



ST 简品

NEEQ : 838225

杭州简品食品股份有限公司

Hangzhou Jinpee Foods Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



根据 2018 年 6 月 7 日杭州市人力资源和社会保障局下发的《关于公布第二批大学生见习训练基地名单及新增见习训练岗位的通知》,公司被认定为杭州市大学生见习训练基地。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司，本公司，我司，股份有限公司，ST 简品	指	杭州简品食品股份有限公司
股转公司、股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务负责人
董事会	指	杭州简品食品股份有限公司董事会
监事会	指	杭州简品食品股份有限公司监事会
股东大会	指	杭州简品食品股份有限公司股东大会
章程	指	指现行有效的杭州简品食品股份有限公司《公司章程》
元，万元	指	人民币元，万元
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

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。

公司负责人陈海烨、主管会计工作负责人吴素芳及会计机构负责人（会计主管人员）吴素芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、会计主管工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 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、 基本信息

公司中文全称	杭州简品食品股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Jinpee Foods Co., Ltd. (HZJP)
证券简称	ST 简品
证券代码	838225
法定代表人	陈海烨
办公地址	杭州经济技术开发区下沙街道益丰路 55 号 1 幢二楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李思弦
是否通过董秘资格考试	否
电话	0571-28979119
传真	0571-28979119
电子邮箱	2853379641@qq.com
公司网址	http://www.jianpin100.com/
联系地址及邮政编码	杭州经济技术开发区下沙街道益丰路 55 号 310018
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2008-11-3
挂牌时间	2016-8-5
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业-F52 零售业-F529 货摊、无店铺及其他零售业-F5294 互联网零售
主要产品与服务项目	茶叶、冲饮及糕点小食等自有品牌产品的第三方电子商务平台销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	3,918,750
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杭州枫尚控股有限公司
实际控制人及其一致行动人	陈海烨、杭州枫尚控股有限公司、杭州先和塾投资咨询合伙企业（有限合伙）、张章娥

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	91330101679888105K	否
注册地址	浙江省杭州经济技术开发区下沙街道益丰路 55 号 1 幢二楼	否
注册资本（元）	3,918,750.00	否

五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	长沙市芙蓉中路二段华侨国际大厦 22-24
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

主办券商办公地址于 2018 年 7 月 25 日迁至湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远国际中心 37 层（华远华中心 4、5 号楼 3701-3717）

第二节 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	18,318,000.76	28,553,794.82	-35.85%
毛利率	33.48%	31.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,755,965.04	-11,690.91	-32,027.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,644,883.97	-263,795.35	-1,281.71%
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）	-21.39%	-4.20%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-20.76%	-94.86%	-
基本每股收益	-0.96	0.00	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	14,436,002.74	12,294,482.99	17.42%
负债总计	33,871,178.53	27,973,693.74	21.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	-19,435,175.79	-15,679,210.75	-23.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-4.96	-4.00	-24.00%
资产负债率（母公司）	223.03%	216.11%	-
资产负债率（合并）	234.63%	227.53%	-
流动比率	0.41	0.42	-
利息保障倍数	-8.33	-21.55	-

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	-5,642,458.39	686,620.28	-914%
应收账款周转率	45.59	17.88	-
存货周转率	1.99	1.57	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	17.42%	-7.30%	-
营业收入增长率	-35.85%	40.69%	-
净利润增长率	-32,027.23%	-99.24%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	3,918,750	3,918,750	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司专注于茶叶、糕点小食和冲饮等自有品牌产品的第三方电子商务平台销售，建立了从采购、仓储、物流、销售到售后服务的完整产业链，力求为消费者提供优质的产品和服务。

报告期内，公司在原有的商业模式的基础上，持续深化业务。一直以市场为导向，以客户为中心，以产品开发和市场开拓为企业发展的两个基本点，不断发展，目前已形成集品牌平台、供应商管理、仓储管理、物流配送、市场开发、客户服务为一体的销售多元体系。

公司拥有专业的运营团队，持续不断经营，通过淘宝、天猫旗舰店、天猫超市、京东自营、拼多多等多个平台开拓销售，获取收益。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

截至本报告期末，公司资产总额 1,443.60 万元，较年初增加 214.15 万元。其中货币资金增加 128.26 万元，主要是银行承兑汇票保证金增加 121.32 万元；存货增加 120.2 万元。负债总额 3,387.12 万元，较年初增加 589.75 万元。其中其他应付款增加 552.32 万元，主要为对外暂借款增加 542.23 万元；短期流动资金借款增加 179.87 万元；应付票据及应付账款减少 112.92 万元。净资产-1,943.52 万元，资产负债率 234.63%，比年初 227.53% 上升 7.1%。

报告期内营业收入 1,831.80 万元，其中主营业务收入 1,802.04 万元、营业成本 1,218.43 万元，毛利率 33.48%、净利润 -375.60 万元。相比于上年同期，营业收入减少 1023.58 万元，下降 35.85%，其中分销销售额减少 773.68 万元，自营销售减少 264.23 万元。由于市场竞争激烈，产品迭代未能及时跟进导致了同期收下大幅下降。而公司出于提高盈利水平考虑，减少了降价促销，也损失掉部分的销售额，但提高了产品销售毛利率。净利润较上年-1.17 万元减少 374.43 万元，下降比率 32,027.23%。由于收入下降所致，公司产品销售毛利较上年同期减少 315.48 万元，是导致亏损产生的主要原因。

经营性现金流量净额 -564.25 万元，上年同期为 68.66 万元，同比上年减少 921.77%。主要原因系销售商品、提供劳务收到的现金减少 1,123.61 万元，降幅 34.81%；而购买商品、接受劳务支付的现金减少 201.69 万元，降幅 10.36%。

为补充经营所需流动资金，本期从金融机构借入 782.8 万元，关联方无息暂借款项 585.2 万元；偿还借款金额 619.1 万元，支付利息 40.8 万元；存入金融机构的承兑汇票保证金净额 121.3 万元；筹资活动产生的现金流量净额为 586.8 万元。

本报告期，公司所处电商行业竞争激烈，为提高盈利能力，公司运营团队在降价促销方面更加审慎，

毛利率同比略有提升。销售费用、管理费用同比分别上升 8.1%、1.8%。由于销售额下降，各费用占比提升 12.4%、7.7%。

公司将持续在内部管理上深耕，同时稳定现有销售渠道、积极开拓新的销售渠道，努力实现扭亏为盈。公司多手段、全方位的营销为销售增长奠定了基础，即将到来的月饼季、双 11、年终大促等将会对公司在第三方平台的销售带来爆发性增长。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为陈海焯，直接、间接持有公司 97.48%的股权，持有公司表决权 97.48%，即可达到公司的绝对控制。若实际控制人利用其公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不恰当的控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：为避免实际控制人控制风险，公司自成立以来，根据《公司法》及《公司章程》建立健全了法人治理结构，制定了一系列基本规章制度，在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。

