



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

2019

公司半年度大事记

2019年2月28日，公司董事会提名陈海焯、陈双双、高丹丹、李思弦、曹江为公司第二届董事会董事成员。

2019年2月28日，公司监事会提名盛婉君、齐晓宇为公司第二届监事会非职工代表监事成员。

2019年3月18日，2019年职工代表大会第一次会议选举蓝雅为公司职工代表监事。

2019年3月18日，公司完成第二届董事会成员及第二届监事会成员的换届选举，并选举陈海焯为公司董事长兼总经理，任命李思弦为董事会秘书，任命吴素芳为公司财务负责人，选举盛婉君为监事会主席。

2019年5月15日，陈海焯女士辞去董事长职务，曹江先生辞去董事职务。

2019年5月29日，公司提名张章娥女士为公司第二届董事会董事候选人。

2019年6月16日，公司追认张章娥女士为公司董事长。

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	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	37

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
主办券商、民族证券	指	中国民族证券有限责任公司
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	2019年1月1日至2019年6月30日
上年同期、上期	指	2018年1月1日至2018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。

公司负责人陈海焯、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	张章娥
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
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0571-28131633
传真	0571-28979119
电子邮箱	lvcaiye@jianpin100.onaliyun.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 邮编 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	公司董事会秘书办公室

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 年 11 月 3 日
挂牌时间	2016 年 8 月 5 日
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	冲饮、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	集合竞价转让
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	陈海焯、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	否

五、 中介机构

主办券商	民族证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号 5 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	是

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	6,472,660.60	18,318,000.76	-64.48%
毛利率%	40.38%	33.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,057,342.54	-3,755,965.04	18.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,051,241.50	-3,644,883.97	16.29%
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）	-12.39%	-21.39%	-
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）	-12.36%	-20.76%	-
基本每股收益	-0.78	-0.96	-18.75%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	3,664,763.96	4,780,247.58	-23.34%
负债总计	29,873,498.26	27,931,639.34	6.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	-26,208,734.30	-23,151,391.76	-13.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-6.69	-5.91	-13.20%
资产负债率%（母公司）	637.81%	495.01%	-
资产负债率%（合并）	815.15%	584.31%	-
流动比率	0.11	0.15	-
利息保障倍数	-17.18	-8.33	-

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	-2,003,962.01	-5,642,458.39	64.13%
应收账款周转率	27.46	69.14	-
存货周转率	2.63	3.34	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-23.34%	17.42%	-
营业收入增长率%	-64.67%	-35.85%	-
净利润增长率%	18.6%	32,027.23%	-

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	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	-6,101.04
非经常性损益合计	-6,101.04
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-6,101.04

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 其他原因 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 366.48 万元，较年初减少 111.55 万元。货币资金减少 26.92 万元，预付款项减少 30.17 万元，存货减少 59.05 万元；负债总额 2,987.35 万元，较年初增加 194.19 万元。其中其他应付款增加 601.08 万元，主要为对外暂借款增加 542.23 万元，净资产-2,620.87 万元，资产负债率 637.81%，比年初 495.01% 上升 28.8 个百分点。

报告期内营业收入 647.27 万元，主营业务收入 647.27 万元、营业成本 385.92 万元，毛利率 40.38%、净利润 -305.73 万元。相比于上年同期，营业收入减少 1,184.53 万元，下降 64.67%，其中代销销售额减少 893.92 万元，平台销售减少 260.85 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。净亏损较上年 375.60 万元减少 69.86 万元。虽然各项费用均有下降，但销售额的大幅下降还是导致公司大额亏损。

经营性现金流量净额 -200.40 万元，上年同期为-564.25 万元，现金净流出同比上年减少 363.85 万元。销售商品、提供劳务收到的现金 739.11 万元，同期减少 1365.07 万元，降幅 64.87%；而购买商品、接受劳务支付的现金 417.87 万元，减少 1,325.13 万元，降幅 76.03%；支付的其他与经营活动有关的现金 285.31 万元，同比减少 220.61 万元，支付给职工及为职工支付的现金 236.92 万元，同比减少 163.94 万元。

为补充经营所需流动资金，本期从金融机构借入 138.20 万元，关联方无息暂借款项 792.95 万元；偿还借款金额 559.83 万元，支付利息 17.70 万元，偿还关联方款项 188.58 万元；筹资活动产生的现金流量净额为 195.54 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，毛利率同比提升 6.9 个百分点。销售费用、管理费用同比分别下降 44.1%、41.3%。由于销售额下降，各费用占比提升 17.7%、13.8%。

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，加快产品的迭代升级，努力实现扭亏为盈。

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：公司已建立了一系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 2019 年上半年和 2018 年上半年净利润分别为-305.73 万元和-387.76 万元，亏损有所减少，但亏损还是不少。主要原因系公司 B2B 和各网络渠道业务销量规模相较去年精简了不少。

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，必要时采取及时止损措施，争取收入增长的同时期间费用率能稳中有降。

