

证券代码：839630

证券简称：安继行

主办券商：西部证券



安继行
NEEQ : 839630

上海安继行信息技术股份有限公司
Angelhood Shanghai Co.,Ltd.

服务在线助您超越

Fews
餐饮设备批发网
Foodservice Equipment
Wholesale and Solutions
Welcome
进入批发网 >>
www.f-ews.com

Fems
餐饮设备维修网
Foodservice Equipment
Maintenance and Service
Welcome
进入维修网 >>
www.f-ems.com

餐饮设备全生命周期 B2B2C 服务平台

年度报告

2021

公司年度大事记

安继行综合 BI 门户重大升级，全新适配 Quick BI 4.0 新版图表样式，大幅度提升用户体验。

开发销售成本分析系统，从客户、订单、产品等多维度实时分析销售成本及利润状况。

开发费用分析系统，实时监控企业各项费用对业务成交额占比及各项费用的浮动情况。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	96

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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徐梁及会计机构负责人（会计主管人员）徐梁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的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
行业竞争风险	<p>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。</p> <p>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。</p>
进出口政策及汇率变动的风险	<p>报告期内，公司采购约 15%为来自境外。境外供应商主要涉及美国、法国。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</p>

	<p>应端的稳定性，进而影响公司的主营业务。</p> <p>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。</p>
技术风险	<p>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。</p> <p>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。</p>
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> <p>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。</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 75.75% 的合伙份额，其通过安继行投资间接持有公司 1,515,000 股股份，占公司股本总额的 15.15%，因此闻晓群合计持有公司 4,515,000 股股份，占公司股本总额的 45.15%；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 9,515,000 股股份，占公司股本总额的 95.15%。闻晓群担任公司董事长，金声云担任公司董事、总经理，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> <p>应对措施：为防止实际控制人不当控制的风险，除《公司</p>

	<p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

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
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》
《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		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）
安继行网络	指	上海安继行网络科技有限公司
安继行实业	指	上海安继行实业有限公司
咖竞汇		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
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
本期、报告期、本年度	指	2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日
上期	指	2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日
期初	指	2021 年 01 月 01 日
期末	指	2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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. Angelhood
证券简称	安继行
证券代码	839630
法定代表人	闻晓群

二、 联系方式

董事会秘书	邹婷婷
联系地址	上海市闵行区放鹤路 1088 号 1 幢三层
电话	021-51691855
传真	021-51691855
电子邮箱	shanghai@angelhood.com.cn
公司网址	www.angelhood.com.cn
办公地址	上海市闵行区放鹤路 1088 号 1 幢三层
邮政编码	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

股票交易场所	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
主要业务	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 B2B2C 电子商务服务
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
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
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	无控股股东

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（闻晓群、金声云、闻婧、张力维），一致行动人为（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	否
注册资本	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券		
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	西部证券		
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及连续签字年限	陈亚强	曾德文	
	2 年	3 年	
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206		

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、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	22,008,201.04	18,848,079.32	16.77%
毛利率%	17.30%	18.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-586,869.44	-459,988.10	-27.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-354,163.27	-565,797.21	37.40%
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）	-5.03%	-3.77%	-
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）	-3.04%	-4.64%	-
基本每股收益	-0.06	-0.05	-27.58%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	16,656,425.63	18,037,321.10	-7.66%
负债总计	5,284,139.67	6,078,165.70	-13.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,372,285.96	11,959,155.40	-4.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	1.20	-4.91%
资产负债率%（母公司）	34.15%	35.99%	-
资产负债率%（合并）	31.72%	33.70%	-
流动比率	2.96	2.80	-
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	-210,902.73	742,941.50	-128.39%
应收账款周转率	22.83	19.11	-
存货周转率	1.46	1.08	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.66%	-5.16%	-
营业收入增长率%	16.77%	-39.71%	-
净利润增长率%	-27.58%	-153.41%	-

(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	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-11,009.29
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）	49,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-271,096.88
非经常性损益合计	-232,706.17
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	-232,706.17

(八) 补充财务指标适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、会计数据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

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2018年12月07日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业自2019年01月01日起实施新租赁准则，其中母公司或子公司在境外上市且按照《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制其境外财务报表的企业可以提前实施。本公司于2021年01月01日执行新租赁准则，未涉及会计政策的相关内容调整。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(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），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 B2B2C 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。同时，开始逐步启动供方仓库，优化库存及物流，增加可售库存及销售机会，提高库存周转率。

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。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

行业信息

是否自愿披露

是 否

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) 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		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	1,200,358.29	7.21%	1,628,190.83	9.17%	-26.28%
应收票据	0	0%	0	0%	
应收账款	939,894.44	5.64%	988,213.82	5.57%	-4.89%
存货	11,257,352.05	67.59%	13,696,687.93	77.16%	-17.81%
投资性房地产	0	0%	0	0%	
长期股权投资	0	0%	0	0%	
固定资产	415,166.05	2.49%	328,291.31	1.85%	26.46%
在建工程	0	0%	0	0%	
无形资产	0	0%	0	0%	
商誉	0	0%	0	0%	
短期借款	0	0%	0	0%	
长期借款	0	0%	0	0%	
预付账款	1,594,444.87	9.57%	152,234.65	2.21%	947.36%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期期末货币资金余额较上期期末下降了 26.28%，主要系由于本期预付了一部分国外供应商的货款，造成本期期末货币资金余额下降。
- 2、本期期末存货余额较上期期末下降了 17.81%，主要系由于现阶段疫情反复与不确定性，部分库存商品降低备货数量，以免造成积压。
- 3、本期期末固定资产较上期期末上升了 26.46%，主要系因公司一辆依维柯汽车因使用年限较长，现无法满足日常使用而报废，另购入小鹏牌汽车一辆。
- 4、本期期末预付账款较上期期末上升了 947.36%，主要系国内外受到疫情冲击，原材料价格上升，部分主要供应商将于 2022 年 1 月 1 日起开始涨价。我司为更好的实现营业利润，于 2021 年 12 月下下了较多的订单并预付货款。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	22,008,201.04	-	18,848,079.32	-	16.77%
营业成本	18,200,881.63	82.70%	15,327,403.26	81.32%	18.75%
毛利率	17.30%	-	18.68%	-	-
销售费用	425,821.82	1.93%	445,649.77	2.36%	-4.45%
管理费用	3,724,625.83	16.92%	3,632,430.35	19.27%	2.54%
研发费用	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
财务费用	-20,965.06	-0.10%	13,805.46	0.07%	-251.86%
信用减值损失	45.00	0.00%	14,927.07	0.08%	-99.70%
资产减值损失	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
其他收益	49,400.00	0.22%	30,923.52	0.16%	59.75%
投资收益	34,133.03	0.16%	23,538.83	0.12%	45.01%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
资产处置收益	-11,009.29	-0.05%	16,715.69	0.09%	-165.86%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
营业利润	-316,336.07	-1.44%	-537,490.02	-2.85%	41.15%
营业外收入	25,703.40	0.12%	93,439.61	0.50%	-72.49%
营业外支出	296,800.28	1.35%	0	0.00%	-
净利润	-586,869.44	-2.67%	-459,988.10	-2.44%	-27.58%