2、公司治理的风险

股份公司设立以来，我司逐步建立健全法人治理结构，制定适应企业现阶段发展的内部控制体系，然内部的调整磨合需要时间。新的管理层对公司的制度仍存在摸索理解中，如果不能适应公司的发展，不能提升管理水平，完善管理流程和内部控制，将对公司的整体运营带来一定的风险。

应对措施：为避免公司治理和内部控制风险，我司坚持比照上市公司的要求，持续推行包括《公司章程》和相关配套的管理制度。公司在主办券商等机构的帮助和督导下，严格按相关规则运作，逐步提高公司规范化水平。

3、食品安全的风险

食品安全既包括生产安全，也包括经营安全。我是作为食品经营销售的电子商务公司，主要职责是做好食品经营的安全，从消费者角度考虑，保证经营安全的前提必须是食品生产的安全。公司一直高度重视产品质量控制，按照国家、行业标准执行检验、验收程序，但也会存在个别人员未严格执行标准，导致食品安全事件发生，对公司的产品销售及品牌建设造成不利影响。

应对措施：公司已建立了一些列采购制度并确定供应商筛选条件，一方面加强供应商管理，在对供应商资质、生产能力、产品质量等方面做全方位的检查，确保产品质量符合国家、行业、企业标准；另一方面，公司品控人员将按照相关规章制度严格执行产品验收程序，保证产品质量安全。

4、盈利能力波动风险

公司 2018 年上半年和 2017 年上半年净利润分别为-387.76 万元和-1.17 万元，净利润亏损，且亏损扩大。亏损扩大的主要原因系公司 B2B 和各网络渠道业务未能保持快速增长，同时各渠道费用不断攀升，这对公司盈利能力造成了很大的影响

应对措施：公司一方面缩减了产品销售规模，尤其是对天猫超市的销售品类不断优化精简（少而精），从而提升毛利率总额，第二方面公司开始积极控制期间费用，必要时候采取及时止损措施，争取收入增长的同时期间费用率能稳重有降，从而改善公司盈利情况。

5、短期偿债风险

公司本报告期末流动比率为 0.40，若出现供应商集中要求公司支付货款的突发状况，公司存在无法及时偿还债务的风险。

应对措施：公司每月制定付款计划以确保到期货款支付，并同时与合作供应商加强沟通取得信任与支持；加强销售计划管理及执行，积极扩大销售规模，精简人员及相关费用，提高利润；此外加强存货

管理以提高资产周转率，以改善财务状况。

6、高度依赖第三方平台的风险

公司与淘宝、天猫、天猫超市、京东等国内知名电子商务平台建立了长期合作关系，绝大部分产品通过 B2B 和 B2C 两种模式实现线上销售，对第三方电子商务平台形成高度依赖。电商平台的垄断格局非常清晰，各大电商平台从以流量为核心转向以服务为核心的盈利模式，提高对线上零售企业的收费标准，使得公司的盈利能力受到影响。

应对措施：公司将加大各大销售渠道的扩展和挖掘，一方面针对现有合作关系的电商平台，加大 B2B 业务的推广，充分利用各平台资源发展自身品牌，提升市场份额；另一方面积极拓展其他线上渠道和线下渠道，加强与移动电商平台的合作，充分挖掘移动购物市场需求，推广《每日美 C》APP 合作平台，同时加快线下布局，积极推广 O2O 业务，以降低现有平台的依赖度。

7、经营活动现金流量波动风险

公司 2018 年上半年和 2017 年度同期的经营活动现金流量净额分别为-559.02 万元和 68.66 万元。经营活动现金流量波动较大。虽然报告期内公司经营活动现金流量波动较大主要是公司各渠道销量大幅下跌所致，但若公司盈利能力不能得到改善，公司经营活动现金流量净额持续负数，将对公司未来发展造成不利影响。

应对措施：公司一方面寻找新供应商同时更新产品以增加毛利总额，同时控制期间费用率，从而增强盈利能力，另一方面，公司将加强存货的管理，积极控制存货的增长，并充分的利用供应商的信用期以合理控制应付账款规模，从而改善经营现金流量。

8、市场竞争的风险

电商行业发展迅速，食品销售门槛较低，大量企业入驻电商平台，包括传统商超也在谋求转型看，集中发展线上业务，造成市场竞争日趋激烈。很多电商企业为拓展业务、吸引消费者，在第三方平台推广等发面需要投入大量的资源甚至以打价格战方可争夺市场份额。运营成本的增加以及价格竞争不断压缩电商企业的盈利空间，阻碍了企业持续发展。随着行业竞争的日益加剧，公司将面临较为严峻的市场竞争风险。

应对措施：公司一方面建立差异化竞争策略，加快新品开发进度，形成与竞争对手不同的产品系列，以丰富的产品线、优质的品质以及个性化的包装设计吸引消费者；另一方面，公司在业务模式上将线上交易+线下体验融为一体，打造电商 O2O 模式（裂变新模式），实现业务的整合，提升消费者的体验。

9、销售模式转变的风险

本公司报告期内 B2C 模式下的销售量大幅度下跌。由于 B2B 模式销售的产品与 B2C 模式有部分重合，且电商自营平台的影响力较自主经营店铺要大，造成 B2B 模式对 B2C 模式的挤压，使 B2C 模式的销售收入也是不断下降。公司未能制定差异化竞争策略并在两种模式下做出有利权衡，而单纯地将 B2C 模式向 B2B 模式过快转化，势必对公司的盈利水平造成一定的影响。

应对措施：公司从几个方面着手降低业务模式转变带来的风险：一、市场推广和盈利水平做出合理估计与权衡，通过数据统计与分析，制定资金使用预算，控制期间费用；二是调整 B2B 业务和 B2C 业务的产品结构，避免不同业务模式下的产品重叠而产生直接竞争；三是充分利用现有平台资源进行订单品牌孵化，制定资金预算，控制期间费用；四是裂变新的销售模式，规避重复模式，以谋求新的发展。

四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的价值观，积极实践管理创新，有优质的产品和服务，努力履行作为企业的社会责任。

公司始终以社会责任放在公司发展的重要位置上，将社会意识融入到企业发展的实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和共享企业发展成果。

报告期内，公司依法纳税，并为员工缴纳保险金和公积金。在生产经营之余公司总裁办人文部成立了爱心小组，积极鼓励员工参与献爱心活动——公司组织了生活食品献爱心活动。公司为鼓励员工健康生活快乐工作，专门设立了健身房，娱乐员工。此外，公司长期与下沙高教园区学校就业办合作，为在校生提供学习和社会实践（实习）机会，定期开展企业实地考察参观活动，目前我司已成为开发区电子商务培训参观基地之一。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

(一) 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	临时公告披露时间	临时公告编号
陈海烨	向关联方借入款项	1,158,000.00	是	2018-5-15	2018-012
陈扬志	向关联方借入款项	4,820,000.00	是	2018-5-15	2018-012
陈扬志	向关联方借入款项	561,000.00	是	2018-5-15	2018-013
陈海烨	向关联方借入款项	0	是	2018-5-15	2018-013
杭州博学堂电子商务有限公司	销售花茶	9,376.33	否	2018-8-22	2018-022