5、短期偿债风险

公司本报告期末流动比率为 0.11，目前公司诉讼案件有 8 起，而且要求给付时间比较集中，目前公司存在无法及时偿还债务的风险。

应对措施：公司与供应商合作都是实行先付款后发货，这样也更好方便公司每月制定付款计划并以确保货款支付；加强销售计划管理及执行，缩减销售规模，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新的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，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 2019 年上半年和 2018 年度同期的经营活动现金流量净额分别为-155.2 万元和-559.02 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。

10、持续经营能力的风险

公司总资产规模减少，同时营业收入下降且持续亏损，报告期内公司面临供应商欠款问题而引发的多起诉讼案件，公司多个资金账号被冻结，资金流转困难，以致公司业务也受到一定影响，势必对公司的持续经营能力造成一定的影响。

应对措施：公司一方面积极寻找战略合作伙伴，同时实际控制人持续为公司提供财务支持；另一方面公司积极联系各方关系，解决诉讼案件，消除负面影响，从而保证公司业务的正常流转。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司遵循以人为本的价值观，积极实践管理创新，有优质的产品和专业的服务，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。此外，公司无偿为安检部门免费提供场地宣传安全生产等培训，同时我司也是下沙高校学生实习基地之一。

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	四.二.(一)
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	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
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	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
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	四.二.(五)
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及募集资金使用事项	□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) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
杭州诺丁食品有限公司	本公司	货款纠纷	355,488.88	1.36%	否	2019年8月8日
天津世纪鲲鹏影视传媒有限公司	本公司	广告合同纠纷	700,000.00	2.67%	否	2019年8月8日
本公司	杭州诺丁食品有限公司	商标侵权	300,000.00	1.14%	否	2019年8月8日
本公司	杭州物美乐沙	商标侵权	500,000.00	1.91%	否	2019年8

	超市有限公司、杭州诺丁食品有限公司					月8日
海宁大维食品有限公司	本公司	委托加工纠纷	263,549.07	1.01%	否	2019年8月8日
安徽昊康生物科技有限公司	本公司	委托加工纠纷	1,237,605.28	4.72%	否	2019年8月8日
佳禾食品工业股份有限公司	本公司	委托加工纠纷	278,767.68	1.06%	否	2019年8月8日
杭州万来印刷有限公司	本公司	印刷承揽合同纠纷	197,912.10	0.76%	否	2019年8月8日
杭州思味王食品有限公司	本公司	委托加工纠纷	641,945.72	2.45%	否	2019年8月8日
杭州知味观食品有限公司	本公司	买卖合同纠纷	930,748.95	3.55%	否	2019年8月8日
总计	-	-	5,406,017.68	20.63%	-	-

[注]截至2019年6月30日，公司净资产额为-26,208,734.30元，上表中“占期末净资产比例%”指标系按期末净资产额的绝对值计算所得。

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

因上述多起案件，公司账号被申请保全裁定，且部分已结案。公司资金流转存在一定的困难，各项经营业务也受到了一定的影响。截至公告之日，公司尚未支付调解结果要求给付的欠款。

2、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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	9,000,000.00	5,604,473.56
6. 其他	0	0

(三) 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
陈海焯	向关联方款项借入	2,325,000.00	已事后补充履行	2019年8月22日	2019-053
杭州博学堂电子商	服务协议	50,000.00	已事后补充履行	2019年8月22日	2019-053

务有限公司				日	
-------	--	--	--	---	--

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。

上述向关联公司杭州博学堂电子商务有限公司为公司提供服务，属于正常的商业经营行为，系公司业务正常发展所需，是合理的、必要的；该关联交易遵从平等、自愿的原则，不存在损害公司及其股东利益的情形，不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/8/5		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争的承诺》	正在履行中
董监高	2016/8/5		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争的承诺》	正在履行中
董监高	2016/8/5		其他（关联交易）	其他承诺（关联交易）	《规范关联交易承诺函》、《关于减少及规范关联交易及资金往来的承诺函》	正在履行中
其他股东	2016/8/5		其他（关联交易）	其他承诺（关联交易）	《规范关联交易承诺函》	正在履行中
其他股东	2016/8/5		挂牌	限售承诺	《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》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/5		挂牌	限售承诺	《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》	正在履行中
其他股东	2019/4/12	2020/4/11	其他（财务支持）	其他承诺（财务支持）	《后续逐步规范公司社会保险缴纳工作的承诺函》、《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》、《承担公司对产品的制作成	正在履行中

					分进行虚假宣传的全部责任的承诺》	
实际控制人或控股股东	2019/4/12	2020/4/11	其他（财务支持）	其他承诺（财务支持）	《为公司无偿提供财务支持的承诺》	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、承诺人：公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员

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：公司全体股东、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，因公司日常经营的需要，同时根据 2018 年度公司实际财务状况，公司 2019 年度预计日常性关联交易：拟向实际控制人陈海焯之妹妹向公司提供无息借款 900 万元，截至公告之日，陈扬志已向公司提供无息借款 5,604,473.56 元用于日常经营。以上借款履行了必要的审议程序，在 2019 年 1 月 2 日第一届董事会第十六次会议中审议并通过《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》；公司与杭州博学堂电子商务有限公司合作，产生人民币 50,000.00 元的服务费，公司实际控制人陈海焯女士向公司提供财务支持——即提供无息借款 2,325,000.00 元，同时陈海焯女士预计 2019 年 9 月至 2019 年 12 月拟向公司提供无息借款。对于上述合作项目及上述借款项目，公司于 2018 年 8 月 20 日召开的第二届董事会第五次会议审议并通过了《关于追认公司关联交易的议案》、《关于公司拟向关联方借入款项的关联交易议案》。