项目重大变动原因：

- 1、本期营业收入较上年同期上升 16.77%，主要系本期国内疫情的情况有所缓解，餐饮行业逐渐回暖，业务量上升，营业收入增加。
- 2、本期营业成本较上年同期上升 18.75%，主要系由于营业收入上升，对应的营业成本上升。
- 3、本期财务费用较上年同期下降了 251.86%，主要系由于本期汇率波动较大，汇兑收益较高。
- 4、本期信用减值损失较上年同期下降了 99.70%，主要系由于上年同期处置了应收账款的坏账损失，本期无坏账损失。
- 5、本期其他收益较上年同期上升了 59.75%，主要系由于本期收到的税费返还比上年同期高。
- 6、本期投资收益较上年同期上升了 45.01%，主要系由于本期更好的利用流动资金进行理财，使得收益上升。
- 7、资产处置收益较上年同期下降了 165.86%，主要系由于本期处置了依维柯汽车。
- 8、本期营业利润较上年同期上升了 41.15%，主要系本期国内疫情的情况有所缓解，餐饮行业逐渐回暖，业务量上升，营业收入增加，营业利润上升。
- 9、本期营业外收入较上年同期下降了 72.49%，主要系上年同期部分长期挂账的应付账款予以核销，本期长期挂账的应付账款核销金额较少。
- 10、本期营业外支出较上年同期上升，主要系本期确认了一批无法销售的库存商品。
- 11、本期净利润较上年同期下降了 27.58%，主要系本期国内疫情的影响还在继续，且本期确认了一批无法销售的库存商品，导致净利润下降。

(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	22,008,201.04	18,848,079.32	16.77%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	18,200,881.63	15,327,403.26	18.75%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

□适用 √不适用

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
上海	10,942,245.27	9,007,048.79	17.69%	0.48%	3.05%	-2.81%
广东	3,606,662.19	2,964,701.88	17.80%	51.74%	50.09%	1.17%
北京	2,289,909.52	1,916,976.19	16.29%	35.92%	35.59%	-1.05%
浙江	1,580,234.11	1,331,582.16	15.74%	54.28%	51.97%	3.23%
江苏	1,398,959.12	1,176,555.77	15.90%	50.20%	49.56%	0.16%
四川	710,406.57	593,399.53	16.47%	-136.31%	-150.53%	2.90%
湖南	284,442.53	242,036.53	14.91%	35.33%	35.04%	-1.15%
其他	190,094.97	142,004.10	25.30%	0.66%	2.43%	-2.10%
海南	179,426.46	148,087.92	17.47%	-49.34%	-59.67%	3.97%
重庆	150,609.00	111,794.49	25.77%	4.44%	-16.08%	13.94%
山东	143,558.34	121,666.43	15.25%	36.44%	36.79%	-1.91%
福建	136,783.34	112,680.13	17.62%	-58.01%	-68.71%	4.40%
安徽	78,465.25	64,796.91	17.42%	-89.59%	-106.05%	5.58%
云南	61,768.07	55,040.38	10.89%	-27.41%	-16.19%	-8.89%
湖北	55,977.45	47,414.94	15.30%	29.50%	26.45%	1.85%
辽宁	48,243.17	37,680.45	21.89%	-90.35%	-111.10%	7.76%
天津	46,396.70	42,032.85	9.41%	89.57%	90.17%	-7.23%
陕西	39,958.80	34,846.23	12.79%	-58.39%	-58.93%	-1.12%
吉林	16,949.37	14,325.57	15.48%	59.68%	62.35%	-6.36%
新疆	10,034.92	6,961.35	30.63%	100.00%	100.00%	100%
河北	9,943.76	6,713.38	32.49%	-696.97%	-810.53%	6.21%
内蒙古	8,891.04	7,965.36	10.41%	25.64%	23.88%	0.09%
宁夏	7,464.61	5,947.15	20.33%	84.08%	84.63%	-4.33%
河南	5,900.64	4,076.56	30.91%	76.35%	85.43%	-27.22%
广西	4,875.85	4,546.59	6.75%	100.00%	100.00%	100%

收入构成变动的原因：

1、本期广东、北京、浙江、江苏、湖南、山东、天津、吉林、宁夏、河南较上年同期营业收入上

- 升了 30% 以上，系由于 2021 年疫情有所缓解，并且我司大力开拓业务，使得营业收入上升。
- 2、本期四川、海南、福建、海南、辽宁、陕西、河北较上年同期营业收入下降 30% 以上，系由于部分客户受到疫情冲击而缩小规模，甚至停止营业，导致我司营业收入下降。

(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	捞王(上海)餐饮管理有限公司	3,206,230.09	14.56%	否
2	深圳思为酒店供应链有限公司	929,907.99	4.23%	否
3	咖世家咖啡（上海）有限公司	606,072.00	2.75%	否
4	北京泰博维贸易有限公司	569,255.23	2.59%	否
5	提姆（上海）餐饮管理有限公司	519,842.25	2.36%	否
合计		5,831,307.56	26.49%	-

(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	弗兰卡餐饮设备安装技术服务（中国）有限公司	2,475,074.00	13.51%	否
2	意福盟（上海）贸易有限公司	2,206,683.96	12.04%	否
3	乐伯特（东莞）餐饮设备有限公司	2,078,488.59	11.34%	否
4	赫高餐饮设备（苏州）有限公司	1,364,907.25	7.45%	否
5	青岛澳特澳电器有限公司	1,222,222.00	6.67%	否
合计		9,347,375.80	51.01%	-

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	-210,902.73	742,941.50	-128.39%
投资活动产生的现金流量净额	-216,929.81	-179,094.79	-21.13%
筹资活动产生的现金流量净额			