[注]公司 2018 年 5 月 15 日召开的第一届董事会第十三次会议及 2018 年 5 月 31 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议并通过《关于公司拟向关联方借入款项的关联交易议案》，实际控制人陈海烨预计 2018 年 5 月 9 日至 2018 年 12 月 31 日向公司提供无息借款 200 万元，实际控制人之妹妹陈扬志预

计 2018 年 5 月 9 日至 2018 年 12 月 31 日向公司提供无息借款 800 万元。本报告期，该项关联交易公司实际向陈扬志借入款项 561,000.00 元、公司实际向陈海焯借入款项为 0 元。

本报告期，公司向杭州博学堂电子商务有限公司出售花茶 9,376.33 元。此项关联交易未能及时审议，公司于 2018 年 8 月 22 日召开的第一届董事会第十四次会议补充审议《关于追认公司关联交易的议案》，经表决 3 票同意，0 票反对，0 票弃权，该议案尚需提交股东大会审议。

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：

上述向关联方借入款项是公司实现业务发展及经营的正常所需，通过向关联方借款的方式为自身发展补充流动资金，有利于改善公司财务状况，有利于公司把握商机，得以发展。上述借款关联方不向公司收取利息费用，上述关联交易遵循平等、自愿的原则，不存在损害公司及其股东尤其是中小股东利益的情形，不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。

公司向杭州博学堂电子商务有限公司出售花茶事项未能及时审议，公司于 2018 年 8 月 22 日召开的第一届董事会第十四次会议补充审议《关于追认公司关联交易的议案》，该议案尚需提交股东大会审议。

（二） 承诺事项的履行情况

1、承诺人：公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员

承诺事项：《避免同业竞争的承诺》

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

2、承诺人：公司控股股东、实际控制人

承诺事项：《避免同业竞争的承诺》

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

3、承诺人：公司全体股东，公司董事、监事、高级管理人员

承诺事项：《规范关联交易承诺函》

履行情况：报告期内，实际控制人陈海焯向公司提供无息借款 115.8 万元，实际控制人之妹妹陈扬志向公司提供无息借款 482 万元，同时实际控制人陈海焯预计 5 月 9 日至 12 月 31 日向公司提供无息借款 200 万元，实际控制人之妹妹陈扬志预计 5 月 9 日至 12 月 31 日向公司提供无息借款 800 万元。以上借款履行了必要的审议程序，在 2018 年 5 月 15 日第一届董事会第十三次会议中审议并通过《关于追认公司向关联方借款的议案》、《关于公司拟向关联方借入款项的关联交易议案》；公司向杭州博学堂电子商务有限公司出售花茶销售额人民币 9,376.33 元。此销售项目未能及时审议，公司于 2018 年 8 月 22 日召开的第一届董事会第十四次会议补充审议《关于追认公司关联交易的议案》，经表决 3 票同意，0 票反对，0 票弃权，该议案尚需提交股东大会审议。

4、承诺人：公司董事、监事、高级管理人员

承诺事项：《关于减少及规范关联交易及资金往来的承诺函》

履行情况：报告期内，实际控制人陈海焯向公司提供无息借款 115.8 万元，实际控制人之妹妹陈扬志向公司提供无息借款 482 万元，同时实际控制人陈海焯预计 5 月 9 日至 12 月 31 日向公司提供无息借款 200 万元，实际控制人之妹妹陈扬志预计 5 月 9 日至 12 月 31 日向公司提供无息借款 800 万元。以上借款履行了必要的审议程序，在 2018 年 5 月 15 日第一届董事会第十三次会议中审议并通过《关于追认公司向关联方借款的议案》、《关于公司拟向关联方借入款项的关联交易议案》；公司向杭州博学堂电子商务有限公司出售花茶销售额人民币 9,376.33 元。此销售项目未能及时审议，公司于 2018 年 8 月 22 日召开的第一届董事会第十四次会议补充审议《关于追认公司关联交易的议案》，经表决 3 票同意，0 票反对，

0 票弃权，该议案尚需提交股东大会审议。

5、承诺人：公司控股股东、实际控制人

承诺事项：《后续逐步规范公司社会保险缴纳工作的承诺函》

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

6、承诺人：公司全体股东

承诺事项：《股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺》

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项

7、承诺人：公司控股股东、实际控制人

承诺事项：《承担公司销售不符合食品安全标准食品的全部责任的承诺》

履行情况：在报告期内，严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

8、承诺人：公司控股股东、实际控制人

承诺事项：《承担公司对产品的制作成分进行虚假宣传的全部责任的承诺》

履行情况：报告期内，严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	100,000	2.552%	0	100,000	2.552%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,818,750	97.448%	0	3,818,750	97.448%
	其中：控股股东、实际控制人	3,200,000	81.66%	0	3,200,000	81.66%
	董事、监事、高管	900,000	22.97%	0	900,000	22.97%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		3,918,750	-	0	3,918,750	-
普通股股东人数		4				

(二) 报告期期末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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杭州枫尚控股有限公司	2,300,000	0	2,300,000	58.69%	2,300,000	0
2	杭州先和塾投资咨询合伙企业（有限合伙）	619,750	0	619,750	15.815%	618,750	1,000
3	陈海烨	900,000	0	900,000	22.97%	900,000	0
4	张章娥	99,000	0	99,000	2.525%	0	99,000
合计		3,918,750	0	3,918,750	100%	3,818,750	100,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东枫尚控股和股东先和塾投资均为陈海烨控制的企业，股东张章娥为陈海烨之母亲。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□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

(一) 控股股东情况

公司股东枫尚控股直接持有公司 2,300,000 股，占公司股份总额的 58.69%。从股权结构判断，枫尚控股对公司决策形成实质性控制，因此为公司控股股东。

杭州枫尚控股有限公司

统一社会信用代码：91330101M27W060XX

注册资本：500 万元

住所：杭州经济技术开发区下沙街道东城大厦 8 幢 1419 室

类型：有限责任公司

法人代表：陈海烨

成立时间：2015 年 9 月 29 日

营业期限：2015 年 9 月 29 日至 2035 年 9 月 28 日

经营范围：服务：实业投资（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内，公司控股股东无变动。

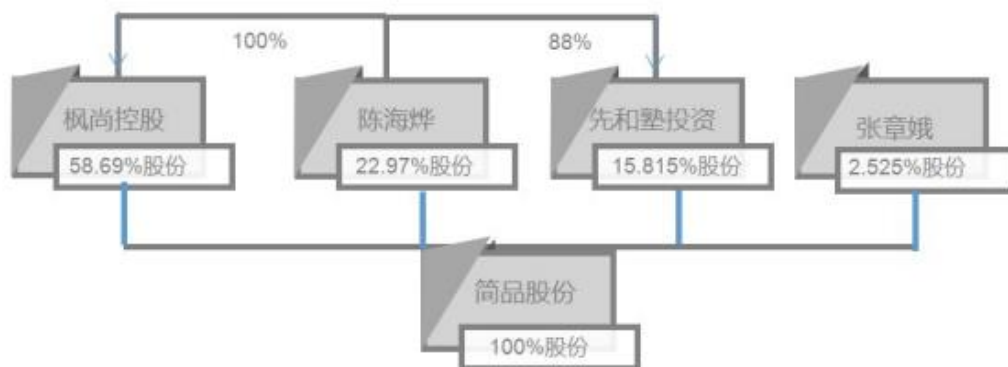
(二) 实际控制人情况

公司原董事长兼总经理、实际控制人之一陈先生于 2016 年 12 月 31 日逝世，陈先生生前未立有遗嘱，对其财产未作夫妻财产约定，亦未与他人签订遗赠扶养协议。根据继承人签署的遗产分割协议以及中华人民共和国浙江省钱塘公证处 2017 年 3 月 20 日出具的（2017）浙杭钱证内字第 4192 号公证书，陈先生生前持有简品股份 22.97% 的股份以及持有的枫尚控股 90% 股份、先和塾投资出资额 26% 出资额，由陈海烨女士继承。本次继承后，枫尚控股和先和塾投资均变革为陈海烨控制的企业。