3、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，因公司日常经营的需要，同时根据 2018 年度公司实际财务状况，公司 2019 年度预计日常性关联交易：拟向实际控制人陈海焯之妹妹向公司提供无息借款 900 万元，截止公告之日，陈扬志已向公司提供无息借款 5,604,473.56 元用于日常经营。以上借款履行了必要的审议程序，在 2019 年 1 月 2 日第一届董事会第十六次会议中审议并通过《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》；公司与杭州博学堂电子商务有限公司合作，产生人民币 50,000.00 元的服务费，公司实际控制人陈海焯女士向公司提供财务支持——即提供无息借款 2,325,000.00 元，同时陈海焯女士预计 2019 年 9 月至 2019 年 12 月拟向公司提供无息借款。对于上述合作项目及上述借款项目，公司于 2018 年 8 月 20 日召开的第二届董事会第五次会议审议并通过了《关于追认公司关联交易的议案》、《关于公司拟向关联方借入款项的关联交易议案》。

4、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。

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。

7、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。

8、承诺人：公司控股股东、实际控制人

承诺事项：《为公司无偿提供财务支持的承诺》

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。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	被冻结	446,921.06	12.20%	诉讼保全
支付宝资金	支付宝冻结	7,001.00	0.19%	店铺保证金
合计	-	453,922.06	12.39%	-

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	陈海焯	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焯控制的企业，股东张章娥为陈海焯之母亲。

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：陈海焯

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。

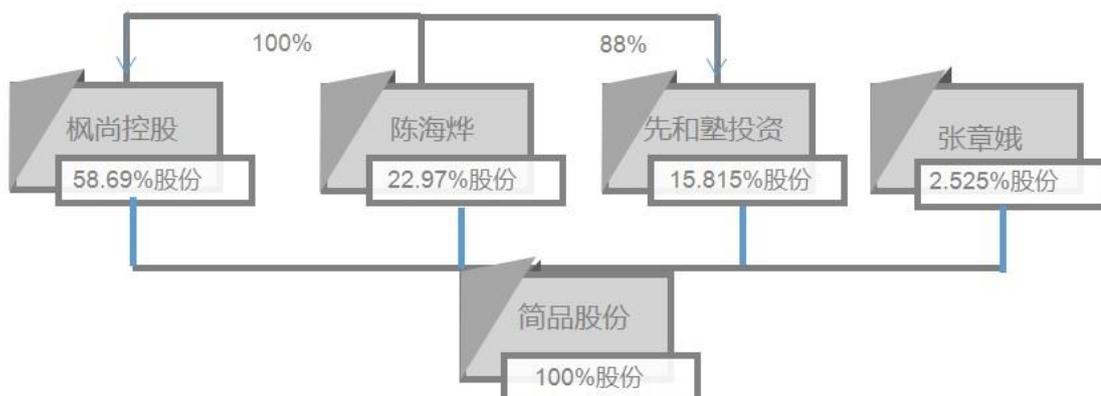
(二) 实际控制人情况

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，由陈海焯女士继承。本次继承后，枫尚控股和先和塾投资均变革为陈海焯控制的企业。

截至 2019 年 6 月 30 日，陈海焯直接持有公司 22.97% 的股权，张章娥直接持有公司 2.52% 的股权，陈海焯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。故陈海焯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，担任公司董事长、法定代表人。故不将其认定为共同公司实际控制人。

陈海焯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、陈海焯、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，截至本次半年报披露日，公司实际控制人为陈海焯。



陈海焯女士，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2019年5月任杭州简品食品股份有限公司董事长，2017年6月至今任杭州简品食品股份有限公司总经理。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
张章娥	董事长	女	1958年5月	小学	2019年6月16日至2022年3月17日	是
陈海焯	董事兼总经理	女	1978年3月	大专	2019年3月18日至2022年3月17日	是
陈双双	董事	女	1982年5月	中专	2019年3月18日至2022年3月17日	是
李思弦	董事兼董事会 秘书	女	1987年3月	本科	2019年3月18日至2022年3月17日	是
高丹丹	董事	女	1985年8月	高中	2019年3月18日至2022年3月17日	是
曹江	董事	男	1977年11月	大专	2019年3月18日至2019年6月18日	是
盛婉君	监事会主席	女	1981年7月	本科	2019年3月18日至2022年3月17日	是
齐晓宇	监事	女	1989年1月	本科	2019年3月18日至2022年3月17日	是
蓝雅	职工监事	女	1990年8月	本科	2019年3月18日至2022年3月17日	是
吴素芳	财务负责人	女	1978年12月	本科	2019年3月18日至2022年3月17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：

总经理陈海焯为公司实际控制人，她与董事长张章娥是母女关系，同时陈海焯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
张章娥	董事长	99,000	0	99,000	2.52%	0
陈海焯	总经理	900,000	0	900,000	22.97%	0