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额下降了 128.39%，主要原因系本期支付了较多的预付款项。
- 2、投资活动产生的现金流量净额下降了 21.13%，主要原因系为了公司更好的发展，公司购买了小鹏牌车辆一台。

（三） 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
安继行网络	控股子公司	餐饮设备销售、维修及安装	1,000,000	3,002,128.81	984,173.81	0	0

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、 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

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 22,008,201.04 元，比上年同期上升了 16.77%；经营活动产生的现金流量净额-210,902.73 元；当年实现净利润-586,869.44 元。虽受到疫情冲击，公司营业利润为-316,336.07 元，但是公司运营稳定,这主要是因为公司狠抓管理，降低费用；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：由于疫情，为了更好了应对疫情带来的冲击，本期暂停投入新项目的研发，保存实力，为来年更好的研发保留实力。

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，虽然 2021 年净利润不甚理想，但是公司知名度和竞争力不断增强，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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 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

本报告期公司无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

（三） 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，接受劳务	0	0
2. 销售产品、商品，提供劳务	500,000.00	50,000.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	5,000,000.00	0

2021年，公司向关联方咖竞汇处购买市场拓展相应服务，产生了50,000元的关联交易。此项关联交易已于2020年12月22日预计并披露公告（公告编号：2020-035）。

上述关联交易是公司业务发展及正常经营所需，不存在损害公司任何其他股东利益的行为，不存在对公司不利的的影响。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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年5月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年5月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月20日	-	挂牌	其他承诺（避免关联交易承诺）	其他（实际控制人承诺将尽可能避免与公司及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易将严格依照公司章程等相关规定执行关联交易）	正在履行中
董监高	2016年5月20日	-	挂牌	其他承诺（避免关联交易承诺）	其他（董事、监事以及高级管理人员承诺将尽可能避免与公司及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易将严格依照公司章程等相关规定执行关联交易）	正在履行中
其他股东	2016年5月20日	-	挂牌	其他承诺（避免关联交易承诺）	持股10%以上的股东承诺将尽可能避免与公司及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易将严格依照公司章程等相关规定执行关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月7日	-	挂牌	一致行动承诺	其他（实际控制人之间的一致行动承诺）	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及

除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及
---------------------------------	---	-----

相关承诺具体如下：

(1) 避免同业竞争承诺：

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) 避免关联交易承诺：

本人承诺出具后，本人将尽可能避免与公司及其控股子公司之间的关联交易。

对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》、《关联交易决策制度》等规范性文件。遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

本人承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

本人有关关联交易的承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、配偶的父母，兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等重要关联方。本人将在合法权限内促成上述人员履行避免关联交易的承诺。

(3) 实际控制人之间的一致行动承诺：

本人承诺未来不得以任何方式占用股份公司及其控股子公司的资金、资产或其他资源，并且将在合法权限内促使其直接或间接控制的其他企业及关系密切的家庭成员履行上述避免资金占用承诺。

未经其他各方股东同意，不得向任何人转让、质押、赠与或以其他方式处置公司的股份。

公司经营运作过程中，凡涉及公司股东大会表决事项时，须由本协议各方先行协商一致，再在公司股东大会进行表决，各方承诺保证其就公司的表决事项在公司股东大会表决时，一致投赞成票、反对票或弃权票。

任何一方均不得与签署本协议之外的第三方签订与本协议内容相同、近似的协议或合同。

任何一方违反本协议约定，应向另外各方支付违约金，违约金的数额根据违约对公司所造成的影响或损害确定。

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。

(五) 调查处罚事项

报告期内，公司于 2021 年 03 月 11 日收到中华人民共和国莘庄海关出具的《行政处罚决定书》（沪莘庄关缉违字[2021]0007 号），依据海关法相关规定，决定给与公司科处罚款人民币 0.45 万元的行政处罚。公司已及时进行了信息披露（公告编号：2021-002）。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	4,750,000	47.5%	0	4,750,000	47.5%
	其中：控股股东、实际控制人	2,750,000	27.5%	0	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	5,250,000	52.5%	0	5,250,000	52.5%
	其中：控股股东、实际控制人	5,250,000	52.5%	0	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				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	闻晓群	3,000,000	0	3,000,000	30%	2,250,000	750,000	0	0
2	金声云	3,000,000	0	3,000,000	30%	2,250,000	750,000	0	0
3	安继行投资	2,000,000	0	2,000,000	20%	0	2,000,000	0	0
4	闻婧	1,000,000	0	1,000,000	10%	750,000	250,000	0	0
5	张力维	1,000,000	0	1,000,000	10%	0	1,000,000	0	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	5,250,000	4,750,000	0	0

普通股前十名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 75.75% 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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 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

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
闻晓群	董事长	男	否	1960年4月	2019年2月14日	2022年2月13日
金声云	董事	女	否	1961年4月	2019年2月14日	2022年2月13日
闻婧	董事	女	否	1986年11月	2019年2月14日	2022年2月13日
赵湧林	董事	男	否	1962年4月	2019年2月14日	2022年2月13日
金声虹	董事	女	否	1958年6月	2019年2月14日	2022年2月13日
李实健	监事会主席	男	否	1983年11月	2019年2月14日	2022年2月13日
俞晓兰	监事	女	否	1986年2月	2019年2月14日	2022年2月13日
陈佩玉	职工代表 监事	女	否	1988年11月	2020年3月18日	2022年2月13日
金声云	总经理	女	否	1961年4月	2020年4月7日	2022年2月13日
徐梁	财务负责人	男	否	1982年10月	2020年4月7日	2022年2月13日
邹婷婷	董事会秘书	女	否	1988年9月	2020年4月7日	2022年2月13日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

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75.75%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) 变动情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人徐梁，已获得中级会计师职称，同时具备多年财务工作经验。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	是	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；闻婧、张力维为夫妻关系。以上人员均担任公司董事。
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	是	闻晓群担任上海爱惠浦餐饮设备有限公司股东
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

□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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	5	0	0	5
销售人员	5	0	0	5
技术人员	1	0	0	1
财务人员	2	0	0	2
采购人员	2	0	0	2
仓储人员	2	0	0	2

员工总计	17	0	0	17
------	----	---	---	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	7	7
专科	8	8
专科以下	1	1
员工总计	17	17