截至 2017 年 12 月 31 日，陈海烨直接持有公司 22.97% 的股权，张章娥直接持有公司 2.52% 的股权，陈海烨为杭州枫尚控股有限公司、杭州先和塾投资咨询合伙企业（有限合伙）的实际控制人，通过枫尚控股、先和塾投资共同控制公司 74.51% 的股权。故陈海烨女士直接间接控制公司 97.48% 的股份。因张章娥仅持有公司 2.52% 的股份，不担任公司董监高，不参与公司经营管理。故不将其认定为共同公司实际控制人。

陈海烨女士和张章娥女士于 2017 年 3 月 20 日签署《一致行动人协议之解除协议》，约定自协议签署之日起，陈先、陈海烨、张章娥于 2016 年 3 月 17 日签署的《一致行动人协议》所约定的一致行动关系及各项权利义务终止，各自按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定依照自己的意愿独立发表意见和行使投票权，行使各项权利，履行相关义务。

综上，截止本次半年报披露日，公司实际控制人为陈海烨。



陈海烨女士，女，1978年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年8月至2005年8月任浙江苏泊尔股份有限公司业务主管；2005年9月至2008年4月任玉环荣华眼镜厂副总；2008年4月至2009年12月任杭州施耐德制冷电器厂副总，2010年1月至2016年3月任杭州智在枫为品牌管理有限公司主管，2016年3月至2017年6月任杭州简品食品股份有限公司董事，2017年6月至今任杭州简品食品股份有限公司董事长兼总经理。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
陈海烨	董事长兼总经理	女	1978年3月10日	大专	2017年6月30日至 2019年3月16日	是
陈双双	董事	女	1982年5月10日	中专	2017年3月17日至 2019年3月16日	是
李思弦	董事兼董事会秘书	女	1987年3月25日	本科	2016年3月17日至 2019年3月16日	是
高丹丹	董事	女	1985年8月16日	高中	2016年3月17日至 2019年3月16日	是
曹江	董事	男	1977年11月18日	大专	2017年9月15至 2019年3月16日	是
朱群丹	监事会主席	女	1988年9月2日	本科	2017年4月13日至 2019年3月16日	是
盛婉君	监事	女	1981年7月5日	本科	2017年9月15日至 2019年3月16日	是
蓝雅	职工监事	女	1990年8月11日	本科	2017年11月20日至 2019年3月16日	是
吴素芳	财务负责人	女	1978年12月9日	本科	2017年6月30日至 2019年3月16日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

董事长陈海烨为公司实际控制人，同时陈海烨是枫尚控股的法人代表并持有枫尚控股 100%的股权。

(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
陈海烨	董事长	900,000	0	900,000	22.97%	0
合计	-	900,000	0	900,000	22.97%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

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

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	18	12
财务人员	7	6
产品研发人员	15	11
销售人员	51	32
产品配发人员	8	6
员工总计	99	67

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	23	21
专科	42	26
专科以下	32	18
员工总计	99	67

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：

报告期内，公司员工的薪酬均按照公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放；部分岗位实行绩效考核工资，根据绩效考核结果发放绩效工资。公司定期举办销售、技术、管理等内部培训，并定期的组织一些员工参加外部的一些学习培训。公司无需承担离退休职工费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

本公司无核心人员，不存在变动情形。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

报告期后，监事会主席朱群丹女士于 2018 年 7 月 3 日辞去杭州简品食品股份有限公司监事会主席及监事职务。2018 年 8 月 22 日，第一届监事会第十次会议审议并通过《提名齐晓宇女士为公司监事的议案》，全票通过，该议案尚需提交股东大会审议。

第七节 财务报告

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	第八节二一（一）	4,956,852.66	3,674,293.26
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		0	
应收票据及应收账款	第八节二一（二）	480,304.47	323,277.93
预付款项	第八节二一（三）	626,246.73	1,053,369.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节二一（四）	836,095.40	948,665.22
买入返售金融资产			
存货	第八节二一（五）	6,724,756.63	5,522,747.73
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产	第八节二一（六）	115,014.00	81,814.96
流动资产合计		13,739,269.89	11,604,168.60
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		0	
长期股权投资		0	
投资性房地产		0	
固定资产	第八节二一（七）	696,732.85	690,314.39
在建工程		0	
生产性生物资产		0	
油气资产		0	
无形资产		0	
开发支出		0	

商誉		0	
长期待摊费用		0	
递延所得税资产		0	
其他非流动资产		0	
非流动资产合计		696,732.85	690,314.39
资产总计		14,436,002.74	12,294,482.99
流动负债：			
短期借款	第八节二一（八）	7,667,200.01	5,868,500
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		0	
应付票据及应付账款	第八节二一（九）	16,845,272.58	17,974,481.15
预收款项	一（十）	59,942	30,759.50
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节二一（十一）	478,752.95	638,502.30
应交税费	第八节二一（十二）	616,152.27	618,644.16
其他应付款	第八节二一（十三）	7,691,152.22	2,167,963.37
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			
持有待售负债		0	
一年内到期的非流动负债	第八节二一（十四）	372,535.19	339,861.21
其他流动负债		0	
流动负债合计		33,731,007.22	27,638,711.69
非流动负债：			
长期借款	第八节二一（十五）	140,171.31	334,982.05
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益		0	
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	
非流动负债合计		140,171.31	334,982.05
负债合计		33,871,178.53	27,973,693.74
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节二一（十六）	3,918,750	3,918,750
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积		0	
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		0	
盈余公积	第八节二一（十七）	466,683.22	466,683.22
一般风险准备		0	
未分配利润	第八节二一（十八）	-23,820,609.01	-20,064,643.97
归属于母公司所有者权益合计		-19,435,175.79	-15,679,210.75
少数股东权益		0	
所有者权益合计		-19,435,175.79	-15,679,210.75
负债和所有者权益总计		14,436,002.74	12,294,482.99

法定代表人：陈海焯

主管会计工作负责人：吴素芳

会计机构负责人：吴素芳

(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		4,860,293.73	3,542,787.79
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	
应收票据及应收账款	第八节二九（一）	480,304.47	321,345.14
预付款项		589,899.02	1,002,761.63
其他应收款	第八节二九（二）	828,494.95	874,992.05
存货		6,724,465.01	5,518,903.21
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产		95,832.9	67,410.58
流动资产合计		13,579,290.08	11,328,200.40
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	
长期股权投资	第八节二九	1,225,883.44	1,225,883.44