合计	-	999,000	0	999,000	25.49%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈海焯	董事长兼总经理	离任	总经理	个人原因辞去董事长职务
曹江	董事	离任	无	个人原因辞去董事职务
张章娥	无	新任	董事长	原董事长辞职，为完善公司组织架构

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

张章娥女士，女，中国国籍，无境外永久居留权，1958年出生，小学学历。从2005年9月至2011年期间，在玉环县荣华眼镜厂担任经理职务，管理公司日常事务；2012年1月到2015年12月，待业；自2016年3月其作为杭州简品食品股份有限公司发起人股东之一至今。

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	9	7
供应配发人员	5	5
销售人员	39	27
研发人员	5	2
财务人员	5	5
员工总计	63	46

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	17	15
专科	26	17
专科以下	18	13
员工总计	63	46

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

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

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）	542,395.95	811,593.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第八节二一（二）	264,823.19	206,592.61
其中：应收票据			
应收账款		264,823.19	206,592.61
应收款项融资			
预付款项	第八节二一（三）	196,603.57	498,350.07
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）	1,010,697.71	914,416.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节二一（五）	1,172,978.4	1,763,520.19
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节二一（六）	11,543.48	9,751.24
流动资产合计		3,199,042.3	4,204,224.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	第八节二一（七）	465,721.66	576,023.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		465,721.66	576,023.31
资产总计		3,664,763.96	4,780,247.58
流动负债：			
短期借款	第八节二一（八）	437,788.15	4,319,128.11
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	第八节二一（九）	9,453,945.43	9,327,094.50
其中：应付票据			300,000.00
应付账款		9,453,945.43	9,027,094.5
预收款项	第八节二一（十）	55,923.41	5,799.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	第八节二一（十一）	429,736.87	456,396.25
应交税费	第八节二一（十二）	89,202.17	92,095.13
其他应付款	第八节二一（十三）	19,406,902.23	13,396,144.30
其中：应付利息			3,825.46
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	第八节二一（十四）		334,982.05
其他流动负债			
流动负债合计		29,873,498.26	27,931,639.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		29,873,498.26	27,931,639.34
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节二一（十五）	3,918,750.00	3,918,750.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节二一（十六）	466,683.22	466,683.22
一般风险准备			
未分配利润	第八节二一（十七）	-30,594,167.52	-27,536,824.98
归属于母公司所有者权益合计		-26,208,734.30	-23,151,391.76
少数股东权益			
所有者权益合计		-26,208,734.3	-23,151,391.76
负债和所有者权益总计		3,664,763.96	4,780,247.58

法定代表人：张章娥

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		523,465.76	683,333.15
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第八节二九（一）	262,182.19	206,592.61
应收款项融资			
预付款项		74,770.79	426,310.42
其他应收款	第八节二九（二）	1,054,895.65	906,731.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,172,978.4	1,763,296.57
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,088,292.79	3,986,264.65
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节二九（三）	1,225,883.44	1,225,883.44
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		465,721.66	576,023.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,691,605.1	1,801,906.75
资产总计		4,779,897.89	5,788,171.40
流动负债：			
短期借款		413,204.75	4,232,044.75
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			300,000.00
应付账款		9,196,061.82	8,766,220.56
预收款项		55,923.41	5,799.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		429,736.87	454,575.48
应交税费		89,423.73	92,036.69
其他应付款		20,302,080.28	14,466,458.89
其中：应付利息			3,825.46
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			334,982.05
其他流动负债			
流动负债合计		30,486,430.86	28,652,117.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		30,486,430.86	28,652,117.42
所有者权益：			
股本		3,918,750	3,918,750.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		325,883.44	325,883.44

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		466,683.22	466,683.22
一般风险准备			
未分配利润		-30,417,849.63	-27,575,262.68
所有者权益合计		-25,706,532.97	-22,863,946.02
负债和所有者权益合计		4,779,897.89	5,788,171.40

法定代表人：张章娥

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		6,472,660.60	18,318,000.76
其中：营业收入	第八节二一（十八）	6,472,660.60	18,318,000.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,523,902.1	21,962,884.73
其中：营业成本	第八节二一（十八）	3,859,218.86	12,184,250.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节二一（十九）	62,996.43	61,679.85
销售费用	第八节二一（二十）	3,113,454.36	5,572,759.82
管理费用	第八节二一（二一）	2,245,941.56	3,823,989.84
研发费用			
财务费用	第八节二一（二二）	168,765.94	384,596.40
其中：利息费用		168,141.63	402,689.95
利息收入		-2,676.5	-23,611.62
信用减值损失			
资产减值损失	第八节二一（二三）	73,524.95	-64,391.87
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节二一（二四）		-2,959.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,051,241.5	-3,647,843.32
加：营业外收入	第八节二一（二五）	1,163.83	5,837.78
减：营业外支出	第八节二一（二六）	7,264.87	113,959.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,057,342.54	-3,755,965.04
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,057,342.54	-3,755,965.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,057,342.54	-3,755,965.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,057,342.54	-3,755,965.04
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			

