



盛来股份

NEEQ : 837880

广州市盛来食品股份有限公司

Guangzhou Sheng Lai food Limited by Share ., Ltd .



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

2018年6月收到广州市工业和信息化委广州市财政局关于下达2017年省级工业和信息发展专项资金（促进民营经济发展）项目计划的“新三板专题”项目费用补助资金500000元。

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 | 13 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 15 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 17 |
| 第七节 财务报告 | 20 |
| 第八节 财务报表附注 | 30 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|--------------------------------|
| 盛来股份、公司、本公司、股份公司 | 指 | 广州市盛来食品股份有限公司 |
| 盛来投资 | 指 | 广州市盛来投资有限公司 |
| 盛功喜 | 指 | 广州市盛功喜投资咨询合伙企业（有限合伙） |
| 杭州大帝、收购人 | 指 | 杭州大帝科技发展有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 广州市盛来食品股份有限公司股东大会 |
| 股东会 | 指 | 广州市盛来食品有限公司股东会 |
| 董事会 | 指 | 广州市盛来食品股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 广州市盛来食品股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《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 | 广州市盛来食品股份有限公司章程 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 披露平台 | 指 | 全国中小企业股份转让系统信息披露平台 |
| 开源证券、主办券商 | 指 | 开源证券股份有限公司 |
| 本报告 | 指 | 《广州市盛来食品股份有限公司 2018 年半年度报告》 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日-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。

公司负责人莫丽霞、主管会计工作负责人黄艳玲及会计机构负责人（会计主管人员）黄艳玲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 | 公司董事会办公室 |
| 备查文件 | 1、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。 2、审议半年报的董事会决议文件、监事会决议文件，董事、高管的确认意见，监事的审查意见。 3、报告期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。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 广州市盛来食品股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Guangzhou Sheng Lai food Limited by Share ., Ltd . |
| 证券简称 | 盛来股份 |
| 证券代码 | 837880 |
| 法定代表人 | 莫丽霞 |
| 办公地址 | 广州市天河区体育西路 103 号 804 房 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 罗秋婷 |
| 是否通过董秘资格考试 | 否 |
| 电话 | 020-85236976 |
| 传真 | 020-85236972 |
| 电子邮箱 | Shenglai88@163.com |
| 公司网址 | http://www.gzslsp.com/ |
| 联系地址及邮政编码 | 广州市天河区体育西路 103 号 804 房 510620 |
| 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 | 2010 年 9 月 3 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 7 月 7 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | F51 批发业 |
| 主要产品与服务项目 | 冷冻肉类的批发 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价 |
| 普通股总股本（股） | 5,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 广州市盛来投资有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 莫丽霞、黄志明 |

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 | 91440106562253122U | 否 |

| | | |
|---------|------------------------|---|
| 注册地址 | 广州市天河区体育西路 103 号 804 房 | 否 |
| 注册资本（元） | 5,000,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------------------|
| 主办券商 | 开源证券 |
| 主办券商办公地址 | 陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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 | 2,666,737.93 | 15,944,435.13 | -83.27% |
| 毛利率 | 4.25% | -2.22% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -597,327.69 | -894,888.35 | - |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -972,327.69 | -1,494,855.68 | - |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | -6.40% | -8.26% | - |
| 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） | -10.41% | -13.80% | - |
| 基本每股收益 | -0.12 | -0.18 | - |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|--------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 9,856,376.84 | 10,247,804.33 | -3.82% |
| 负债总计 | 817,989.11 | 612,088.91 | 33.64% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 9,038,387.73 | 9,635,715.42 | -6.20% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.81 | 1.93 | -6.22% |
| 资产负债率（母公司） | 5.39% | 4.53% | - |
| 资产负债率（合并） | 8.30% | 5.97% | - |
| 流动比率 | 11.95 | 16.66 | - |
| 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 | -587,086.89 | -2,144,558.46 | |
| 应收账款周转率 | 0.59 | 3.59 | - |
| 存货周转率 | 2.18 | 5.06 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--------|--------|---------|------|
| 总资产增长率 | -3.82% | -11.52% | - |

| | | | |
|---------|---------|----------|---|
| 营业收入增长率 | -83.27% | -20.82% | - |
| 净利润增长率 | - | -380.40% | - |

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 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家主营业务为冷冻肉类批发的企业，为超市、批发商行、批发贸易公司和部分终端客户提供各类禽畜肉制品及水产品。公司已取得广州市天河区食品药品监督管理局颁发的《食品经营许可证》，同时注重知识产权，旗下拥有“鱿道”、“田喜猪”、“田喜郎”三个注册商标，累积获得六份由中华人民共和国国家版权局核发的《计算机软件著作权登记证书》。公司采购、销售、盈利模式分别如下：