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、员工薪酬政策：公司通过网络招聘、内部培养及行业内推等方式吸纳、引进人才，并结合员工入职年限、工作表现及贡献程度等适时调整员工薪资。公司依照劳动法及相关规定，与员工签订劳动合同，按时足额发放工资，为员工缴纳社保和住房公积金，并代扣代缴个人所得税。

2、员工培训：公司重视人才培养，每年度结合经营发展目标及员工任职情况制定相应的培训计划。主要包括：对新进员工进行入职培训，年中组织员工进行素质拓展培训，对专业技术人员每年组织按时参加继续教育培训，其为公司发展提供了有力的人才保障。

3、离退休职工情况：公司目前有 3 名退休返聘人员，其社保费用由社保机构承担，公司无需承担离退休人员社保费用。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二届董事会、监事会及高级管理人员任期于 2022 年 02 月 13 日届满，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司于 2022 年 02 月 11 日完成了第三届董事会、监事会及高级管理人员的换届，详见全国中小企业股份转让系统信息披露平台发布的《安继行：董事换届公告》（2022-002）、《安继行：监事换届公告》（2022-003）及《安继行：董事长、监事会主席、高级管理人员换届公告》（2022-011）

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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
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》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理机构、建立健全公司内部管理和控制制度，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。

公司“三会”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

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

报告期内，公司未进行章程修改。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	3	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会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。

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。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、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、总经办-财务部、IT部、营运部、供应链-采购部、供应链-仓储运输部、总经办-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

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部制度运行正常，本年度内未发现上述制度重大缺陷。</p> <p>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，从公司自身状况处罚，制定会计核算的具体制度，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。</p> <p>2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，继续完善公司财务管理体系。</p> <p>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、经营风险等前提下，采取事前防范、始终控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。</p>	

(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。

三、 投资者保护**(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况**

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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		
审计报告编号	中审亚太审字（2022）000464 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	2022 年 4 月 21 日		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈亚强 2 年	曾德文 3 年	
会计师事务所是否变更	否		
会计师事务所连续服务年限	5 年		
会计师事务所审计报酬	7 万元		

审计报告

中审亚太审字（2022）000464 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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 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 2021 年年度报告中涵盖的信息，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（如适用），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审计意见。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：陈亚强（项目合伙人）

中国注册会计师：曾德文

中国·北京

二〇二二年四月二十一日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	6.1	1,200,358.29	1,628,190.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6.2	939,894.44	988,213.82
应收款项融资			
预付款项	6.3	1,594,444.87	152,234.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	160,464.60	163,116.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.5	11,257,352.05	13,696,687.93
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	6.6	465,039.21	377,274.38
流动资产合计		15,617,553.46	17,005,717.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
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	6.7	415,166.05	328,291.31
在建工程		0	0
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	6.8	90,819.47	170,988.74
递延所得税资产	6.9	532,886.65	532,323.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,038,872.17	1,031,603.19
资产总计		16,656,425.63	18,037,321.10
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6.10	1,945,867.85	1,182,694.77
预收款项			
合同负债	6.11	652,567.55	364,512.34
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	6.12	130,751.16	127,497.96
应交税费	6.13	75,842.99	6,890.72
其他应付款	6.14	2,214,955.00	4,062,191.02
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6.15	264,155.12	334,378.89
流动负债合计		5,284,139.67	6,078,165.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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		5,284,139.67	6,078,165.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.16	10,000,000.00	10,000,000.00
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	6.17	229,411.53	229,411.53
一般风险准备			
未分配利润	6.18	1,142,874.43	1,729,743.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,372,285.96	11,959,155.40
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		11,372,285.96	11,959,155.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,656,425.63	18,037,321.10

法定代表人：闻晓群

主管会计工作负责人：徐梁

会计机构负责人：徐梁

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,145,849.19	1,518,666.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	13.1	939,894.44	988,213.82
应收款项融资			
预付款项		1,594,444.87	152,234.65
其他应收款	13.2	199,383.43	205,824.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		11,257,352.05	13,696,687.93
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		436,600.99	349,539.22
流动资产合计		15,573,524.97	16,911,167.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	13.3	1,305,439.69	1,305,439.69
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		251,844.56	111,124.62
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		90,819.47	170,988.74
递延所得税资产		532,886.65	532,323.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,180,990.37	2,119,876.19
资产总计		17,754,515.34	19,031,043.19
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,242,491.39	4,519,318.31
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		127,751.16	124,829.96
应交税费		75,842.99	6,890.72
其他应付款		1,700,000.00	1,500,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		652,567.55	364,512.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		264,155.12	334,378.89
流动负债合计		6,062,808.21	6,849,930.22
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		6,062,808.21	6,849,930.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		155,370.11	155,370.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		229,411.53	229,411.53
一般风险准备			
未分配利润		1,306,925.49	1,796,331.33
所有者权益（或股东权益）合计		11,691,707.13	12,181,112.97
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		17,754,515.34	19,031,043.19

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入	6.19	22,008,201.04	18,848,079.32
其中：营业收入	6.19	22,008,201.04	18,848,079.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		22,397,105.85	19,471,674.45
其中：营业成本	6.19	18,200,881.63	15,327,403.26
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	6.20	66,741.63	52,385.61
销售费用	6.21	425,821.82	445,649.77
管理费用	6.22	3,724,625.83	3,632,430.35
研发费用			
财务费用	6.23	-20,965.06	13,805.46
其中：利息费用			
利息收入		1,355.74	1,138.58
加：其他收益	6.24	49,400.00	30,923.52
投资收益（损失以“-”号填列）	6.25	34,133.03	23,538.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6.26	45.00	14,927.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.27	-11,009.29	16,715.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-316,336.07	-537,490.02
加：营业外收入	6.28	25,703.40	93,439.61
减：营业外支出	6.29	296,800.28	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-587,432.95	-444,050.41
减：所得税费用	6.30	-563.51	15,937.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-586,869.44	-459,988.10
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）		-586,869.44	-459,988.10
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-586,869.44	-459,988.10

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		-586,869.44	-459,988.10
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-586,869.44	-459,988.10
（二）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）		-0.06	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.05

法定代表人：闻晓群

主管会计工作负责人：徐梁

会计机构负责人：徐梁

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	13.4	22,008,201.04	18,839,826.89
减：营业成本	13.4	18,200,881.63	15,319,829.00
税金及附加		66,381.63	52,166.39
销售费用		425,821.82	445,649.77
管理费用		3,629,442.71	3,575,742.25
研发费用			
财务费用		-22,885.54	11,772.89
其中：利息费用			
利息收入		1,035.15	1,035.15

