公司 3,000,000 股股份，占公司股本总额的 30%，安继行投资持有公司 2,000,000 股股份，占公司股本总额的 20%，闻晓群为安继行投资的普通合伙人，持有其 74.75% 的合伙份额，其通过安继行投资间接持有公司 1,495,000 股股份，占公司股本总额的 14.95%，因此闻晓群合计持有公司 4,495,000 股股份，占公司股本总额的 44.95%；金声云现直接持有公司 3,000,000 股股份，占公司股本总额的 30%；闻婧现直接持有公司 1,000,000 股股份，占公司股本总额的 10%；张力维现直接持有公司 1,000,000 股股份，占公司股本总额的 10%。闻晓群和金声云系夫妻关系，闻婧为其二人的女儿，闻婧和张力维系夫妻关系，四人直接和间接合计持有公司 9,495,000 股股份，占公司股本总额的 94.95%。闻晓群担任公司董事长兼总经理，金声云担任公司董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书，闻婧担任公司董事，四人能够实际影响公司的重大经营决策、公司管理层的聘任及日常经营决策。同时，闻晓群、金声云、闻婧和张力维签署了《一致行动协议》。因此，闻晓群、金声云、闻婧和张力维对公司已经形成了稳定的共同控制关系，为公司的共同实际控制人。公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但由于共同实际控制人合计持股占比较大，股权集中程度较高，若实际控制人控制不当，则可能对其他中小股东的利益产生一定影响。

应对措施：为防止实际控制人不当控制的风险，除《公司章程》对关联交易、对外投资、对外担保等公司重大事项等作出了原则性规定外，公司还专门制定了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。同时，公司监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定履行公司内部的专职监督职责，监事会成员可以列席公司董事会，对董事会决议事项提出质询或建议，可以对公司董事、高级管理人员履行职责情况进行有效监督，促进公司治理完善。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
金声云	房租费	195,000.00	已事前及时履行	2018年3月23日	2018-021

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：

本次关联交易为公司业务发展和经营所需，按照有助于公司的原则进行，符合公司和全体股东利益。与关联方金声云之间发生的关联交易，是公司生产经营过程中的正常交易，公司严格遵循公开、公平、

公正的原则，关联交易定价公允，不存在损害公司利益的情形，不存在对公司不利的影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员于 2016 年 5 月出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人及本人控股或参股的公司或者企业（附属公司或附属企业）目前没有直接或间接地从事任何与公司所从事的业务构成同业竞争的业务活动。本人承诺，在今后的任何时间将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联合）参与或进行与公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争的业务活动。本人保证，除公司外，本人现有或将来成立的附属公司或附属企业将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联合）参与或进行与公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争的业务活动。本人及本人的附属公司或附属企业从任何第三者获得的任何商业机会与公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争，则本人将立即通知公司，并尽力将该商业机会让与公司。本人及本人的附属公司或附属企业如违反上述声明、承诺与保证，愿向有关方承担相应的经济赔偿责任。本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再对公司有重大影响为止。”

2、公司自然人股东、董事、监事和高级管理人员于 2016 年 5 月出具了《避免关联交易承诺函》。

3、公司共同实际控制人金声云于 2016 年 5 月出具《承诺函》，承诺将积极办理上海迅邦机电设备维修服务有限公司注销手续，已于 2016 年 9 月完成注销手续。

截止报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	2,749,999	27.5%	2,000,001	4,750,000	47.5%
	其中：控股股东、实际控制人	2,083,333	20.83%	666,667	2,750,000	27.5%
	董事、监事、高管	1,750,000	17.5%	0	1,750,000	17.5%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,250,001	72.5%	-2,000,001	5,250,000	52.5%
	其中：控股股东、实际控制人	5,916,667	59.17%	-666,667	5,250,000	52.5%
	董事、监事、高管	5,250,000	52.5%	0	5,250,000	52.5%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数						5

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	闻晓群	3,000,000	0	3,000,000	30%	2,250,000	750,000
2	金声云	3,000,000	0	3,000,000	30%	2,250,000	750,000
3	安继行投资	2,000,000	0	2,000,000	20%	0	2,000,000
4	闻婧	1,000,000	0	1,000,000	10%	750,000	250,000
5	张力维	1,000,000	0	1,000,000	10%	0	1,000,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	5,250,000	4,750,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

1、闻晓群、金声云、为夫妻关系；闻婧为其二人的女儿，与其二人为父母子女关系；闻婧、张力维为夫妻关系。

2、安继行投资为公司员工持股平台，闻晓群为其普通合伙人，持有 74.75% 合伙企业份额，并作为执行事务合伙人；金声虹为其有限合伙人，持有 10% 合伙企业份额；金声虹为金声云的姐姐，二人系姐妹关系。

除上述情况之外，各股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，公司不存在直接控股股东。

闻晓群、金声云、闻婧和张力维为公司的共同实际控制人。

报告期内，闻晓群直接持有公司 3,000,000 股股份，占公司股本总额的 30%，安继行投资持有公司 2,000,000 股股份，占公司股本总额的 20%，闻晓群为安继行投资的普通合伙人，持有其 74.75% 的合伙份额，其通过安继行投资间接持有公司 1,495,000 股股份，占公司股本总额的 14.95%，因此闻晓群合计持有公司 4,495,000 股股份，占公司股本总额的 44.95%；金声云现直接持有公司 3,000,000 股股份，占公司股本总额的 30%；闻婧现直接持有公司 1,000,000 股股份，占公司股本总额的 10%；张力维现直接持有公司 1,000,000 股股份，占公司股本总额的 10%。闻晓群和金声云系夫妻关系，闻婧为其二人的女儿，闻婧和张力维系夫妻关系，四人直接和间接合计持有公司 9,495,000 股股份，占公司股本总额的 94.95%。闻晓群担任公司董事长兼总经理，金声云担任公司董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书，闻婧担任公司董事，四人能够实际影响公司的重大经营决策、公司管理层的聘任及日常经营决策。同时，为了稳定公司的控制权结构，闻晓群、金声云、闻婧和张力维签署了《一致行动协议》。因此，闻晓群、金声云、闻婧和张力维对公司已经形成了稳定的共同控制关系，为公司的共同实际控制人。基本情况如下：