	(三)		
投资性房地产		0	
固定资产		696,732.85	690,314.39
在建工程		0	
生产性生物资产		0	
油气资产		0	
无形资产		0	
开发支出		0	
商誉		0	
长期待摊费用		0	
递延所得税资产		0	
其他非流动资产		0	
非流动资产合计		1,922,616.29	1,916,197.83
资产总计		15,501,906.37	13,244,398.23
流动负债：			
短期借款		7,667,200.01	5,868,500
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	
应付票据及应付账款		16,581,923.49	17,733,932.68
预收款项		59,942	30,759.50
应付职工薪酬		478,752.95	635,002.30
应交税费		476,724.53	476,336.43
其他应付款		8,797,113.19	3,203,076.57
持有待售负债		0	
一年内到期的非流动负债		372,535.19	339,861.21
其他流动负债		0	
流动负债合计		34,434,191.36	28,287,468.69
非流动负债：			
长期借款		140,171.31	334,982.05
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益		0	
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	
非流动负债合计		140,171.31	334,982.05
负债合计		34,574,362.67	28,622,450.74
所有者权益：			
股本		3,918,750	3,918,750

其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积		325,883.44	325,883.44
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		0	
盈余公积		466,683.22	466,683.22
一般风险准备		0	
未分配利润		-23,783,772.96	-20,089,369.17
所有者权益合计		-19,072,456.3	-15,378,052.51
负债和所有者权益合计		15,501,906.37	13,244,398.23

法定代表人：陈海烨

主管会计工作负责人：吴素芳

会计机构负责人：吴素芳

(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		18,318,000.76	28,553,794.82
其中：营业收入	第八节二一 (十九)	18,318,000.76	28,553,794.82
利息收入		0	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,962,884.73	28,922,705.87
其中：营业成本		12,184,250.69	19,562,843.83
利息支出		0	
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			
税金及附加	第八节二一 (二十)	61,679.85	58,083.70
销售费用	第八节二一 (二十一)	5,572,759.82	5,156,510.02
管理费用	第八节二一 (二十二)	3,823,989.84	3,756,388.64
研发费用			

财务费用	第八节二一 (二十三)	384,596.4	334,831.39
资产减值损失	第八节二一 (二十四)	-64,391.87	54,048.29
加：其他收益		0	
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节二一 (二十五)	-2,959.35	411,224.5
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,647,843.32	42313.45
加：营业外收入	第八节二一 (二十六)	5,837.78	6464
减：营业外支出	第八节二一 (二十七)	113,959.5	61,161.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,755,965.04	-12,384.48
减：所得税费用	第八节二一 (二十八)	0	-693.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,755,965.04	-11,690.91
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-3,755,965.04	-11,690.91
2.终止经营净利润		0	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,755,965.04	-11,690.91
六、其他综合收益的税后净额		0	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
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		0	
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	
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		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	

6. 其他		0	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	
七、综合收益总额		-3,755,965.04	-11,690.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,755,965.04	-11,690.91
归属于少数股东的综合收益总额		0	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.96	0.00
（二）稀释每股收益		-0.96	0.00

法定代表人：陈海烨

主管会计工作负责人：吴素芳

会计机构负责人：吴素芳

(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	第八节二 九（四）	18,256,487.93	28,512,410.78
减：营业成本	第八节二 九（四）	12,207,848.45	19,559,297.50
税金及附加		61,644.65	57,548.02
销售费用		5,517,784.63	5,034,168.35
管理费用		3,711,908.66	3,753,740.64
研发费用			
财务费用		384,267.35	334,498.70
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		-44,865.26	55,307.46
加：其他收益		0	
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,582,100.55	-282,149.89
加：营业外收入		0	417,557.47
减：营业外支出		112,303.24	61,159.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,694,403.79	74,248.23
减：所得税费用		0	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,694,403.79	74,248.23
（一）持续经营净利润		-3,694,403.79	74,248.23
（二）终止经营净利润		0	
五、其他综合收益的税后净额		0	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
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		0	
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0	
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		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	
6. 其他		0	
六、综合收益总额		-3,694,403.79	74,248.23
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.94	0.02
(二) 稀释每股收益		-0.94	0.02

法定代表人：陈海烨

主管会计工作负责人：吴素芳

会计机构负责人：吴素芳

(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		21,041,775.16	32,277,870.23
客户存款和同业存放款项净增加额		0	
向中央银行借款净增加额		0	
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	
收到原保险合同保费取得的现金		0	
收到再保险业务现金净额		0	
保户储金及投资款净增加额		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	
收取利息、手续费及佣金的现金		0	
拆入资金净增加额		0	
回购业务资金净增加额		0	
收到的税费返还		0	
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二一(二十九)1	239,982.46	117,021.07
经营活动现金流入小计		21,281,757.62	32,394,891.30
购买商品、接受劳务支付的现金		17,429,982.45	19,469,468.68
客户贷款及垫款净增加额		0	

存放中央银行和同业款项净增加额		0	
支付原保险合同赔付款项的现金		0	
支付利息、手续费及佣金的现金		0	
支付保单红利的现金		0	
支付给职工以及为职工支付的现金		4,008,619.1	5,145,506.77
支付的各项税费		426,411.61	585,140.17
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二一(二十九)2	5,059,202.85	6,508,155.40
经营活动现金流出小计		26,924,216.01	31,708,271.02
经营活动产生的现金流量净额		-5,642,458.39	686,620.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		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	700,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流入小计		0	700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		155,715.51	132,842.06
投资支付的现金		0	
质押贷款净增加额		0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金	第八节二一(二十九)3	0	67,846.51
投资活动现金流出小计		155,715.51	200,688.57
投资活动产生的现金流量净额		-155,715.51	499,311.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		7,828,000	1,000,000.0
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节二一(二十九)4	8,751,628.51	1,250,000.00
筹资活动现金流入小计		16,579,628.51	2,250,000.00
偿还债务支付的现金		6,191,436.75	2,714,942.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		408,231.73	356,224.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节二一(二十九)5	4,112,416.08	255,436.89
筹资活动现金流出小计		10,712,084.56	3,326,603.99
筹资活动产生的现金流量净额		5,867,543.95	-1,076,603.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	

五、现金及现金等价物净增加额		69,370.05	109,327.72
加：期初现金及现金等价物余额		452,170.34	998,478.81
六、期末现金及现金等价物余额		521,540.39	1,107,806.53