加：其他收益		49,400.00	30,923.52
投资收益（损失以“-”号填列）		34,133.03	23,538.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		45.00	14,927.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,009.29	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-218,872.47	-495,943.99
加：营业外收入		25,703.40	93,439.61
减：营业外支出		296,800.28	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-489,969.35	-402,504.38
减：所得税费用		-563.51	15,937.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-489,405.84	-418,442.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		-489,405.84	-418,442.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			
五、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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-489,405.84	-418,442.07
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	2021年	2020年
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		25,164,586.48	21,231,905.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		49,400.00	30,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	6.31	27,059.14	2,117.84
经营活动现金流入小计		25,241,045.62	21,264,023.57
购买商品、接受劳务支付的现金		19,094,490.16	14,498,624.87
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		2,141,904.13	2,116,383.43
支付的各项税费		614,026.25	570,133.96
支付其他与经营活动有关的现金	6.31	3,601,527.81	3,335,939.81
经营活动现金流出小计		25,451,948.35	20,521,082.07
经营活动产生的现金流量净额		-210,902.73	742,941.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			17,800,000.00
取得投资收益收到的现金		34,133.03	23,538.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	40,000.00
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		44,133.03	17,863,538.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		261,062.84	242,633.62

投资支付的现金			17,800,000.00
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		261,062.84	18,042,633.62
投资活动产生的现金流量净额		-216,929.81	-179,094.79
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-427,832.54	563,846.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,628,190.83	1,064,344.12
六、期末现金及现金等价物余额		1,200,358.29	1,628,190.83

法定代表人：闻晓群

主管会计工作负责人：徐梁

会计机构负责人：徐梁

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		25,164,586.48	21,231,905.73
收到的税费返还		49,400.00	30,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		26,940.92	2,014.41
经营活动现金流入小计		25,240,927.40	21,263,920.14
购买商品、接受劳务支付的现金		21,322,553.47	15,301,050.61
支付给职工以及为职工支付的现金		2,100,974.03	2,087,171.43
支付的各项税费		547,284.62	570,133.96
支付其他与经营活动有关的现金		1,501,071.42	2,846,686.10
经营活动现金流出小计		25,471,883.54	20,805,042.10
经营活动产生的现金流量净额		-230,956.14	458,878.04
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			17,800,000.00
取得投资收益收到的现金		34,133.03	23,538.83
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		34,133.03	17,823,538.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		261,062.84	15,916.81
投资支付的现金			17,800,000.00
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		261,062.84	17,815,916.81
投资活动产生的现金流量净额		-226,929.81	7,622.02
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-457,885.95	466,500.06
加：期初现金及现金等价物余额		1,518,666.83	1,052,166.77
六、期末现金及现金等价物余额		1,060,780.88	1,518,666.83

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	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							229,411.53		1,729,743.87		11,959,155.40	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00							229,411.53		1,729,743.87		11,959,155.40	
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）										-586,869.44		-586,869.44	
（一）综合收益总额										-586,869.44		-586,869.44	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00								229,411.53		1,142,874.43		11,372,285.96

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	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							229,411.53		2,189,731.97			12,419,143.50

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00							229,411.53		2,189,731.97			12,419,143.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-459,988.10			-459,988.10
（一）综合收益总额										-459,988.10			-459,988.10
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留													

存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00								229,411.53		1,729,743.87		11,959,155.40

法定代表人：闻晓群

主管会计工作负责人：徐梁

会计机构负责人：徐梁

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	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				155,370.11				229,411.53		1,796,331.33	12,181,112.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				155,370.11				229,411.53		1,796,331.33	12,181,112.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-489,405.84	-489,405.84
（一）综合收益总额											-489,405.84	-489,405.84
（二）所有者投入和减少资												

本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,000,000.00				155,370.11				229,411.53		1,306,925.49	11,691,707.13

项目	2020年											
	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				155,370.11				229,411.53		2,214,773.4	12,599,555.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				155,370.11				229,411.53		2,214,773.4	12,599,555.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-418,442.07	-418,442.07
（一）综合收益总额											-418,442.07	-418,442.07
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,000,000.00				155,370.11				229,411.53		1,796,331.33	12,181,112.97

三、 财务报表附注

上海安继行信息技术股份有限公司 2021 年度财务报表附注

1、公司基本情况

1.1 公司概况

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”）于 2011 年 4 月在上海注册成立，现总部位于上海市闵行区放鹤路 1088 号 1 幢三层。截止 2021 年 12 月 31 日，公司注册资本人民币 1000 万元，实收资本人民币 1000 万元。公司股东明细如下：

股东	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
金声云	净资产折合股份	300.00	30.00
闻晓群	净资产折合股份	300.00	30.00
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
闻婧	净资产折合股份	100.00	10.00
张力维	净资产折合股份	100.00	10.00
合计		1,000.00	100.00

本公司及子公司的业务性质和主要经营活动为专业从事餐饮设备、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（包括企业管理系统和电商平台），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

公司于 2016 年 11 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，本公司报告期属于新三板基础层企业，证券代码 839630，证券简称：安继行。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 04 月 21 日决议批准报出。

1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注“8、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。

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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、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

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加工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。

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。

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），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及本附注“4.XX 长期股权投资”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“4.14 长期股权投资”或本附注“4.9 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”（详见本附注 4.14）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 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.14 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

4.7 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。

4.8 外币业务和外币报表折算

4.8.1 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。

4.8.2 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。
编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

4.8.3 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

4.9 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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。

4.9.1 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

4.9.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金

融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

4.9.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

4.9.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4.9.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4.9.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

4.9.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（c）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

（d）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（e）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.10 应收账款、4.20 合同负债。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.12 其他应收款。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.9.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 365 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

4.9.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90 日，本公司推定该金融工具已发生违约。

4.9.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司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控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分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中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司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。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4.9.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司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。

4.9.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司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。

4.9.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

4.10 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.10.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收账款[组合 1]	非关联方货款
应收账款[组合 2]	关联方货款

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考行业特性、历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。公司应收账款仅 5%左右不能在当年收回，对 1 年内的应收账款不确认信用损失准备，逾期 1 年以内按 30%的比例确认信用损失准备，逾期 1-2 年按 50%确认信用损失准备，逾期 3 年以上按 100%确认信用损失准备。