7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,057,342.54	-3,755,965.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,057,342.54	-3,755,965.04
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.78	-0.96
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.78	-0.96

法定代表人：张章娥

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）	6,437,856.31	18,256,487.93
减：营业成本	第八节二九（四）	3,864,486.02	12,207,848.45
税金及附加		62,989.13	61,644.65
销售费用		2,923,226.47	5,517,784.63
管理费用		2,187,307.89	3,711,908.66
研发费用		0	0
财务费用		166,080.66	384,267.35
其中：利息费用		165,452.3	402,689.95
利息收入		-2,660.24	-23,611.62
加：其他收益		0	0
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
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-69,090.32	44,865.26
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）		-2,835,324.18	-3,582,100.55
加：营业外收入		2.1	0

减：营业外支出		7,264.87	112,303.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,842,586.95	-3,694,403.79
减：所得税费用		0	0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,842,586.95	-3,694,403.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,842,586.95	-3,694,403.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		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
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0	0
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0	0
5. 其他		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. 其他债权投资公允价值变动		0	0
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0
6. 其他债权投资信用减值准备		0	0
7. 现金流量套期储备		0	0
8. 外币财务报表折算差额		0	0
9. 其他		0	0
六、综合收益总额		-2,842,586.95	-3,694,403.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.73	-0.94
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.73	-0.94

法定代表人：张章娥

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		7,391,076.76	21,041,775.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二一(二七)1	480,354.88	239,982.46
经营活动现金流入小计		7,871,431.64	21,281,757.62
购买商品、接受劳务支付的现金		4,178,698.49	17,429,982.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,369,198.95	4,008,619.10
支付的各项税费		474,378.01	426,411.61
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二一(二七)2	2,853,118.20	5,059,202.85
经营活动现金流出小计		9,875,393.65	26,924,216.01
经营活动产生的现金流量净额		-2,003,962.01	-5,642,458.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			155,715.51
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			155,715.51

投资活动产生的现金流量净额			-155,715.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,382,000.00	7,828,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节二一（二七）3	8,229,473.56	8,751,628.51
筹资活动现金流入小计		9,611,473.56	16,579,628.51
偿还债务支付的现金		5,598,322.01	6,191,436.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,967.09	408,231.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节二一（二七）4	1,885,826.27	4,112,416.08
筹资活动现金流出小计		7,656,115.37	10,712,084.56
筹资活动产生的现金流量净额		1,955,358.19	5,867,543.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-48,603.82	69,370.05
加：期初现金及现金等价物余额		137,077.71	452,170.34
六、期末现金及现金等价物余额		88,473.89	521,540.39

法定代表人：张章娥

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		7,355,801.97	20,818,897.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		426,985.75	151,826.20
经营活动现金流入小计		7,782,787.72	20,970,723.37
购买商品、接受劳务支付的现金		4,066,256.43	17,331,370.55
支付给职工以及为职工支付的现金		2,135,799.37	3,897,741.13
支付的各项税费		474,378.01	425,911.97
支付其他与经营活动有关的现金		3,105,518.95	4,923,211.57
经营活动现金流出小计		9,781,952.76	26,578,235.22
经营活动产生的现金流量净额		-1,999,165.04	-5,607,511.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净			

额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			155,715.51
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			155,715.51
投资活动产生的现金流量净额			-155,715.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,382,000	7,828,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,212,563.26	8,751,628.51
筹资活动现金流入小计		9,594,563.26	16,579,628.51
偿还债务支付的现金		5,535,822.05	6,191,436.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,849.07	408,231.73
支付其他与筹资活动有关的现金		1,877,001.00	4,112,416.08
筹资活动现金流出小计		7,584,672.12	10,712,084.56
筹资活动产生的现金流量净额		2,009,891.14	5,867,543.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		10,726.10	104,316.59
加：期初现金及现金等价物余额		60,818.60	320,664.87
六、期末现金及现金等价物余额		71,544.70	424,981.46

法定代表人：张章娥

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	(二). 1
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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

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说明，期初系指 2019 年 1 月 1 日，期末系指 2019 年 6 月 30 日；本期系指 2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日，上年同期系指 2018 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
银行存款	274,282.35	49,993.09
其他货币资金	268,113.60	739,861.41
合 计	542,395.95	811,593.26

2. 期末使用受限的货币资金共 453,922.06 元，其中：存放于支付宝的保证金 7,001 元、由于诉讼案件被冻结的银行存款 256,508.45 元、支付宝余额 190,412.61 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	382,021.98	117,198.79	264,823.19	322,612.80	116,020.19	206,592.61
合 计	382,021.98	117,198.79	264,823.19	322,612.80	116,020.19	206,592.61

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	278,761.25	72.97	13,938.06	5	264,823.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	103,260.73	27.03	103,260.73	100	-
小 计	382,021.98	100.00	117,198.79	30.68	264,823.19

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	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

(2) 坏账准备计提情况

1) 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	278,761.25	13,938.06	5.00
小 计	278,761.25	13,938.06	5.00

2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
华润万家生活超市（浙江）有限公司	103,260.73	103,260.73	100.00	长期无法结算