法定代表人：陈海烨

主管会计工作负责人：吴素芳

会计机构负责人：吴素芳

(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		20,818,897.17	32,231,089.12
收到的税费返还		0	
收到其他与经营活动有关的现金		151,826.2	86,706.64
经营活动现金流入小计		20,970,723.37	32,317,795.76
购买商品、接受劳务支付的现金		17,331,370.55	19,573,661.30
支付给职工以及为职工支付的现金		3,897,741.13	5,064,712.24
支付的各项税费		425,911.97	580,606.40
支付其他与经营活动有关的现金		4,923,211.57	6,481,352.64
经营活动现金流出小计		26,578,235.22	31,700,332.58
经营活动产生的现金流量净额		-5,607,511.85	617,463.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		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	700,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流入小计		0	700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		155,715.51	132,842.06
投资支付的现金		0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	63,073.56
投资活动现金流出小计		155,715.51	195,915.62
投资活动产生的现金流量净额		-155,715.51	504,084.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		7,828,000	1,000,000.00
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金		8,751,628.51	1,317,962.67
筹资活动现金流入小计		16,579,628.51	2,317,962.67
偿还债务支付的现金		6,191,436.75	2,714,942.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		408,231.73	356,224.20

支付其他与筹资活动有关的现金		4,112,416.08	255,436.89
筹资活动现金流出小计		10712084.56	3,326,603.99
筹资活动产生的现金流量净额		5,867,543.95	-1,008,641.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	
五、现金及现金等价物净增加额		104,316.59	112,906.24
加：期初现金及现金等价物余额		320,664.87	854,456.24
六、期末现金及现金等价物余额		424,981.46	967,362.48

法定代表人：陈海焯

主管会计工作负责人：吴素芳

会计机构负责人：吴素芳

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

（二） 附注事项详情

无。

二、 报表项目注释

一、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2018 年 1 月 1 日，期末系指 2018 年 6 月 30 日；本期系指 2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日，上年同期系指 2017 年 1 月 1 日-6 月 30 日。金额单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	21,738.76	21,738.76
银行存款	358,641.80	121,616.47
其他货币资金	4,576,472.10	3,530,938.03
合 计	4,956,852.66	3,674,293.26

2. 期末使用受限的银行承兑保证金 4,112,416.08 元，存放于支付宝的保证金 322,896.19 元，以及支付宝款项 141,159.83 元。

（二）应收票据及应收账款

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收票据	-	-	-	-	-	-
应收账款	512,904.59	32,600.12	480,304.47	340,292.56	17,014.63	323,277.93
合 计	512,904.59	32,600.12	480,304.47	340,292.56	17,014.63	323,277.93

2. 应收账款

(1) 明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	512,904.59	100.00	32,600.12	6.36	480,304.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	512,904.59	100.00	32,600.12	6.36	480,304.47

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	340,292.56	100.00	17,014.63	5.00	323,277.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	340,292.56	100.00	17,014.63	5.00	323,277.93

(2) 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	373,806.68	18,690.33	5.00
1-2 年	139,097.91	13,909.79	10.00

小 计	512,904.59	32,600.12	6.36
-----	------------	-----------	------

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,585.49 元。

(4) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江天猫供应链管理有限公司	353,738.83	1 年以内	68.97	17,686.94
华润万家生活超市（浙江）有限公司	103,260.73	1-2 年	20.13	10,326.07
杭州博学堂电子商务有限公司	45,213.51	1-2 年	8.82	4,521.35
杭州卷瓜网络有限公司	5,885.73	1 年以内	1.15	294.29
上海多维度网络科技股份有限公司	4,277.79	1 年以内	0.83	213.89
小 计	512,376.59		99.90	33,042.54

(三) 预付款项

1. 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	596,669.13	-	-	596,669.13	1,041,675.18	-	-	1,041,675.18
1-2 年	29,577.60	-	-	29,577.60	10,616.32	-	-	10,616.32
2-3 年	-	-	-	-	1,078.00	-	-	1,078.00
合 计	626,246.73	-	-	626,246.73	1,053,369.50	-	-	1,053,369.50

预付款项账龄说明：

2. 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
杭州东亮电磁线有限公司	301,364.00	1 年以内	48.12	服务未完成
宣城摩奇食品有限公司	74,066.40	1 年以内	11.83	未交货
山东健欣养生食品有限公司	46,773.60	1 年以内	7.47	未交货
江苏振亚生物科技有限公司	26,073.60	1 年以内	4.16	未交货
桐城市建秀塑业有限公司	18,080.00	1 年以内	2.89	未交货
小 计	466,357.60		74.47	

(四) 其他应收款

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-	-
其他应收款	904,100.42	68,005.02	836,095.40	1,096,647.60	147,982.38	948,665.22
合 计	904,100.42	68,005.02	836,095.40	1,096,647.60	147,982.38	948,665.22

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	904,100.42	100.00	68,005.02	7.52	836,095.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	904,100.42	100.00	68,005.02	7.52	836,095.40

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,096,647.60	100.00	147,982.38	13.49	948,665.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	1,096,647.60	100.00	147,982.38	13.49	948,665.22

(2) 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	448,100.42	22,405.02	5.00
1-2 年	456,000.00	45,600.00	10.00
小 计	904,100.42	68,005.02	7.52

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 79,977.36 元。

(4) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款 项 的 性 质 或 内 容	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
杭州东亮电磁线有限公司	押金	240,000.00	注	26.55	21,500.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	150,000.00	1-2 年	16.59	15,000.00
浙江天猫技术有限公司	保证金	65,000.00	1-2 年	7.19	6,500.00
杭州经济技术开发区人民法院	保证金	56,000.00	1 年以内	6.19	2,800.00
上海智奥一号店信息技术有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	5.53	2,500.00
小 计		561,000.00		62.05	48,300.00

注：1 年以内 50,000.00 元；1-2 年 190,000.00 元

(五) 存货

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,469,743.48	-	1,469,743.48	1,178,090.38	-	1,178,090.38
库存商品	2,535,987.52	575,716.70	1,960,270.82	2,484,458.74	575,716.70	1,908,742.04
发出商品	3,294,742.33	-	3,294,742.33	2,435,915.31	-	2,435,915.31
合 计	7,300,473.33	575,716.70	6,724,756.63	6,098,464.43	575,716.70	5,522,747.73

2. 存货跌价准备

(1) 增减变动情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	575,716.70	-	-	-	575,716.70

3. 期末存货余额中无资本化利息金额。

(六) 其他流动资产

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
待抵扣税金	115,014.00	81,814.96

2. 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(七) 固定资产

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	696,732.85	690,314.39
固定资产清理	-	-
合 计	696,732.85	690,314.39

2. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加				本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	其他	处置或报废	其他	
(1) 账面原值								
运输工具	870,151.28	-	-	-	-	-	-	870,151.28
电子及其他设备	1,335,417.44	133,090.18	-	-	-	46,362.94	-	1,422,144.68
小 计	2,205,568.72	133,090.18	-	-	-	46,362.94	-	2,292,295.96
(2) 累计折旧		计提						
运输工具	752,195.11	11,927.10	-	-	-	-	-	764,122.21
电子及其他设备	763,059.22	111,785.27	-	-	-	43,403.59	-	831,440.90

小 计	1,515,254.33	123,712.37	-	-	-	43,403.59	-	1,595,563.11
(3) 账面价值								
运输工具	117,956.17	-	-	-	-	-	-	106,029.07
电子及其他设备	572,358.22	-	-	-	-	-	-	590,703.78
小 计	690,314.39	-	-	-	-	-	-	696,732.85