闻晓群先生，男，中国国籍，汉族，1960 年 4 月生，住址为上海市闵行区古龙路 287 弄****，身份证号为 31010819600427****，无境外永久居留权，毕业于上海交通大学，本科，工程师。1985 年 7 月至 1988 年 5 月，于第六机械工业部 704 研究所担任工程师；1988 年 6 月至 1990 年 5 月，于深圳市圳海厨具有限公司担任工程师；1990 年 6 月至 1992 年 6 月，于智得洋行（香港）有限公司担任华东区经理；1992 年 7 月至 1998 年 12 月，于上海酒店设备总汇有限公司担任总经理；1999 年 1 月至 1999 年 12 月，于美国 The Middleby Corporation 担任中国首席代表；2000 年 2 月至 2005 年 2 月，于爵士咖啡担任董事长；2000 年 7 月至今，于爱惠浦担任执行董事；2005 年 3 月至今，于安继行餐饮担任执行董事；2011 年 4 月至 2016 年 2 月担任有限公司监事；2014 年 5 月至今，于朗弘投资担任监事；2015 年 9 月至今，于安继行投资担任执行事务合伙人；2016 年 5 月至今，于安继行实业担任监事；2016 年 2 月至今担任公司董事长、总经理，本届任期自 2016 年 2 月 16 日至 2019 年 2 月 15 日。

金声云女士，女，中国国籍，回族，1961 年 4 月生，住址为上海市卢湾区建国西路 91 弄****，身份证号为 31010819610422****，无境外永久居留权，毕业于华东化工学院，本科，工程师。1982 年 8 月至 1993 年 7 月，于上海化工研究院担任研究员；1993 年 8 月至 1997 年 7 月，于上海酒店设备总汇有限公司担任采购经理；1997 年 7 月至 2015 年 8 月，于安继行实业担任总经理；2005 年 3 月至 2012 年 5 月，于安继行餐饮担任总经理；2011 年 4 月至 2016 年 2 月担任有限公司执行董事；2015 年 8 月至 2016 年 5 月，于安继行实业担任执行董事；2016 年 2 月至今，担任公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书，本届任期自 2016 年 2 月 16 日至 2019 年 2 月 15 日。

闻婧女士，女，中国国籍，回族，1986 年 11 月出生，住址为上海市卢湾区建国西路 91 弄****，身份证号为 31010719861123****，无境外居留权，毕业于乔治·华盛顿大学，研究生，无职称。2010 年 10 月至 2014 年 12 月，于并购市场资讯（中国）有限公司担任金融研究员职务；2013 年 5 月至 2016 年 4 月，担任安继行实业监事；2016 年 5 月至今，担任安继行实业执行董事；2016 年 2 月至今，担任股份公司董事，本届任期自 2016 年 2 月 16 日至 2019 年 2 月 15 日。

张力维先生，男，中国国籍，汉族，1978 年 8 月出生，住址为上海市静安区万航渡路 458 弄****，身份证号为 31010619780804****，无境外居留权，毕业于伦敦政治经济学院，无职称。2002 年 9 月至

2004年4月，于英国洛希尔父子投资银行担任分析员；2004年5月至2005年5月，于花旗银行投资银行部担任分析员；2005年6月至2008年9月，于香港上海汇丰银行投资银行部担任联席董事；2009年1月至2011年12月，于麦格理投资银行担任高级副总裁；2012年1月至2017年6月，于中国贵金属资源控股有限公司担任董事。

报告期内，公司实际控制人未发生重大变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
闻晓群	董事长、总经理	男	1960年4月	本科	2016.2.16-2019.2.15	是
金声云	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	1961年4月	本科	2016.2.16-2019.2.15	是
闻婧	董事	女	1986年11月	研究生	2016.2.16-2019.2.15	是
赵湧林	董事	男	1962年4月	本科	2016.2.16-2019.2.15	是
金声虹	董事	女	1958年6月	大专	2016.2.16-2019.2.15	是
李实健	监事会主席	男	1983年11月	大专	2016.2.16-2019.2.15	是
俞晓兰	监事	女	1986年2月	大专	2016.2.16-2019.2.15	是
周佳洪	职工代表监事	男	1987年2月	本科	2018.2.28-2019.2.15	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

闻晓群、金声云、闻婧为公司的共同实际控制人。

闻晓群、金声云为夫妻关系；闻婧为其二人的女儿，与其二人互为父母子女关系；金声虹为金声云的姐姐，二人系姐妹关系；闻晓群为安继行投资的普通合伙人，持有74.75%的合伙企业份额，并作为执行事务合伙人；金声虹、李实健、俞晓兰为安继行投资的有限合伙人，分别持有10%、10%、0.75%的合伙企业份额。

(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
闻晓群	董事长、总经理	3,000,000	0	3,000,000	30%	0
金声云	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	3,000,000	0	3,000,000	30%	0
闻婧	董事	1,000,000	0	1,000,000	10%	0
赵湧林	董事	-	-	-	-	-
金声虹	董事	-	-	-	-	-
李实健	监事会主席	-	-	-	-	-
周佳洪	职工代表监事	-	-	-	-	-
合计	-	7,000,000	0	7,000,000	70%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
乐龔	职工监事	离任	职工代表监事	个人原因辞职
周佳洪	IT 部项目经理	新任	职工代表监事	职工代表大会选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

周佳洪，男，1987年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族；2012年1月毕业于华中师范大学（网络教育），专科；2018年1月毕业于上海交通大学（网络教育），本科。2012年2月至2012年4月任武汉网讯互联科技发展有限公司 .Net 程序员；2012年4月至2013年3月任武汉新网科技发展有限公司 .Net 程序员；2013年4月至2014年3月任上海华阅信息科技有限公司 Web 前端开发工程师；2014年3月至2014年5月任上海路路由信息技术有限公司 软件工程师；2014年5月至2015年3月任上海义帆金融信息服务有限公司 Web 开发工程师兼技术主管；2015年3月至2016年3月任中阿立购（上海）电子商务有限公司 设计部经理兼 WEB 前端开发工程师；2016年3月至今任上海安继行信息技术股份有限公司 IT 部项目经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	6
销售人员	9	8
技术人员	7	5
财务人员	3	3
采购人员	2	3
仓储人员	4	3
员工总计	31	28

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	12	9
专科	16	16
专科以下	3	2
员工总计	31	28

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策：报告期内，公司建立了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同或者劳务合同，并按国家政策依法缴纳社会保险、公积金及代缴个税。

2、招聘及培训：目前公司采取社会招聘为主的方式，同时不断改进并完善了招聘与培训流程，提升公司的人才竞争优势，通过培训，提高了员工的工作技能，为公司的持续发展奠定了必要基础。报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司管理办法》、《业务规则》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理机构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求、公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运行，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护。