(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 1,178.60 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	175,838.02	1 年以内	46.03	8,791.90
华润万家生活超市（浙江）有限公司	103,260.73	2-3 年	27.03	103,260.73
北京京东世纪信息技术有限公司	45,331.09	1 年以内	11.87	2,266.55
深圳前海云集品电子商务有限公司	29,665.00	1 年以内	7.77	1,483.25
北京京东世纪贸易有限公司	23,421.22	1 年以内	6.13	1,171.06
小 计	377,516.06		98.83	116,973.49

(三) 预付款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	占总额比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)
1年以内	179,824.32	91.46	498,350.07	100.00
1-2年	11,927.53	6.07	-	
2-3年	4,851.72	2.47	-	
合 计	196,603.57	100.00	498,350.07	100.00

1. 账龄分析

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
山东醉美食品有限公司	48,400.00	1年以内	24.62	采购尚未到货
浙江天猫技术有限公司	30,000.00	1年以内	15.26	服务尚未提供
泰安市岱香园食品有限公司	23,022.57	1年以内	11.71	采购尚未到货
方钦选	16,536.00	1年以内	8.41	采购尚未到货
山东健欣养生食品有限公司	11,927.53	1-2年	6.07	采购尚未到货
小 计	129,886.10		66.07	

(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	1,159,539.69	148,841.98	1,010,697.71	990,912.53	76,495.63	914,416.90
合 计	1,159,539.69	148,841.98	1,010,697.71	990,912.53	76,495.63	914,416.90

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	1,159,539.69	100.00	148,841.98	12.84	1,010,697.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小计	1,159,539.69	100.00	148,841.98	12.84	1,010,697.71

续上表：

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	990,912.53	100.00	76,495.63	7.72	914,416.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小计	990,912.53	100.00	76,495.63	7.72	914,416.90

(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	758,239.69	37,911.98	5.00
1-2年	52,300.00	5,230.00	10.00
2-3年	344,000.00	103,200.00	30.00
3-4年	5,000.00	2,500.00	50.00
小计	1,159,539.69	148,841.98	12.84

(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 72,346.35 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
浙江天猫技术有限公司	保证金	450,000.00	1年以内	35.30	22,500.00
杭州东亮电磁线有限公司	保证金	240,000.00	注	18.83	62,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	150,000.00	2-3年	11.77	45,000.00
昆山市林达广告策划印务有限公司	其他	96,400.00	1年以内	7.56	4,820.00
山东盖能食品有限公司	保证金	60,000.00	1年以内	4.71	3,000.00
小计		996,400.00		78.17	137,320.00

注：1-2年 50,000.00元, 2-3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	610,303.16	-	610,303.16	690,399.15	-	690,399.15
库存商品	268,236.14	27,027.84	241,208.30	354,907.48	27,027.84	327,879.64
发出商品	321,466.94	-	321,466.94	745,241.40	-	745,241.40
合计	1,200,006.24	27,027.84	1,172,978.40	1,790,548.03	27,027.84	1,763,520.19

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	27,027.84	-	-	-	27,027.84

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	11,543.48	9,751.24

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	465,721.66	576,023.31
固定资产清理	-	-
合 计	465,721.66	576,023.31

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	1,422,144.68	-	-	-	-	-	-	1,422,144.68
小 计	2,292,295.96	-	-	-	-	-	-	2,292,295.96
(2) 累计折 旧		计提						
运输工具	776,049.31	11,927.10	-	-	-	-	-	787,976.41
电子及其他 设备	940,223.34	98,374.55	-	-	-	-	-	1,038,597.89
小 计	1,716,272.65	110,301.65	-	-	-	-	-	1,826,574.30
(3) 账面价 值								
运输工具	94,101.97		-	-	-	-	-	82,174.87
电子及其他 设备	481,921.34		-	-	-	-	-	383,546.79
小 计	576,023.31		-	-	-	-	-	465,721.66

[注] 本期折旧额 110,301.65 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
质押借款	-	980,000.00
信用借款	437,788.15	3,339,128.11
合计	437,788.15	4,319,128.11

(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	-	300,000.00
应付账款	9,453,945.43	9,027,094.50
合计	9,453,945.43	9,327,094.50

2. 应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	300,000.00

3. 应付账款

(1) 明细情况

账龄	期末数	期初数
1年以内	5,542,107.20	7,392,587.96
1-2年	2,291,511.42	1,441,688.79
2-3年	1,306,856.83	192,817.75
3年以上	313,469.98	-
小计	9,453,945.43	9,027,094.50

(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	未到付款期

(十) 预收款项

账龄	期末数	期初数
1年以内	55,923.41	5,799.00

(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	456,396.25	2,875,234.84	2,901,894.22	429,736.87
(2)离职后福利—设定提存计划	-	163,368.50	163,368.50	-
合 计	456,396.25	3,013,796.78	3,040,456.16	429,736.87