对于划分为组合 2 的应收账款，不计提坏账准备。

4.10.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.11 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.11.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损

失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
其他应收款[组合 1]	非关联方往来款
其他应收款[组合 2]	押金/保证金/备用金
其他应收款[组合 3]	关联方往来款

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.11.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.12 存货

4.12.1 存货的分类

存货主要包括库存商品等。

4.12.2 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、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

4.12.3 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。

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。

4.12.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.13 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。

4.13.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“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”。

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。

4.13.2 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。

4.13.2.1 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。

4.13.2.2 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。

4.13.2.3 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 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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后

的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

4.14 固定资产

4.14.1 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。

4.14.2 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	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公家具	年限平均法	5	5	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。

4.14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.19 长期资产减值”。

4.14.4 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

使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.14.5 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。

4.15 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.19 长期资产减值”。

4.16 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.17 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激

励相关金额；

3) 本公司发生的初始直接费用；

4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

4.18 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、服务费 等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

类别	摊销年限(年)
装修费-奉贤仓库	5年、4年
装修费-办公楼	3年
批发网-数据库、服务器服务费	3
阿里云 web 应用防火墙服务费	3
阿里云服务器平台服务费	3
金蝶软件服务费	5
Teambition 服务费	3

4.19 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。

4.20 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.21 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、失业保险以及年金等。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。

4.22 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

4.23 收入

4.23.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控

制权的迹象。

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

4.23.1.1 销售餐饮商品收入

本公司销售餐饮设备的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期通常为 60 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本公司与客户之间的部分合同存在未达标赔偿/合同折扣/违约金/考核罚款/奖励金等安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

4.23.1.2 提供餐饮设备安装、维修服务

本公司向客户提供餐饮设备安装服务，因在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，在履约后确认收入。

4.24 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。

4.25 递延所得税资产/递延所得税负债

4.25.1 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报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.25.2 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。

4.25.3 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。

4.25.4 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、清偿负债同时进行时，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。

4.26 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债【短期租赁和低价值资产租赁除外】。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注4、14“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

4.27 重要会计政策、会计估计的变更

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业自2019年1月1日起实施新租赁准则，其中母公司或子公司在境外上市且按照《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制其境外财务报表的企业可以提前实施。本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，未涉及会计政策的相关内容调整。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、6%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：子公司上海安继行网络科技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，上年年末指2020年12月31日，期初指2021年1月1日，期末指2021年12月31日，本期指2021年度，上期指2020年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47,298.78	49,069.34
银行存款	1,039,072.37	1,579,121.49
其他货币资金	113,987.14	-
合计	1,200,358.29	1,628,190.83
其中：存放在境外的款项总额	-	-

6.2 应收账款

6.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	939,614.44	987,828.82
1至2年	400.00	550.00
小计	940,014.44	988,378.82
减：坏账准备	120.00	165.00
合计	939,894.44	988,213.82

6.2.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	940,014.44	100.00	120.00	0.00	939,894.44
其中：组合 1-非关联方货款	940,014.44	100.00	120.00	0.00	939,894.44
组合 2-关联方货款					
合计	940,014.44	100.00	120.00	0.00	939,894.44

(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	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	988,378.82	100.00	165.00	0.01	988,213.82
其中：组合 1-非关联方货款	988,378.82	100.00	165.00	0.01	988,213.82
组合 2-关联方货款					
合计	988,378.82	/	165.00	/	988,213.82

6.2.2.1 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：非关联方货款

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	939,614.44		
1至2年	400.00	120.00	30.00
合计	940,014.44	120.00	-

6.2.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

坏账准备		165.00	45.00		120.00
合计		165.00	45.00		120.00

6.2.4 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 908,849.06 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 96.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

6.3 预付款项

6.3.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,594,444.87	100.00	152,234.65	100.00
合计	1,594,444.87	—	152,234.65	—

无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算。

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 1,187,567.49 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 74.48%。

6.4 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	160,464.60	163,116.30
合计	160,464.60	163,116.30

6.4.1 其他应收款

6.4.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	348.30	30,000.00
1至2年	30,000.00	129,876.30
2至3年	129,876.30	240.00
3年以上	240.00	3,000.00
小计	160,464.60	163,116.30
减：坏账准备		-
合计	160,464.60	163,116.30

6.4.1.2 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	160,464.60	163,116.30
合计	160,464.60	163,116.30

6.4.1.3 坏账准备计提情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司账面其他应收款均为押金及保证金，无须计提坏账准备。

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
上海慧珑实业有限公司	押金	80,000.00	2-3 年	49.04	-
上海创炬汇企业管理有限公司	押金	39,876.30	2-3 年	24.45	-
北京云杉信息技术有限公司	保证金	20,000.00	1-2 年	12.26	-
		10,000.00	2-3 年	6.13	-
北京市骏景酒店用品有限责任公司	保证金	10,000.00	1-2 年	6.13	-
上海市奉贤区正轲纯水店	押金	240.00	3 年以上	1.84	-
合计	/	160,116.30	/	99.85	-

6.5 存货

6.9.1 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	11,257,352.05		11,257,352.05
合计	11,257,352.05		11,257,352.05

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	13,696,687.93	-	13,696,687.93
合计	13,696,687.93	-	13,696,687.93

6.6 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房租物业保险费	157,313.67	165,697.75
待抵扣进项税额	307,725.54	211,576.63
预缴关税	141,144.14	
合计	465,039.21	377,274.38

6.7 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	415,166.05	328,291.31
固定资产清理		
合计	415,166.05	328,291.31

6.7.1 固定资产

6.7.1.1 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	1,158,578.40	266,294.14	1,424,872.54
2.本期增加金额	239,225.66	65,802.70	305,028.36
(1) 购置	239,225.66	65,802.70	305,028.36
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	931,861.59	8,074.53	939,936.12
(1) 处置或报废	931,861.59	8,074.53	939,936.12
4.期末余额	465,942.47	324,022.31	789,964.78
二、累计折旧			
1.期初余额	865,265.91	231,315.32	1,096,581.23
2.本期增加金额	92,640.99	33,989.15	126,630.14
(1) 计提	92,640.99	33,989.15	126,630.14
3.本期减少金额	843,501.27	4,911.37	848,412.64
(1) 处置或报废	843,501.27	4,911.37	848,412.64
4.期末余额	114,405.63	260,393.10	374,798.73
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	351,536.84	63,629.21	415,166.05
2.期初账面价值	293,312.49	34,978.82	328,291.31