[注]本期折旧额 123,712.37 元。

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(八) 短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	7,667,200.01	5,868,500.00

(九) 应付票据及应付账款

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	4,112,416.08	4,682,566.59
应付账款	12,732,856.50	13,291,914.56
合 计	16,845,272.58	17,974,481.15

2. 应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,112,416.08	4,682,566.59

3. 应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	10,654,145.25	13,099,096.81
1-2 年	2,078,711.25	192,817.75
小 计	12,732,856.50	13,291,914.56

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
杭州上坐茶叶有限公司	1,306,856.83	尚未支付

(十) 预收款项

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	59,942.00	30,759.50

(十一) 应付职工薪酬

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	638,502.30	3,636,131.52	3,795,880.87	478,752.95
(2) 离职后福利—设定提存计划		212,738.23	212,738.23	
合 计	638,502.30	3,848,869.75	4,008,619.10	478,752.95

2. 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	638,502.30	3,222,726.50	3,382,475.85	478,752.95
(2) 职工福利费		135,346.00	135,346.00	
(3) 社会保险费		174,592.07	174,592.07	
其中：医疗保险费		154,051.82	154,051.82	
工伤保险费		2,934.33	2,934.33	
生育保险费		17,605.92	17,605.92	
(4) 住房公积金		87,414.00	87,414.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		16,052.95	16,052.95	
小 计	638,502.30	3,636,131.52	3,795,880.87	478,752.95

3. 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 基本养老保险	-	205,402.42	205,402.42	-
(2) 失业保险费	-	7,335.81	7,335.81	-
小 计	-	212,738.23	212,738.23	-

(十二) 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-	2,785.20

企业所得税	615,719.27	615,719.27
印花税	388.10	-
代扣代缴个人所得税	44.90	139.69
合 计	616,152.27	618,644.16

(十三) 其他应付款

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	-	5,541.78
其他应付款	7,691,152.22	2,162,421.59
小 计	7,691,152.22	2,167,963.37

2. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	-	5,541.78

3. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
暂借款	7,570,452.22	2,148,153.59
其他	120,700.00	14,268.00
小 计	7,691,152.22	2,162,421.59

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(3) 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
陈扬志	6,530,074.02	暂借款
陈海烨	965,400.00	暂借款
小 计	7,495,474.02	

(十四) 一年内到期的非流动负债

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	372,535.19	339,861.21

2. 一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
------	-----	-----

信用借款	372,535.19	339,861.21
------	------------	------------

(十五) 长期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	140,171.31	334,982.05

(十六) 股本

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	3,918,750.00	-	-	-	-	-	3,918,750.00

(十七) 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	466,683.22	-	-	466,683.22

(十八) 未分配利润

项 目	本期数
上年年末余额	-20,064,643.97
加：年初未分配利润调整	-
调整后本年年初余额	-20,064,643.97
加：本期归属于母公司所有者的净 利润	-3,755,965.04
减：提取法定盈余公积	-
期末未分配利润	-23,820,609.01

(十九) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务收入	18,020,400.76	12,184,250.69	28,553,794.82	19,562,843.83

其他业务收入	297,600.00			
小计	18,318,000.76	12,184,250.69	28,553,794.82	19,562,843.83

2. 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

产品名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
自营销售	5,160,106.94	2,351,114.43	7,802,399.94	4,015,531.01
分销销售	12,860,293.82	9,833,136.26	20,597,050.83	15,430,806.48
批发销售	-	-	154,344.05	116,506.34
小 计	18,020,400.76	12,184,250.69	28,553,794.82	19,562,843.83

3. 其他业务收入

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
房屋出租收入	297,600.00			

(二十) 税金及附加

项 目	本期数	上年数
城市维护建设税	25,525.88	33,835.99
教育费附加	10,939.67	14,501.14
地方教育附加	7,293.10	9,667.47
印花税	17,921.20	79.10
合 计	61,679.85	58,083.70

(二十一) 销售费用

项 目	本期数	上年数
运输费用	1,657,492.64	966,428.44
平台使用费	1,226,605.79	1,302,230.56
职工薪酬	2,356,937.25	2,438,117.87
广告费和业务宣传费		13,922.20
房租	68,183.56	133,328.96
折旧费用	73,021.36	68,609.95
办公费	43,078.58	160,911.89

差旅费	22,729.26	18,356.60
其 他	124,711.38	54,603.55
合 计	5,572,759.82	5,156,510.02

(二十二) 管理费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	1,504,485.61	2,319,590.47
房租	1,181,106.42	110,621.33
中介机构费	302,576.99	362,153.78
折旧摊销费	50,691.01	196,059.55
办公费	27,743.86	50,394.41
业务招待费	7,209.92	54,284.38
差旅交通费	58,922.77	137,467.15
物业费	467,528.99	87,982.81
税 费		4,463.60
装修费	18,705.76	173,788.89
运杂费	17,807.38	1,759.60
水电费	163,161.09	155,088.29
低值易耗品	4,791.18	41,005.72
其 他	19,258.86	61,728.66
合 计	3,823,989.84	3,756,388.64

(二十三) 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息费用	402,689.95	361,125.25
减：利息收入	23,611.62	32,011.03
手续费支出	5,518.07	5,717.17
合 计	384,596.40	334,831.39

(二十四) 资产减值损失

项 目	本期数	上年数
坏账损失	-64,391.87	54,048.29

(二十五) 资产处置收益

项 目	本期数	上年数
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-2,959.35	411,224.50
其中：固定资产	-2,959.35	411,224.50

(二十六) 营业外收入

项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
其 他	5,837.78	6,464.00	6,464.00

(二十七) 营业外支出

项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金	108,856.20	59,706.00	108,856.20
捐赠支出		1,429.48	
其 他	5,103.30	26.45	5,103.30
合 计	113,959.50	61,161.93	113,959.50

(二十八) 所得税费用

项 目	本期数	上年数
递延所得税费用	-	-693.57

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	-3,755,965.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	-938,991.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,229.71
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	909,761.55
所得税费用	-

(二十九) 合并现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
店铺保证金	185,000.00	30,000.00
往来及其他	54,982.46	87,021.07
合 计	239,982.46	117,021.07

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
付现费用	4,937,160.64	5,947,613.72
往来及其他	122,042.21	560,541.68
合 计	5,059,202.85	6,508,155.40

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
往来款	-	67,846.51

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
暂借款	5,852,401.78	1,250,000.00
票据保证金	2,899,226.73	
合 计	8,751,628.51	1,250,000.00

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
票据保证金	4,112,416.08	
暂借款		255,436.89
合 计	4,112,416.08	255,436.89

(三十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,755,965.04	-11,690.91
加：资产减值准备	-64,391.87	54,048.29

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		264,669.50
折旧	123,712.37	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)	2,959.35	-411,224.50
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)	402,689.95	361,125.25
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)		-693.57
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)	-1,202,008.90	595,984.76
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	367,433.43	903,731.61
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-1,516,887.68	-1,069,330.15
处置划分为持有待售的非流动资产		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,642,458.39	686,620.28
(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	521,540.39	1,107,806.53
减：现金的期初余额	452,170.34	998,478.81
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	69,370.05	109,327.72
2. 现金和现金等价物		
项 目	期末数	期初数