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	442,267.25	2,554,571.61	2,567,101.99	429,736.87
(2)职工福利费	-	85,939.40	85,939.40	-
(3)社会保险费	-	134,601.33	134,601.33	-
其中：医疗保险费	-	118,302.49	118,302.49	-
工伤保险费	-	2,778.56	2,778.56	-
生育保险费	-	13,520.28	13,520.28	-
(4)住房公积金	14,129.00	74,857.00	88,986.00	-
(5)工会经费和职工教育经费	-	25,265.50	25,265.50	-
小 计	456,396.25	2,875,234.84	2,901,894.22	429,736.87

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	-	157,736.60	157,736.60	-
(2)失业保险费	-	5,631.90	5,631.90	-
小 计	-	163,368.50	163,368.50	-

(十二) 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	67,911.97	81,981.78
城市维护建设税	12,316.65	5,738.72
印花税	117.50	217.10
教育费附加	5,278.57	2,459.45
地方教育附加	3,519.04	1,639.64

代扣代缴个人所得税	58.44	58.44
合 计	89,202.17	92,095.13

(十三) 其他应付款

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	-	3,825.46
其他应付款	19,406,902.23	13,392,318.84
合 计	19,406,902.23	13,396,144.30

2. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	-	3,825.46

3. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
暂借款	19,356,202.23	13,316,554.94
其他	50,700.00	75,763.90
小 计	19,406,902.23	13,392,318.84

(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	16,217,069.97	暂借款
陈海焯	3,139,132.26	暂借款
小 计	19,356,202.23	

(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	-	334,982.05

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	-	334,982.05

(十五) 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

(十六) 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

(十七) 未分配利润

项 目	本期数
上年年末余额	-27,536,824.98
加：年初未分配利润调整	-
调整后本年年初余额	-27,536,824.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,057,342.54
减：提取法定盈余公积	-
期末未分配利润	-30,594,167.52

(十八) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项 目	本期数		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务收入	6,472,660.60	3,859,218.86	18,020,400.76	12,184,250.69
其他业务收入			297,600.00	
小计	6,472,660.60	3,859,218.86	18,318,000.76	12,184,250.69

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		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
平台销售	2,551,581.58	1,522,418.74	5,160,106.94	2,351,114.43

代理销售	3,921,079.02	2,336,800.12	12,860,293.82	9,833,136.26
小 计	6,472,660.60	3,859,218.86	18,020,400.76	12,184,250.69

（十九）税金及附加

项 目	本期数	上期数
城市维护建设税	36,157.53	25,525.88
教育费附加	15,496.09	10,939.67
地方教育附加	10,330.71	7,293.10
印花税	862.10	17,921.20
车船税	150.0	
合 计	62,996.43	61,679.85

（二十）销售费用

项 目	本期数	上期数
运输费用	439,345.87	1,657,492.64
平台使用费	403,874.38	1,226,605.79
职工薪酬	1,513,108.71	2,356,937.25
广告费和业务宣传费	19,982.60	
房租	422,853.31	68,183.56
折旧费用	64,646.34	73,021.36
办公费	542.35	43,078.58
差旅费		22,729.26
其 他	249,100.80	124,711.38
合 计	3,113,454.36	5,572,759.82

（二一）管理费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	1,051,349.56	1,504,485.61
房租	437,435.65	1,181,106.42
中介机构费	281,320.76	302,576.99

折旧摊销费	45,655.31	50,691.01
办公费	13,031.32	27,743.86
业务招待费	11,813.00	7,209.92
差旅交通费	45,912.00	58,922.77
物业费	176,468.80	467,528.99
装修费		18,705.76
运杂费	1,068.00	17,807.38
水电费	101,225.58	163,161.09
低值易耗品	535.00	4,791.18
其他	80,126.58	19,258.86
合 计	2,245,941.56	3,823,989.84

(二二) 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息费用	168,141.63	402,689.95
减：利息收入	2,676.50	23,611.62
手续费支出	3,300.81	5,518.07
合 计	168,765.94	384,596.40

(二三) 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	73,524.95	-64,391.87

(二四) 资产处置收益

项 目	本期数	上期数
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
其中：固定资产	-	-2,959.35

(二五) 营业外收入

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损
-----	-----	-----	-----------

			益的金额
其他	1,163.83	5,837.78	1,163.83

(二六) 营业外支出

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金	1,500.00	108,856.20	1,500.00
税收滞纳金	1,057.85	-	1,057.85
其他	4,707.02	5,103.30	4,707.02
合计	7,264.87	113,959.50	7,264.87

(二七) 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	上期数
收回保证金	367,514.55	185,000.00
其他	112,840.33	54,982.46
合计	480,354.88	239,982.46

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
付现费用	2,311,458.58	4,937,160.64
被冻结货币资金	446,921.06	
其他	94,738.56	122,042.21
合计	2,853,118.20	5,059,202.85

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
暂借款	7,929,473.56	5,852,401.78
票据保证金	300,000.00	2,899,226.73
合计	8,229,473.56	8,751,628.51

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

票据保证金	-	4,112,416.08
暂借款	1,885,826.27	
合计	1,885,826.27	4,112,416.08

(二八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,057,342.54	-3,755,965.04
加：资产减值准备	73,524.95	-64,391.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,301.65	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
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)	168,141.63	402,689.95
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)		
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)	590,541.79	-1,202,008.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	439,432.47	367,433.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	118,359.10	-1,516,887.68
处置划分为持有待售的非流动资产		
其他	-466,921.06	
经营活动产生的现金流量净额	-2,023,962.01	-5,642,458.39
(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	88,473.89	521,540.39
减：现金的期初余额	137,077.71	452,170.34
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	-48,603.82	69,370.05