6.8 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费-奉贤仓库	97,844.59		30,106.08		67,738.51
装修费-办公楼	9,971.46		9,971.46		
批发网-数据库、服务器服务费	14,679.33		9,786.24		4,893.09
阿里云 web 应用防火墙服务费	8,301.80		4,981.20		3,320.60
阿里云服务器平台服务费（厨品集）	18,396.93		2,508.69	15,888.24	
金蝶软件服务费	5,370.20		1,130.52		4,239.68
Teambition 服务费	16,424.43		5,796.84		10,627.59

合计	170,988.74	64,281.03	15,888.24	90,819.47
----	------------	-----------	-----------	-----------

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
信用减值损失	120.00	30.00	165.00	41.25
可抵扣亏损	2,131,426.60	532,856.65	2,129,127.56	532,281.89
合计	2,131,546.60	532,886.65	2,129,292.56	532,323.14

6.10 应付账款

6.10.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,945,867.85	1,182,694.77
合计	1,945,867.85	1,182,694.77

无账龄超过1年的重要应付账款。

6.11 合同负债

6.11.1 分类

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	652,567.55	364,512.34
合计	652,567.55	364,512.34

其他说明：本公司已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额预计将于一年内确认收入。

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	127,497.96	1,967,541.78	1,964,288.58	130,751.16
二、离职后福利-设定提存计划		179,523.80	179,523.80	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	127,497.96	2,147,065.58	2,143,812.38	130,751.16

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	127,497.96	1,774,642.09	1,771,388.89	130,751.16
二、职工福利费		10,676.69	10,676.69	
三、社会保险费		125,191.00	125,191.00	

其中：医疗保险费		122,529.40	122,529.40	
工伤保险费		1,740.90	1,740.90	
生育保险费		920.70	920.70	
四、住房公积金		57,032.00	57,032.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	127,497.96	1,967,541.78	1,964,288.58	130,751.16

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		174,083.10	174,083.10	
2、失业保险费		5,440.70	5,440.70	
3、企业年金缴费				
合计		179,523.80	179,523.80	

6.13 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,415.56	
个人所得税	8,798.97	6,890.72
城市维护建设税	2,520.78	
教育费附加	2,520.78	
印花税	11,586.90	
合计	75,842.99	6,890.72

6.14 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,214,955.00	4,062,191.02
合计	2,214,955.00	4,062,191.02

6.14.1 其他应付款

6.14.1.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	2,014,955.00	4,062,191.02
非关联方往来款	200,000.00	
合计	2,214,955.00	4,062,191.02

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
金声云	514,955.00	信用期内
闻晓群	1,500,000.00	信用期内
合计	2,014,955.00	

6.15 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	264,155.12	334,378.89
合计	264,155.12	334,378.89

6.16 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

6.17 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	229,411.53			229,411.53
合计	229,411.53			229,411.53

6.18 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	1,729,743.87	2,189,731.97
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,729,743.87	2,189,731.97
加：本期归属于母公司股东的净利润	-575,282.54	-459,988.10
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,154,461.33	1,729,743.87

6.19 营业收入和营业成本

6.19.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,008,201.04	18,200,881.63	18,848,079.32	15,327,403.26
其他业务				
合计	22,008,201.04	18,200,881.63	18,848,079.32	15,327,403.26

6.20 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	27,397.36	22,390.66
教育费附加	16,438.43	13,410.87
地方教育费附加	10,958.94	8,940.58
车船使用税	360.00	1,380.00
印花税	11,586.90	6,263.50
合计	66,741.63	52,385.61

其他说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

6.21 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	10,441.80	10,441.80
工薪	214,959.40	219,732.10
通讯费	369.58	
保险金	11,535.65	11,691.84
商品维修费	41,370.29	53,748.96
广告和业务宣传费	50,600.00	
快递费	6,969.91	
车辆使用费	21,607.30	106,964.33
包装费	7,733.26	15,893.27
修理费		3,371.80
其他	60,234.63	23,805.67
合计	425,821.82	445,649.77

6.22 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	20,461.65	25,022.46
房租	629,299.25	733,069.81
物业管理费	57,847.83	52,496.85
水电费	33,918.72	61,275.36
交际应酬费	33,820.62	53,806.94
市内交通费	12,340.76	19,606.45
差旅费	18,362.62	61,328.11
通讯费	41,879.86	39,583.57
工资	1,553,682.69	1,626,390.88
保险费	16,623.78	8,394.22
福利费	10,676.69	53,932.53
累计折旧	116,188.34	32,229.40
服务费	524,224.71	320,337.40
社会保险金	361,746.80	196,798.21
中介机构服务费	207,547.18	226,415.10
其他	86,004.33	121,743.06
合计	3,724,625.83	3,632,430.35

6.23 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
利息收入	-1,355.74	-1,138.58
汇兑损失	-51,061.73	-11,365.68
手续费	31,452.41	26,309.72
合计	-20,965.06	13,805.46

6.24 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	49,400.00	30,000.00
代扣个人所得税手续费返回		923.52
合计	49,400.00	30,923.52

与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
园区退税	49,400.00	30,000.00	与收益相关
合计	49,400.00	30,000.00	

6.25 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	34,133.03	23,538.83
合计	34,133.03	23,538.83

6.26 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	45.00	14,927.07
合计	45.00	14,927.07

6.27 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	-11,009.29	16,715.69
合计	-11,009.29	16,715.69

6.28 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的款项	22,849.16	93,383.87	22,849.16
赔偿款	2,854.24	55.74	2,854.24
合计	25,703.40	93,439.61	25,703.40

6.29 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
罚款、罚金、滞纳金支出	615.14		615.14
其他存货损失	296,185.14		296,185.14
合计	296,800.28		296,800.28

6.30 所得税费用

6.30.1 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		

递延所得税费用	-563.51	15,937.69
合计	-563.51	15,937.69

6.74.2 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	-575,846.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-143,961.51
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-563.51
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,582.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	66,379.38
所得税费用	-563.51

6.31 现金流量表项目

6.31.1 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	1,355.74	1,138.58
往来款	22,849.16	
个税手续费返还		923.52
赔偿款	2,854.24	55.74
合计	27,059.14	2,117.84

6.31.2 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	1,798,940.27	1,759,349.80
银行手续费	31,452.41	26,309.72
往来款	1,771,135.13	1,524,926.75
合计	3,601,527.81	3,310,586.27