报告期内，公司召集并召开的股东大会符合《公司章程》的要求，保障股东充分行使职权。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事会、监事会、股东大会的召集召开和表决程序符合法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截止报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2018年1月25日，披露了《关于拟变更办公地址、注册地址及修改公司章程的公告》（2018-009），公司注册地址从上海市闵行区虹梅南路4999弄8号101室变更为上海市闵行区放鹤路1088号1幢一层；

2018年10月31日，披露了《关于修订《公司章程》的公告》（2018-029），公司注册地址从上海市闵行区放鹤路1088号1幢一层变更为上海市闵行区曲吴路589号第2幢105室。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、2018年01月15日，召开第一届董事会第九次会议,审议通过了《关于公司使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》。2、2018年01月25日，召开第一届董事会第十次会议,审议通过了《关于公司经营场所搬迁的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》。3、2018年03月22日，召开第一届董事会第十一次会议,审议通过了《关于公司2017年度报告及2017年度报告摘要的议案》、《关于公司董事会2017年度工作报告的议案》、《关于公司总经理2017年度工作报告的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于公司偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开公司2017年年度股东大会的议案》。4、2018年08月23日，召开第一届董事会第十二次会议,审议通过了《关于上海安继行信息技术股份有限公司2018年半年度报告》的议案。5、2018年10月30日，召开第一届董事会第十三次会议,审议通过了《关于公司注册地址变更的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》。6、2018年12月24日，召开第一届董事会第十四次会议,审议通过了《关于公司使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	2	1、2018年03月22日，召开第一届监事会第四次会议,审议通过了《关于公司监事会2017年度工作报告的议案》、《关于公司2017年度报告及2017年度报告摘要的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》。2、2018年08月23日，召开第一届监事会第五次会议,审议通过了《关于上海安继行信息技术股份有限

股东大会	4	<p>公司 2018 年半年度报告》的议案。</p> <p>1、2018 年 02 月 01 日，召开 2018 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》。2、2018 年 02 月 12 日，召开 2018 年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司经营场所搬迁的议案》、《关于修改公司章程的议案》。3、2018 年 04 月 13 日，召开 2017 年年度股东大会,审议通过了《关于公司董事会 2017 年度工作报告的议案》、《关于公司监事会 2017 年度工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度报告及 2017 年度报告摘要的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司偶发性关联交易的议案》。4、2018 年 11 月 16 日，召开 2018 年第三次临时股东大会,审议通过了《关于公司注册地址变更的议案》、《关于修改公司章程的议案》。</p>
------	---	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截止报告期末，三会依法运行，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利

2、董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合《公司法》等法律法规的要求。报告期内，公司严格执行《公司章程》，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项达成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：目前公司监事会为 3 人，其中一名为职工代表监事，人数结构符合《公司法》等法律法规要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截止报告期末，股份公司三会的召开、召集、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

公司已严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推进公司制度化、规范化管理。根据公司业务发展的指定时期，公司

建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定并完善了各项内部控制制度，完善公司法人治理结构，建立了规范公司运作的内部控制环境。

公司在报告期截止日内，暂时还未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司明确了董事会秘书为投资者管理的负责人，全面负责投资者管理工作。公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

日常工作中，通过电话、电子邮件、会议等形式确保公司与股权投资人之间有效的沟通联系。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，在监督工作中未发现公司存在重大风险事项，对本年度的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司股东独立，且独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

1、业务独立性

公司的主营业务为专业从事餐饮设备、零配件互联网销售，以及提供餐饮设备行业全流程综合服务解决方案。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具备独立完整的采购、销售业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

在同业竞争方面，公司业务与控股股东及实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争的情况。

在关联交易方面，目前公司不存在显失公平和严重影响公司独立性的关联交易。

2、资产独立性

公司自设立之初，资产即具备相应的独立性。公司所拥有和使用的资产主要包括租赁房屋、机器设备、运输工具、电子设备、知识产权等与经营相关的资产。有限公司的所有资产均已移交予股份公司，已经办理好相关资产的过户、名称变更手续。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立性

公司建立了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳

劳动合同或劳务合同。公司董事、监事及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规和规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司已办理了三证合一的《企业法人营业执照》，公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

5、机构独立性

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预。公司完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。

公司根据自身业务经营发展的需要，设有独立完整的职能部门，主要有：市场部、财务部、IT部、营运部、采购部、仓储部、行政人事部等部门。上述部门独立行使经营管理职权，与股东单位或其他关联方不存在上下级关系，也不存在机构重合的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部管理制度是一项长期和持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策、并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制定的指引下做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制、事后完善等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司建立了年度报告差错责任追究制度。公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全了内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中审亚太审字（2019）020025 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206
审计报告日期	2019 年 4 月 12 日
注册会计师姓名	臧其冠、刘伟
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

中审亚太审字（2019）020025 号

上海安继行信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海安继行信息技术股份有限公司（以下简称“安继行公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了安继行公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的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，我们独立于安继行公司，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、其他信息

安继行公司管理层对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

安继行公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估安继行公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算安继行公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安继行公司的财务报告过程。

五、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所导致，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，就可能导致对安继行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安继行公司不能持续经营。

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

（六）就安继行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，以对合并财务报表发表意见。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。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：臧其冠（项目合伙
（盖章） 人）

（签名并盖章）

中国注册会计师：刘伟

（签名并盖章）

中国·北京

二〇一九年四月十二日

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	6.1	1,490,157.25	2,501,664.42
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
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		0	0
应收票据及应收账款	6.2	496,971.44	1,010,952.67
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	6.3	2,095,707.64	1,487,886.77
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	6.4	122,623.85	94,182.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产		0	0
存货	6.5	18,206,037.03	18,598,306.88
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	6.6	45,192.63	529,679.43
流动资产合计		22,456,689.84	24,222,672.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	6.7	108,690.39	123,200.56
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	6.8	191,360.79	0

递延所得税资产	6.9	120,242.50	14,795.58
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		420,293.68	137,996.14
资产总计		22,876,983.52	24,360,669.07
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
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		0	0
应付票据及应付账款	6.10	1,188,724.42	2,188,031.29
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	6.11	1,046,336.33	1,013,454.10
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	6.12	282,788.40	476,789.40
应交税费	6.13	144,064.83	43,663.81
其他应付款	6.14	8,657,177.77	9,762,237.77
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		11,319,091.75	13,484,176.37
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0