(1) 现金	521,540.39	1,107,806.53
其中：库存现金	21,738.76	47,216.32
可随时用于支付的银行存款	358,641.80	468,334.84
可随时用于支付的其他货币资金	141,159.83	592,255.37
(3) 期末现金及现金等价物余额	521,540.39	1,107,806.53

[注]现金流量表补充资料的说明：

2018年6月30日期末现金及现金等价物余额为521,540.39元，2018年6月30日资产负债表中货币资金期末数为4,956,852.66元，差额4,435,312.27元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的淘宝店铺保证金322,896.19元，银行承兑汇票保证金4,112,416.08元。

2017年6月30日期末现金及现金等价物余额为1,107,806.53元，2017年6月30日资产负债表中货币资金期末数为4,364,465.86元，差额3,256,659.33元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的淘宝店铺保证金501,000.00元，银行承兑汇票保证金2,755,659.33元。

(三十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,435,312.27	承兑汇票保证金、店铺保证金

二、合并范围的变更

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币万元。

本期合并范围未发生变更的情况。

三、在其他主体中的权益

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币万元。

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
杭州先睹为快电子商务有限公司	一级	杭州	杭州	电子商务	100.00	-	设立
杭州形色品牌管理有限公司	一级	杭州	杭州	电子商务	100.00	-	设立

四、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理

的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

（三）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（四）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（五）资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 236.69%（2017 年 12 月 31 日：227.53%）。

五、公允价值的披露

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

六、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

（一）关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司	企业类型	注册地	注册资本 (万元)	母公司对本企业 的持股比例(%)	母公司对本企业 的表决权比(%)
杭州枫尚控股有限公司	有限公司	杭州	500.00	58.69	58.69

---本公司实际控制人为陈海烨。

2. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注七(一)“在子公司中的权益”。

3. 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系
陈扬志	实际控制人之近亲属
杭州上坐茶叶有限公司	实际控制人控制的公司
杭州博学堂电子商务有限公司	实际控制人控制的公司

(二) 关联交易情况

购销商品、接受和提供劳务情况

1. 销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
杭州博学堂电子商务有限公司	花茶等	协议价	9,376.33	0

2. 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
杭州上坐茶叶有限公司	茶叶等	协议价	-	678,578.75

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州博学堂电子商务有限公司	45,213.51	4,052.54	35,837.18	1,791.86

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
(1) 应付账款	杭州上坐茶叶有限公司	1,306,856.83	1,306,856.83

(2) 其他应付款			
	陈扬志	6,530,074.02	1,250,672.24
	陈海烨	965,400.00	760,000.00
	杭州枫尚控股有限公司	65,000.00	65,000.00

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

九、母公司财务报表重要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收票据	-	-	-	-	-	-
应收账款	512,904.59	32,600.12	480,304.47	338,258.04	16,912.90	321,345.14
合 计	512,904.59	32,600.12	480,304.47	338,258.04	16,912.90	321,345.14

2. 应收账款

(1) 明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	512,904.59	100.00	32,600.12	6.36	480,304.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	512,904.59	100.00	32,600.12	6.36	480,304.47

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	338,258.04	100.00	16,912.90	5.00	321,345.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	338,258.04	100.00	16,912.90	5.00	321,345.14

(2) 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款
账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	373,806.68	18,690.33	5.00
1-2 年	139,097.91	13,909.79	10.00
小 计	512,904.59	32,600.12	6.36

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,687.22 元。

(4) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江天猫供应链管理有限公司	353,738.83	1 年以内	68.97	17,686.94
华润万家生活超市（浙江）有限公司	103,260.73	1-2 年	20.13	10,326.07
杭州博学堂电子商务有限公司	45,213.51	1-2 年	8.82	4,521.35
杭州卷瓜网络有限公司	5,885.73	1 年以内	1.15	294.29
上海多维度网络科技股份有限公司	4,277.79	1 年以内	0.83	213.89
小 计	512,376.59		99.90	33,042.54

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)
杭州博学堂电子商务有限公司	实际控制人控制的公司	45,213.51	8.82

(二) 其他应收款

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-	-
其他应收款	895,889.42	67,394.47	828,494.95	1,002,939.00	127,946.95	874,992.05
合 计	895,889.42	67,394.47	828,494.95	1,002,939.00	127,946.95	874,992.05

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	895,889.42	100.00	67,394.47	7.52	828,494.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	895,889.42	100.00	67,394.47	7.52	828,494.95

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,002,939.00	100.00	127,946.95	12.76	874,992.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	1,002,939.00	100.00	127,946.95	12.76	874,992.05

(2) 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的其他应收款
账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	443,889.42	22,194.47	5.00
1-2 年	452,000.00	45,200.00	10.00
小 计	895,889.42	67,394.47	7.52

(3) 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 60,552.48 元。

(4) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质或内容	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
杭州东亮电磁线有限公司	押金	240,000.00	注	26.79	21,500.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	150,000.00	1-2 年	16.74	15,000.00
浙江天猫技术有限公司	保证金	65,000.00	1-2 年	7.26	6,500.00
杭州经济技术开发区人民法院	保证金	56,000.00	1 年以内	6.25	2,800.00
上海智奥一号店信息技术有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	5.58	2,500.00
小 计		561,000.00		62.62	48,300.00

注：1 年以内 50,000.00 元；1-2 年 190,000.00 元

(三) 长期股权投资

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	1,225,883.44	-	1,225,883.44	1,225,883.44	-	1,225,883.44

2. 子公司情况

被投资单位名称	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
杭州先睹为快电子商务有限公司	925,883.44	-	-	925,883.44	-	-
杭州形色品牌管理有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00	-	-
小 计	1,225,883.44	-	-	1,225,883.44	-	-

(四) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	17,958,887.93	12,207,848.45	28,512,410.78	19,559,297.50

2. 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

产品名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
自营销售	5,098,594.11	2,374,712.19	7,802,399.94	4,015,531.01
分销销售	12,860,293.82	9,833,136.26	20,710,010.84	15,543,766.49
小 计	17,958,887.93	12,207,848.45	28,512,410.78	19,559,297.50

3. 其他业务收入

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
房屋出租收入	297,600.00			

十、补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-2,959.35	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
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)	-	-
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期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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的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	-108,121.72	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	-111,081.07	-
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	-	-
非经常性损益净额	-111,081.07	-
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	-111,081.07	-
归属于少数股东的非经常性损益	-	-

(二) 净资产收益率和每股收益

1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益(元/股)
-------	----------	-----------

	益率(%)	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	不适用	-0.96	-0.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.93	-0.93

2. 计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	-3,755,965.04
非经常性损益	2	-111,081.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-3,644,883.97
期初股份总数	4	3,918,750.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12	3,918,750.00
基本每股收益	13=1/12	-0.96
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	-0.93

[注] 12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州简品食品股份有限公司
2018年8月24日