6.32 现金流量表补充资料

6.32.1 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	-586,869.44	-459,988.10
加：资产减值准备		
信用减值损失	-45.00	14,927.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,630.14	42,671.20
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	64,281.03	115,985.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-11,009.29	-16,715.69
固定资产报废损失	-	

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失	-	
财务费用		
投资损失	-34,133.03	-23,538.83
递延所得税资产减少	-563.51	15,937.69
递延所得税负债增加		
存货的减少	3,501,975.73	1,116,344.92
经营性应收项目的减少	-1,340,815.79	497,144.31
经营性应付项目的增加	-1,930,353.57	-559,826.63
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-210,902.73	742,941.50
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	1,200,358.29	1,628,190.83
减：现金的期初余额	1,628,190.83	1,064,344.12
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	-427,832.54	563,846.71

6.32.4 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,200,358.29	1,628,190.83
其中：库存现金	47,298.78	49,069.34
可随时用于支付的银行存款	1,039,072.37	1,579,121.49
可随时用于支付的其他货币资金	113,987.14	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,200,358.29	1,628,190.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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	
上海安继行网络科技有限公司	上海	上海	餐饮设备销售及安装	100.00		收购

8、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括应收款项、货币资金、理财产品、应付款项等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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及风险管理目标如下所述。

8.1 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分析本公司所面临的各种风险，确定适当的风险承受底线，及时对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

8.2 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注 XX 的披露。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的重大信用风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注 4.9。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司

通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注 4.10 和附注 4.12 的披露。

8.3 流动风险

流动性风险指公司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。管理流动性风险时，本公司政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过对流动性风险的集中控制，借助全面预算定期编制资金滚动预算，对现金余额进行实时监控，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还到期债务。本公司保持充足的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，降低现金流量波动的影响。本公司管理层通过与金融机构进行融资磋商，从而使公司保持一定的授信额度，进而降低流动性风险。

9.4 市场风险

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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、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。本公司外币结算的业务通常及时结汇，且外币业务占比较小。因此，风险较低。

B、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。

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行短期理财产品有关。

9、关联方及关联交易

9.1 本公司控股股东及实际控制人

股东名称	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司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：闻晓群、金声云、闻婧和张力维为公司的共同实际控制人。金声云和闻晓群系夫妻关系，闻婧为其二人的女儿，闻婧和张力维系夫妻关系。

9.2 本公司的子公司情况

详见附注“7.1 在子公司中的权益”。

9.3 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
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

9.4 关联方交易情况**9.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

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	50,000.00	

9.4.2 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	747,854.85	733,328.56

9.5 关联方应收应付款项**9.5.1 应付项目**

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
金声虹		615,101.69
金声云	514,955.00	1,947,089.33
闻晓群	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	2,014,955.00	4,062,191.02

10、承诺及或有事项**10.1 重大承诺事项**

资产负债表日不存对外重要承诺事项。

10.2 或有事项

资产负债表日不存在需要披露的或有事项。

11、资产负债表日后事项

截止审计报告日，不存在需要披露的资产负债表日后事项。

12、其他重要事项

资产负债表日不存对需要披露的其他重要事项。

13、公司财务报表重要项目注释

13.1 应收账款

13.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	939,614.44	987,828.82
1至2年	400.00	550.00
小计	940,014.44	988,378.82
减：坏账准备	120.00	165.00
合计	939,894.44	988,213.82

13.1.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	940,014.44	100.00	120.00	0.00	939,894.44
其中：组合 1-非关联方货款	940,014.44	100.00	120.00	0.00	939,894.44
组合 2-关联方货款					
合计	940,014.44	100.00	120.00	0.00	939,894.44

(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	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	988,378.82	100.00	165.00	0.01	988,213.82
其中：组合 1-非关联方货款	988,378.82	100.00	165.00	0.01	988,213.82
组合 2-关联方货款					
合计	988,378.82	/	165.00	/	988,213.82

13.1.2.1 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：非关联方货款

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	939,614.44		
1至2年	400.00	120.00	30.00
合计	940,014.44	120.00	-

13.1.2.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

坏账准备		165.00	45.00		120.00
合计		165.00	45.00		120.00

13.1.2.4 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 908,849.06 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 96.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

13.2 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	199,383.43	205,824.55
合计	199,383.43	205,824.55

13.2.1 其他应收款

13.2.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	39,267.13	72,708.25
1 至 2 年	30,000.00	
2 至 3 年	129,876.30	
3 年以上	240.00	3,000.00
小计	199,383.43	205,824.55
减：坏账准备		-
合计	199,383.43	205,824.55

13.2.1.2 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	199,035.13	163,116.30
关联方往来款	38,918.83	42,708.25
合计	199,383.43	205,824.55

13.2.1.3 坏账准备计提情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司账面其他应收款均为押金及保证金，无须计提坏账准备。

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
上海慧珑实业有限公司	押金	80,000.00	2-3 年		-
上海安继行网络科技有限公司	往来款	38,918.83	1 年以内		-
上海创炬汇企业管理有限公司	押金	39,876.30	2-3 年		-

北京云杉信息技术有限公司	保证金	20,000.00	1-2 年		-
		10,000.00	2-3 年		-
北京市骏景酒店用品有限责任公司	保证金	10,000.00	1-2 年		-
合计	/	198,795.13	/		-

13.3 长期股权投资

13.3.1 长期股权投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	1,305,439.69		1,305,439.69
合计	1,305,439.69		1,305,439.69

(续)

项目	期出余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	1,305,439.69		1,305,439.69
合计	1,305,439.69		1,305,439.69

13.3.2 对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海安继行网络科技有限公司	1,305,439.69			1,305,439.69
合计	1,305,439.69			1,305,439.69

13.4 营业收入和营业成本

13.4.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,008,201.04	18,200,881.63	18,848,079.32	15,327,403.26
其他业务				
合计	22,008,201.04	18,200,881.63	18,848,079.32	15,327,403.26

13.5 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	34,133.03	23,538.83
合计	34,133.03	23,538.83

14、补充资料

14.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-11,009.29	
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）	49,400.00	
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，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-271,096.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-232,706.17	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-232,706.17	

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。

14.2 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

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	-5.03	-0.06	-0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的 净利润	-3.04	-0.04	-0.04

上海安继行信息技术股份公司

2022年4月21日

第九节 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：

公司财务办公室。