负债合计		11,319,091.75	13,484,176.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.15	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		0	0
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	6.16	144,488.44	74,497.31
一般风险准备		0	0
未分配利润	6.17	1,413,403.33	801,995.39
归属于母公司所有者权益合计		11,557,891.77	10,876,492.70
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		11,557,891.77	10,876,492.70
负债和所有者权益总计		22,876,983.52	24,360,669.07

法定代表人：闻晓群

主管会计工作负责人：郑业昌

会计机构负责人：翁梅花

(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		1,446,910.87	2,495,232.00
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		0	0
应收票据及应收账款	12.1	496,971.44	1,008,271.37
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		2,095,707.64	1,487,886.77
其他应收款	12.2	122,623.85	94,182.76
其中：应收利息			
应收股利			
存货		18,206,037.03	18,598,306.88
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		45,192.63	529,679.43
流动资产合计		22,413,443.46	24,213,559.21
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		0	0
长期股权投资	12.3	1,305,439.69	1,305,439.69
投资性房地产		0	0
固定资产		77,514.38	86,451.50
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		191,360.79	0
递延所得税资产		119,706.24	14,527.45
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		1,694,021.10	1,406,418.64
资产总计		24,107,464.56	25,619,977.85
流动负债：			
短期借款		0	0
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		0	0
应付票据及应付账款		8,335,347.96	10,489,654.83
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		1,046,336.33	1,013,454.10
应付职工薪酬		280,188.40	471,589.40
应交税费		100,401.02	0
其他应付款		2,594,866.75	2,594,866.75
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		12,357,140.46	14,569,565.08
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0

递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		12,357,140.46	14,569,565.08
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		155,370.11	155,370.11
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		144,488.44	74,497.31
一般风险准备		0	0
未分配利润		1,450,465.55	820,545.35
所有者权益合计		11,750,324.10	11,050,412.77
负债和所有者权益合计		24,107,464.56	25,619,977.85

(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		35,716,817.64	39,722,753.44
其中：营业收入	6.18	35,716,817.64	39,722,753.44
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		36,943,322.45	39,605,568.03
其中：营业成本	6.18	30,946,983.13	33,140,565.31
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	6.19	49,223.49	23,379.90
销售费用	6.20	541,652.04	668,022.03
管理费用	6.21	3,285,924.74	3,458,765.27
研发费用	6.22	2,307,661.76	2,112,044.96

财务费用	6.23	-50,760.23	58,628.19
其中：利息费用		0	0
利息收入	6.23	57,287.75	6,066.77
资产减值损失	6.24	-137,362.48	144,162.37
加：其他收益	6.26	1,504,197.14	46,680.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.25	1,093.62	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		278,785.95	163,865.41
加：营业外收入	6.27	261,974.12	764.07
减：营业外支出	6.28	499.29	800.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		540,260.78	163,829.38
减：所得税费用	6.29	-141,138.29	26,009.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		681,399.07	137,820.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		681,399.07	137,820.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		681,399.07	137,820.02
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划变动额		0	0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		681,399.07	137,820.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		681,399.07	137,820.02
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.01

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.07	0.01
法定代表人：闻晓群	主管会计工作负责人：郑业昌	会计机构负责人：翁梅花	

(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	12.4	35,699,287.73	39,722,753.44
减：营业成本	12.4	30,946,983.13	33,140,565.31
税金及附加		47,695.16	22,050.00
销售费用		541,652.04	665,180.73
管理费用		3,254,431.06	3,387,407.53
研发费用		2,307,661.76	2,112,044.96
财务费用		-52,460.84	56,258.74
其中：利息费用		0	0
利息收入		57,220.90	5,889.90
资产减值损失		-140,043.78	144,827.43
加：其他收益		1,504,197.14	46,680.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		297,566.34	241,098.74
加：营业外收入		261,974.12	764.07
减：营业外支出		499.29	800.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		559,041.17	241,062.71
减：所得税费用		-140,870.16	25,404.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		699,911.33	215,658.12
（一）持续经营净利润		699,911.33	215,658.12
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划变动额		0	0
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
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		0	0

6.其他		0	0
六、综合收益总额		699,911.33	215,658.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（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		40,911,604.20	45,411,337.37
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		4,197.14	0
收到其他与经营活动有关的现金	6.30	1,584,270.46	53,510.84
经营活动现金流入小计		42,500,071.80	45,464,848.21
购买商品、接受劳务支付的现金		36,617,002.33	37,631,528.16
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		3,750,501.19	3,559,801.59
支付的各项税费		394,010.31	62,074.06
支付其他与经营活动有关的现金	6.30	2,665,210.37	3,817,734.29
经营活动现金流出小计		43,426,724.20	45,071,138.10
经营活动产生的现金流量净额		-926,652.40	393,710.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		6,800.00	0

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		6,800.00	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,654.77	22,919.00
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		91,654.77	22,919.00
投资活动产生的现金流量净额		-84,854.77	-22,919.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	11,167.40
五、现金及现金等价物净增加额		-1,011,507.17	381,958.51
加：期初现金及现金等价物余额		2,501,664.42	2,119,705.91
六、期末现金及现金等价物余额		1,490,157.25	2,501,664.42

法定代表人：闻晓群

主管会计工作负责人：郑业昌

会计机构负责人：翁梅花

(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		40,842,684.46	45,405,746.91
收到的税费返还		4,197.14	0
收到其他与经营活动有关的现金		1,584,204.14	53,333.97
经营活动现金流入小计		42,431,085.74	45,459,080.88
购买商品、接受劳务支付的现金		36,617,002.33	37,837,218.16
支付给职工以及为职工支付的现金		3,717,757.51	3,529,481.85

支付的各项税费		391,176.89	0
支付其他与经营活动有关的现金		2,661,815.37	3,530,626.50
经营活动现金流出小计		43,387,752.10	44,897,326.51
经营活动产生的现金流量净额		-956,666.36	561,754.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,654.77	22,919.00
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		91,654.77	22,919.00
投资活动产生的现金流量净额		-91,654.77	-22,919.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	11,167.37
五、现金及现金等价物净增加额		-1,048,321.13	550,002.74
加：期初现金及现金等价物余额		2,495,232.00	1,945,229.26
六、期末现金及现金等价物余额		1,446,910.87	2,495,232.00