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	88,473.89	521,540.39
其中：库存现金		21,738.76
可随时用于支付的银行存款	17,773.90	358,641.80
可随时用于支付的其他货币资金	70,699.99	141,159.83
(2) 期末现金及现金等价物余额	88,473.89	521,540.39

[注]现金流量表补充资料的说明：

2019年6月30日期末现金及现金等价物余额为88,473.89元，2019年6月30日资产负债表中货币资金期末数为542,395.95元，差额473,922.06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7001元；由于诉讼案件被冻结银行存款256,508.45元、支付宝余额190,412.61元。

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。

(二九) 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	7,001.00	店铺保证金
货币资金	446,921.06	由于诉讼案件被冻
小 计	453,922.06	

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
杭州从味遇见品牌管理有限公司	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的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 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 815.15%（2018 年 12 月 31 日：584.31%）。

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 万元	58.69	58.69

本公司实际控制人为陈海焯。

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

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
杭州博学堂电子商务有限公司	会务服务	协议价	50,000.00	-

(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

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
	杭州博学堂电子商务有限公司	4,786.49	
(2) 其他应付款			
	陈扬志	16,217,069.97	12,479,597.41
	陈海焯	3,139,132.26	832,957.53

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

以下注释项目除非特别说明，期初系指 2019 年 1 月 1 日，期末系指 2019 年 6 月 30 日；本期系指 2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日，上年同期系指 2018 年 1 月 1 日-6 月 30 日。金额单位为人民币元。

(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	379,241.98	117,059.79	262,182.19	322,612.80	116,020.19	206,592.61
合 计	379,241.98	117,059.79	262,182.19	322,612.80	116,020.19	206,592.61

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	275,981.25	72.77	13,799.06	5	262,182.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	103,260.73	27.23	103,260.73	100	-
小 计	379,241.98	100.00	117,059.79	30.87	262,182.19

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	219,352.07	67.99	12,759.46	5.82	206,592.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	103,260.73	32.01	103,260.73	100.00	-
小 计	322,612.8	100.00	116,020.19	35.96	206,592.61

(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	275,981.25	13,799.06	5.00
小计	275,981.25	13,799.06	5.00

(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 1,039.60 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	175,838.02	1年以内	46.03	8,791.90
华润万家生活超市(浙江)有限公司	103,260.73	2-3年	27.03	103,260.73
北京京东世纪信息技术有限公司	45,331.09	1年以内	11.87	2,266.55
深圳前海云集品电子商务有限公司	29,665.00	1年以内	7.77	1,483.25
北京京东世纪贸易有限公司	23,421.22	1年以内	6.13	1,171.06
小计	377,516.06		98.83	116,973.49

(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	1,198,827.00	143,931.35	1,054,895.65	982,612.53	75,880.63	906,731.90
合计	1,198,827.00	143,931.35	1,054,895.65	982,612.53	75,880.63	906,731.90

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	1,198,827.00	100.00	143,931.35	12.01	1,054,895.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	1,198,827.00	100.00	143,931.35	12.01	1,054,895.65

续上表：

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	982,612.53	100.00	75,880.63	7.72	906,731.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	982,612.53	100.00	75,880.63	7.72	906,731.90

(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	803,827.00	34,431.35	4.28
1-2 年	50,000.00	5,000.00	10.00
2-3 年	340,000.00	102,000.00	30.00
3 年以上	5,000.00	2,500.00	50.00
小 计	1,198,827.00	143,931.35	12.01%

(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 68,050.72 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
浙江天猫技术有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	33.37	20,000.00
杭州东亮电磁线有限公司	保证金	240,000.00	注	20.02	62,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	12.51	45,000.00

杭州从味遇见品牌管理有限公司	其他	115,200.00	1年以内	9.61	-
昆山市林达广告策划印务有限公司	其他	96,400.00	1年以内	8.04	4,820.00
小计		1,001,600.00		83.55	131,820.00

注：1-2年 50,000.00 元；2-3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
先睹为快电子商务	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
主营业务收入	6,437,856.31	3,864,486.02	17,958,887.93	12,207,848.45
其他业务收入			297,600.00	
小 计	6,437,856.31	3,864,486.02	18,256,487.93	12,207,848.45

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
平台销售	2,516,777.29	1,527,685.90	5,098,594.11	2,374,712.19

代理销售	3,921,079.02	2,336,800.12	12,860,293.82	9,833,136.26
小 计	6,437,856.31	3,864,486.02	17,958,887.93	12,207,848.45

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	-	-
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	-6,101.04	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	-6,101.04	-
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	-6,101.04	-
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	-6,101.04	-
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	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-0.78	-0.78
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	-0.78	-0.78

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	-3,057,342.54
非经常性损益	2	-6,101.04
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-3,051,241.50
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	-0.78
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	-0.78

[注] $12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$

(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
2019年8月22日