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	0	0	0	0	0	0	0	74,497.31	0	801,995.39	0	10,876,492.70
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
同一控制下企业合并	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	10,000,000.00	0	0	0	0	0	0	0	74,497.31	0	801,995.39	0	10,876,492.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	0	0	0	0	0	69,991.13	0	611,407.94	0	681,399.07
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	681,399.07	0	681,399.07
（二）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 股东投入的普通股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	69,991.13	0	-69,991.13	0	0

1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	69,991.13	0	-69,991.13	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本年期末余额	10,000,000.00	0	144,488.44		1,413,403.33		11,557,891.77						

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	0	0	0	0	0	0	0	52,931.50	0	685,741.18	0	10,738,672.68
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

同一控制下企业合并	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	10,000,000.00	0	0	0	0	0	0	0	52,931.50	0	685,741.18	0	10,738,672.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	0	0	0	0	0	21,565.81	0	116,254.21	0	137,820.02
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	137,820.02	0	137,820.02
（二）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 股东投入的普通股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	21,565.81	0	-21,565.81	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	21,565.81	0	-21,565.81	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(六) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、本年期末余额	10,000,000.00	0	74,497.31	0	801,995.39	0	10,876,492.70						

法定代表人：闻晓群

主管会计工作负责人：郑业昌

会计机构负责人：翁梅花

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00	0	0	0	155,370.11	0	0	0	74,497.31	0	820,545.35	11,050,412.77
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	10,000,000.00	0	0	0	155,370.11	0	0	0	74,497.31	0	820,545.35	11,050,412.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	0	0	0	0	0	69,991.13	0	629,920.20	699,911.33
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	699,911.33	699,911.33
（二）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 股东投入的普通股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2.其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(三)利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	69,991.13	0	-69,991.13	0
1.提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	69,991.13	0	-69,991.13	0
2.提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(四)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.资本公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.盈余公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(五)专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(六)其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本年期末余额	10,000,000.00	0	0	0	155,370.11	0	0	0	144,488.44	0	1,450,465.55	11,750,324.10

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00	0	0	0	155,370.11	0	0	0	52,931.50	0	626,453.04	10,834,754.65
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	10,000,000.00	0	0	0	155,370.11	0	0	0	52,931.50	0	626,453.04	10,834,754.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	0	0	0	0	0	21,565.81	0	194,092.31	215,658.12
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215,658.12	215,658.12
（二）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 股东投入的普通股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	21,565.81	0	-21,565.81	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	21,565.81	0	-21,565.81	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本年期末余额	10,000,000.00	0	0	0	155,370.11	0	0	0	74,497.31	0	820,545.35	11,050,412.77

上海安继行信息技术股份有限公司

2018 年度财务报表合并附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

1、公司基本情况

上海安继行信息技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身系安继行信息技术有限公司,安继行信息技术有限公司以 2015 年 10 月 31 日为基准日,整体变更为股份有限公司。公司初始注册资本 100 万元,实收资本 100 万元。经过历次增资及股权转让,截至 2018 年 12 月 31 日注册资本 1,000 万元,实收资本 1,000 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日,公司股东明细为:

序号	股东	出资方式	出资额/万元	出资比例 (%)
1	金声云	净资产折合股份	300.00	30.00
2	闻晓群	净资产折合股份	300.00	30.00
3	上海安继行投资管理合伙企业(有限合伙)	净资产折合股份	200.00	20.00
4	闻婧	净资产折合股份	100.00	10.00
5	张力维	净资产折合股份	100.00	10.00
合 计			1,000.00	100.00

公司现总部位于上海市闵行区放鹤路 1088 号 1 幢 3 层, 本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 12 日批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户, 详见本附注“7、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

本公司及子公司主要从事餐饮设备的销售。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会

计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2 持续经营

本公司自报告期末以后的 12 个月具有持续经营的能力，以持续经营为基础编制财务报表。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事餐饮设备经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.16 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“4.21 重大会计判断和估计”。

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于销售的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及

境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留

存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 4.5.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务

报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

4.5.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表

的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.8 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

4.6 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

4.7 外币业务和外币报表折算

4.7.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

4.7.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的

记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

4.8 金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.8.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4.8.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

4.8.2.1 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

4.8.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生

减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

4.8.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

4.8.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4.8.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.8.5.1 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4.8.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.8.7 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

4.8.8 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的

合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

4.9 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.9.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

4.9.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
----	---------

押金及备用金组合	以款项性质为押金及备用金为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否存在关联关系为信用风险特征划分组合
账龄组合	按应收账款的账龄为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
押金及备用金组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
关联方组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
账龄组合	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年，下同）	0.00	0.00
1至2年	30.00	30.00
2至3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；客观证据包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

4.9.3 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

4.10 存货

4.10.1 存货的分类

存货主要包括库存商品。

4.10.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

4.10.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.10.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.11 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“4.8 金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指本公司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。

4.11.1 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整

留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

4.11.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

4.11.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

4.11.2.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

4.11.2.3 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4.11.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5.2 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

4.12 固定资产

4.12.1 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.12.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
办公家具	年限平均法	5.00	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.12.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.13 长期资产减值”。

4.12.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.12.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

详见附注“4.13 长期资产减值”。

4.13 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金

流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.14 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.15 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

4.16 收入

4.16.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司具体收入确认政策为：根据合同约定，公司取得预收款后安排仓库发货，设备无需安装以公司仓库为交货地点，客户可自行安排运输或公司为客户代办托运，对于委托第三方物流公司承运的货物，为确保客户利益，规避运输风险，公司购买全额运输保险，保险受益人为收货人。仓库发货时商品的主要风险和报酬已转移给买方，故仓库发货即确认收入。

4.17 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照

合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.18 递延所得税资产/递延所得税负债

4.18.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.18.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认

有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

4.18.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.18.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

4.19 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

4.19.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.19.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.19.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.19.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.20 重要会计政策、会计估计的变更

4.20.1 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清

理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯调整了比较报表

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

序号	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
1	根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表： 资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。 利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。	无	请见下表

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表：

单位：元

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收账款	1,010,952.67	0.00	1,008,271.37	0.00
应收票据及应收账款	0.00	1,010,952.67	0.00	1,008,271.37
应付账款	2,188,031.29	0.00	10,489,654.83	0.00
应付票据及应付账款	0.00	2,188,031.29	0.00	10,489,654.83

2017年度受影响的合并利润表和母公司利润表：

项目	合并利润表	母公司利润表
----	-------	--------

	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	5,570,810.23	3,458,765.27	5,499,452.49	3,387,407.53
研发费用	0.00	2,112,044.96	0.00	2,112,044.96

4.21 重大会计判断和估计

4.21.1 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4.21.2 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

4.21.3 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未

来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

4.21.4 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	2018年5月1日前为3%、5%、6%、11%、17%，2018年5月1日后为3%、5%、6%、10%、16%。，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
城市维护建设税*	应纳流转税额的5%、1%
教育费附加	应纳流转税额的3%
地方教育附加费	应纳流转税额的2%
河道管理费	应纳流转税额的1%
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴

*注：子公司上海安继行餐饮设备有限公司报告期城市维护建设税适用的税率 1%；

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，以下金额单位均为人民币元，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,617.11	26,400.84
银行存款	1,342,122.93	2,305,083.97
其他货币资金*	87,417.21	170,179.61
合计	1,490,157.25	2,501,664.42

*注：其他货币资金系支付宝和微信平台账户余额

6.2 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	496,971.44	1,010,952.67
合计	496,971.44	1,010,952.67

6.2.1 应收账款

6.2.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	507,564.75	100.00	10,593.31	2.09	496,971.44
其中：组合账龄分析法组合	507,564.75	100.00	10,593.31	2.09	496,971.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	507,564.75	100.00	10,593.31	2.09	496,971.44

(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	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	1,158,908.46	100.00	147,955.79	12.77	1,010,952.67
其中：组合账龄分析法组合	1,158,908.46	100.00	147,955.79	12.77	1,010,952.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,158,908.46	100.00	147,955.79	12.77	1,010,952.67

①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	484,766.48		
1至2年	17,435.66	5,230.70	30.00
2至3年			
3年以上	5,362.61	5,362.61	100.00
合计	507,564.75	10,593.31	2.09

6.2.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 137,362.48 元。

6.2.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 313,476.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 62.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0 元。

6.3 预付款项

6.3.1 账龄

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,094,204.61	99.95	1,487,886.77	100.00
1-2年	1,503.03	0.05		
合 计	2,095,707.64	100.00	1,487,886.77	100.00

注：无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

6.3.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,610,610.33 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 76.85%。

6.4 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	122,623.85	94,182.76
合 计	122,623.85	94,182.76

6.4.1 其他应收款

6.4.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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					
其中：账龄分析法组合	4,483.55	3.66			4,483.55
押金及备用金组合	118,140.30	96.34			118,140.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

合 计	122,623.85	100.00		122,623.85
-----	------------	--------	--	------------

(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	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	94,182.76	100.00			94,182.76
其中：账龄分析法组合	12,158.76	12.91			12,158.76
押金及备用金组合	82,024.00	87.09			82,024.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	94,182.76	100.00			94,182.76

①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	4,483.55		
合 计	4,483.55		

6.4.1.2 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 0 元。

6.4.1.3 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
押金、保证金及备用金	118,140.30	82,024.00
代垫款	4,483.55	12,158.76
合 计	122,623.85	94,182.76

6.4.1.4 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	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
上海尧喜物业管理有限公司	押金	71,024.00	1年以内	57.92	
上海创炬汇企业管理有限公司	押金	39,876.30	1年以内	32.52	
上海汇翼信息科技有限公司	往来款	3,758.43	1年以内	3.07	
上海爱睿科办公设备有限公司	押金	3,000.00	1至2年	2.45	
朱任洪	押金	2,000.00	2至3年	1.63	
合 计		119,658.73		97.58	

6.5 存货

6.5.1 分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	18,206,037.03		18,206,037.03
合 计	18,206,037.03		18,206,037.03

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	18,598,306.88		18,598,306.88
合 计	18,598,306.88		18,598,306.88

6.6 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		116,866.68
预缴所得税		194,064.72
房租	36,251.07	218,748.03
预缴关税	8,941.56	
合 计	45,192.63	529,679.43

6.7 固定资产

6.7.1 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	办公家具	电子设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	40,170.94	1,449,357.07	30,849.00	165,866.70	1,686,243.71
2、本期增加金额					
3、本期减少金额		111,461.00			111,461.00
(1) 处置或报废		111,461.00			111,461.00
4、期末余额	40,170.94	1,337,896.07	30,849.00	165,866.70	1,574,782.71
二、累计折旧					
1、期初余额	14,628.92	1,376,889.31	29,306.55	142,218.46	1,563,043.15
2、本期增加金额		3,816.24		5,120.88	8,937.12
(1) 计提		3,816.24		5,120.88	8,937.12
3、本期减少金额		105,887.95			105,887.95
(1) 处置或报废		105,887.95			105,887.95
4、期末余额	14,628.92	1,274,817.51	29,306.55	147,339.34	1,466,092.32
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					

3、本期减少金额					
4、期末余额	25,542.02	63,078.56	1,542.45	18,527.36	108,690.39
四、账面价值					
1、期末账面价值	25,542.02	63,078.56	1,542.45	18,527.36	108,690.39
2、期初账面价值	25,542.02	72,467.76	1,428.77	23,762.01	123,200.56

6.8 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费-奉贤仓库		82,309.77	20,577.48		61,732.29
装修费-办公楼		179,485.60	49,857.10		129,628.50
合 计		261,795.37	70,434.58		191,360.79

6.9 递延所得税资产/递延所得税负债

6.9.1 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	10,593.29	1,843.93	147,955.79	14,795.58
可抵扣亏损	473,594.28	118,398.57		
合 计	484,187.57	120,242.50	147,955.79	14,795.58

6.9.2 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	13,417.78	
合 计	13,417.78	

6.10 应付票据及应付账款

种 类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	1,188,724.42	2,188,031.29
合 计	1,188,724.42	2,188,031.29

6.10.1 应付账款

6.10.1.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	1,188,724.42	2,188,031.29
合 计	1,188,724.42	2,188,031.29

6.10.1.2 本年无账龄超过 1 年的重要应付账款

6.11 预收款项

6.11.1 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	953,567.87	966,677.88
1-2年	62,612.18	46,776.22
2-3年	30,156.28	
合计	1,046,336.33	1,013,454.10

6.11.2 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
深圳市新厨厨房设备有限公司	26,622.54	暂未结算
上海晟罡酒店设备有限公司	10,954.87	暂未结算
上海宗昱贸易有限公司	14,543.04	暂未结算
合计	52,120.45	

6.12 应付职工薪酬

6.12.1 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	476,789.40	3,205,821.35	3,399,822.35	282,788.40
二、离职后福利-设定提存计划		344,736.84	344,736.84	
三、辞退福利		5,942.00	5,942.00	
合计	476,789.40	3,556,500.19	3,750,501.19	282,788.40

6.12.2 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	476,789.40	2,909,947.03	3,103,948.03	282,788.40
2、职工福利费		17,148.82	17,148.82	
3、社会保险费		528,700.34	528,700.34	
其中：医疗保险费		164,201.36	164,201.36	
工伤保险费		2,587.84	2,587.84	
生育保险费		17,174.30	17,174.30	
4、住房公积金		94,462.00	94,462.00	
5、工会经费和职工教育经费		300.00	300.00	
合计	476,789.40	3,205,821.35	3,399,822.35	282,788.40

6.12.3 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		336,013.07	336,013.07	
2、失业保险费		8,723.77	8,723.77	
合计		344,736.84	344,736.84	

6.13 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	43,663.81	43,663.81
增值税	87,288.71	
城市建设维护税	4,364.44	
代扣代缴个人所得税	5,256.32	
教育费附加	3,491.55	
合计	144,064.83	43,663.81

6.14 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,657,177.77	9,762,237.77
合计	8,657,177.77	9,762,237.77

6.14.1 其他应付款

6.14.1.1 款项性质

项目	期末余额	期初余额
往来款	7,562,311.02	8,667,371.02
租金	1,044,866.75	1,044,866.75
其他	50,000.00	50,000.00
合计	8,657,177.77	9,762,237.77

6.14.1.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
金声虹	4,115,101.69	股东补充流动资金
金声云	2,617,076.08	股东补充流动资金
闻晓群	1,500,000.00	股东补充流动资金
合计	8,232,177.77	

6.15 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

6.16 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	74,497.31	69,991.13		144,488.44
合计	74,497.31	69,991.13		144,488.44

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

6.17 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	801,995.39	685,741.18
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	801,995.39	685,741.18
加：本期归属于母公司股东的净利润	681,399.07	137,820.02
减：提取法定盈余公积	69,991.13	21,565.81
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		
期末未分配利润	1,413,403.33	801,995.39

6.18 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	35,683,358.18	30,941,718.17	39,680,445.90	33,140,565.31
其他业务	33,459.46	5,264.96	42,307.54	
合计	35,716,817.64	30,946,983.13	39,722,753.44	33,140,565.31

6.19 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	8,557.74	664.95
城市维护建设税	14,291.25	221.65
地方教育费附加	2852.58	443.30
车船税	3,196.92	
印花税	20,325.00	22,050.00
合计	49,223.49	23,379.90

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.20 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	5,577.14	2,484.85
折旧费		19,458.70
市内交通费		440.00
差旅费		11,527.97

通讯费		2,862.62
保险金	15,986.39	20,200.26
商品维修费	14,719.63	35,074.35
广告和业务宣传费	70,874.46	57,213.07
运输费	357,179.18	420,848.53
车辆使用费	51,900.27	65,832.85
包装费	11,339.88	18,028.12
修理费	14,075.09	11,887.73
商品检测费		2,098.11
其他		64.87
合计	541,652.04	668,022.03

6.21 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	63,582.18	140,638.43
房租	790,738.57	774,743.94
物业管理费	37,139.16	13,358.48
水电费	47,845.07	54,848.26
交际应酬费	28,283.67	18,536.62
市内交通费	21,380.89	25,490.12
差旅费	138,574.05	44,639.62
通讯费	44,866.03	9,134.79
工资	1,155,032.30	1,588,691.39
保险金	15,150.94	28,394.30
福利费	17,110.82	25,081.07
累计折旧	8,937.12	8,016.04
职工教育经费	300.00	1,120.00
环境保护费		405.00
服务费	206,683.14	202,033.68
社会保险金	281,375.66	305,059.73
律师费	264,150.94	94,339.62
审计费	94,339.62	94,339.62
其他	70,434.58	29,894.56
合计	3,285,924.74	3,458,765.27

6.22 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,756,582.26	1,510,899.71
服务费	138,326.23	131,830.60
差旅费	19,851.66	134,639.77

办公费	336.00	254.55
审计费		17,000.00
社会保险金	362,167.08	305,105.89
设备租赁费	8,553.87	12,314.44
专利申请费	21,844.66	
合计	2,307,661.76	2,112,044.96

6.23 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	57,287.75	6,066.77
汇兑损失	134,242.67	108,803.57
减：汇兑收益	199,332.89	119,970.97
手续费	71,617.74	75,862.36
合计	-50,760.23	58,628.19

6.24 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-137,362.48	144,162.37
合计	-137,362.48	144,162.37

6.25 资产处置收益

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
非流动资产处置利得（损失）合计	1,093.62		1,093.62
其中：固定资产处置利得（损失）	1,093.62		1,093.62
合计	1,093.62		1,093.62

6.26 其他收益

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
知识产权		2,280.00	
专利资助		14,400.00	
政府补助*	1,500,000.00	30,000.00	1,500,000.00
代扣代缴手续费返还	4,197.14		4,197.14
合计	1,504,197.14	46,680.00	1,504,197.14

*注：依据沪张江高新管委（2016）87号《上海张江国家自主创新示范区专项资金资助政策》文件，企业完成股份制改造获得一次性政府补贴收入50万元整，企业进入全国中小企业股份转让系统（新三板）挂牌获得一次性政府补贴收入100万元整。

6.27 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
无需发货预收款及无需支付货款	239,183.25		239,183.25
赔偿款	22,790.87		22,790.87
其他		764.07	
合计	261,974.12	764.07	261,974.12

6.28 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
滞纳金、罚款		677.00	
其他	499.29	123.10	499.29
合计	499.29	800.10	499.29

6.29 所得税费用**6.29.1 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-35,959.50	40,425.05
递延所得税费用	-105,178.79	-14,415.69
合计	-141,138.29	26,009.36

6.29.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	540,260.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	135,065.06
子公司适用不同税率的影响	1,878.04
调整以前期间所得税的影响	-35,959.50
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,940.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-143,896.33
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	2,012.67
本期确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-105,178.79
所得税费用	-141,138.29

6.30 现金流量表项目**6.30.1 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	57,282.45	6,066.77
营业外收入	22,790.87	764.07

其他收益	1,504,197.14	46,680.00
合计	1,584,270.46	53,510.84

6.30.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	2,593,592.63	2,332,339.05
银行手续费	71,617.74	75,862.36
往来款		1,408,732.78
营业外支出		800.10
合计	2,665,210.37	3,817,734.29

6.31 现金流量表补充资料

6.31.1 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	681,399.07	137,820.02
加：资产减值准备	-137,362.48	144,162.37
固定资产折旧	8,937.12	27,474.74
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	70,434.58	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
财务费用		-11,167.40
递延所得税资产减少	-105,446.92	-13,847.23
递延所得税负债增加		
存货的减少	392,269.85	-1,410,956.02
经营性应收项目的减少	1,439,537.19	988,726.66
经营性应付项目的增加	-3,276,420.81	531,496.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-926,652.40	393,710.11
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	1,490,157.25	2,501,664.42
减：现金的期初余额	2,501,664.42	2,119,705.91
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	-1,011,507.17	381,958.51

6.31.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,402,740.04	2,331,484.81
其中：库存现金	60,617.11	26,400.84
可随时用于支付的银行存款	1,342,122.93	2,305,083.97
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物	87,417.21	170,179.61
三、期末现金及现金等价物余额	1,490,157.25	2,501,664.42

注：现金和现金等价物不含母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物。

6.32 所有权或使用权受限制的资产

无

6.33 外币货币性项目

6.33.1 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
预付账款			
其中：欧元	6,179.14	7.8473	48,489.56
港元	9,847.00	0.8762	8,627.94
美元	312.15	6.8632	2,142.35
应付账款			
其中：欧元	94,178.28	7.8473	739,045.22
港元	4,786.85	0.8762	4,194.24
美元	33,017.25	6.8632	226,603.99

7、在其他主体中的权益

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 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	
上海安继行餐饮设备有限公司	上海	上海	餐饮设备进出口业务	100.00		现金收购

8、关联方及关联交易

8.1 本公司的控股股东及实际控制人

股东名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
------	--------------	---------------

金声云	30.00	30.00
闻晓群	30.00	30.00
闻婧	10.00	10.00
张力维	10.00	10.00

注：本公司的实际控制人是金声云、闻晓群、闻婧和张力维。金声云和闻晓群两人系夫妻关系，闻婧和张力维分别系金声云和闻晓群的女儿和女婿。

8.2 本公司的子公司情况

详见附注“7.1 在子公司中的权益”。

8.3 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
金声虹	公司董事
上海安继行实业有限公司	持股 5.00%以上股东闻婧控制的企业
上海爱惠浦餐饮设备有限公司	实际控制人闻晓群控制的企业
上海咖竞汇文化传播有限公司	实际控制人具有重大影响的企业

8.4 关联方交易情况

8.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海咖竞汇文化传播有限公司	提供服务		2,071.61

8.4.2 关联租赁情况

①本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
金声云	厂房	195,000.00	774,743.94

8.4.3 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	688,665.17	875,750.00

8.4.4 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
金声虹	4,115,101.69	2014.01.01	2018.12.31	补充流动资金
金声云	2,992,076.08	2014.01.01	2018.12.31	补充流动资金
闻晓群	1,500,000.00	2014.01.01	2018.12.31	补充流动资金
合计	8,607,177.77			

8.5 关联方应收应付款项

8.5.1 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
金声虹	4,115,101.69	5,220,101.69
金声云	2,992,076.08	1,947,269.33
闻晓群	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	8,607,177.77	8,667,371.02

9、承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

9.1 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

10、资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项披露。

11、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他重要事项披露。

12、公司财务报表重要项目注释

12.1 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	496,971.44	1,008,271.37
合计	496,971.44	1,008,271.37

12.1.1 应收账款

12.1.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	502,202.14	100.00	5,230.70		100.00
其中：账龄分析法组合	502,202.14	100.00	5,230.70		100.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	502,202.14	100.00	5,230.70	100.00

(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	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	1,153,545.85	100.00	145,274.48	12.59	1,008,271.37
其中：账龄分析法组合	1,153,545.85	100.00	145,274.48	12.59	1,008,271.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,153,545.85	100.00	145,274.48	12.59	1,008,271.37

①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	484,766.48		
1至2年	17,435.66	5,230.70	30
合计	502,202.14	5,230.70	1.04

12.1.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 140,043.78 元。

12.1.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 313,476.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 62.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0 元。

12.2 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	122,623.85	94,182.76
合计	122,623.85	94,182.76

12.2.1 其他应收款

12.2.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	122,623.85	100.00			122,623.85
其中：账龄分析法组合	4,483.55	3.66			4,483.55
押金及备用金组合	118,140.30	96.34			118,140.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	122,623.85	100.00			122,623.85

(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	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	94,182.76	100.00			94,182.76
其中：账龄分析法组合	12,158.76	12.91			12,158.76
押金及备用金组合	82,024.00	87.09			82,024.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	94,182.76	100.00			94,182.76

①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	4,483.55		
合计	4,483.55		

12.2.1.2 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 0 元。

12.2.1.3 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
押金、保证金及备用金	118,140.30	82,024.00
代垫款	4,483.55	12,158.76
合计	122,623.85	94,182.76

12.2.1.4 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	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
上海尧喜物业管理有限公司	押金	71,024.00	1年以内	57.92	
上海创炬汇企业管理有限公司	押金	39,876.30	1年以内	32.52	
上海汇翼信息科技有限公司	往来款	3,758.43	1年以内	3.07	
上海爱睿科办公设备有限公司	押金	3,000.00	1至2年	2.45	
朱任洪	押金	2,000.00	2至3年	1.63	
合计		119,658.73		97.58	

12.3 长期股权投资

12.3.1 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	1,305,439.69		1,305,439.69	1,305,439.69		1,305,439.69
合计	1,305,439.69		1,305,439.69	1,305,439.69		1,305,439.69

12.3.2 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
上海安继行餐饮设备有限公司	1,305,439.69			1,305,439.69		
合计	1,305,439.69			1,305,439.69		

12.4 营业收入、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	35,665,828.27	30,941,718.17	39,680,445.90	33,140,565.31
其他业务	33,459.46	5,264.96	42,307.54	
合计	35,699,287.73	30,946,983.13	39,722,753.44	33,140,565.31

13、补充资料

13.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,500,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投		

资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	265,671.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,765,671.97	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,765,671.97	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告【2008】43号）的规定执行。

13.2 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.07	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-9.67	-0.11	-0.11

上海安继行信息技术股份有限公司

2019年4月12日

第 16 页至第 60 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

附：

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（会计主管人员）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原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。