1、 采购模式

公司采用 JIT（just in time）采购模式进行采购，将库存数量控制在较低水平，最大程度减少了采购成本和经营成本。采购过程中，首先由跟单员提交订单，公司采购部门进行订单归总，根据库存情况确定采购数量。然后采购部门负责人向总经理提出采购申请，核准后分配采购任务。接着公司与供应商签订合同后由财务部门合计预付款金额并提交付款申请，总经理核准后缴纳预付款然后进货，随后由品管部门进行质量检测，质量合格后办理入库。最后财务部门视合同具体情况进行结算。

2、 销售模式

根据不同的客户类型，公司目前批发的客户主要分为三种：

（1）超市：公司严格把控产品品质，提供优质服务，与永旺建立了良好的合作关系，进行批量的销售。

（2）批发客户：主要指批发商行和其他购买本公司商品继续进行批发贸易的公司。

（3）终端客户：指从 2015 年 9 月份开始到公司仓库自行提货的少数几家公司，其购买公司冷冻肉类用作食堂使用，该部分金额较小。公司销售质量控制措施如下：提货时，公司质量管理人员首先对出库的产品供应商提供的检疫及检验报告的再次核对，确认产品的采购合格性。然后对出库产品进行抽检，并撰写质量控制报告。如果检测不合格，则通知仓储物流部重新提货并做记录。如果抽检合格，则通知仓储物流部进行出货。最后，质量控制人员对产品抽检情况进行归档。

3、 盈利模式

公司的收入主要来源于各类肉品的批发。公司通过确定采购和销售价格，赚取差价部分的利润。公司根据自身及行业特点，一方面与上游供应商建立了良好的合作关系，另一方面也在稳步拓展市场和持续积累品牌效应的同时发展了一大批忠诚的客户，有效地对接产业链的上下游。一直以来，公司以产业化、规模化为目标，努力提高服务质量，关注产品品质，紧抓食品安全。与此同时，公司利用多年的商贸经验和完善科学的供应链管理体系，逐步引入利润率更高的海鲜类产品，未来有望实现更多的盈利。公司一方面注重合作供应商的品质管理，另一方面提供整体供应链方案等全方位服务，有机整合产业上下游，实现肉类产品从生产方到零售终端的一体化服务。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、 盈利能力分析

报告期内，因为市场竞争加剧，公司销售规模下降较大，报告期内公司合并报表营业收入为 2,666,737.93 元，较上年同期减少 13,277,697.20 元，同比下降了-83.27%，其中母公司营业收入为 1,056,854.72 元，较上年同期较少 11,867,390.34 元，同比下降-91.82%，主要原因为：一方面肉类批发市场价格波动较大，猪肉、鸡和鸭的价格不断下降，并且上半年因气候原因处于冻品批发行业的淡季。另一方面同行业竞争对手越来越多，行业不景气，客户流失率高且需求量降低。净利润为-597,327.69 元，与上年同期-894,888.35 元相比增加 297,560.66 元，主要原因是：一方面上年同期公司一批产品

因快到质保期，故低价处理，所以导致净利润有所影响，报告期内虽然营业收入有所下降，但是按冷冻肉类的市场价正常销售，故净利润有所提高，毛利率也从-2.22%增长到 4.25%，综上所述原因，导致净利润同比增加了 297,560.66 元。

2、偿债能力分析

报告期末公司资产总计为 9,856,376.84 元，与期初 10,247,804.33 元相比同比下降了-3.82%，报告期末公司负债总计为 817,989.11，与期初 612,088.91 元相比同比增长了 33.64%，资产负债率为 8.30%，流动比率为 11.95，综上所述，公司资产负债率较低，流动比率较高，偿债能力较强。

3、营运能力分析

报告期末公司的应收账款周转率为 0.59，上年同期应收账款周转率为 3.59，主要是因为一方面受行业市场价格波动的影响，公司报告期内的营业收入也较上年同期减少 13,277,697.20 元，下降了-83.27%，另一方面公司收款速度也较去年下降，客户预收款项减少，应收账款和预付账款也较去年增加，预付账款的增加主要是为了下半年中秋节备货，而应收账款的增加是为了能保持和老客户的合作相对应的账期也有所延长。市场萧条同时各企业之间账期也在增长。另一方面上半年同行业竞争激烈。报告期末公司存货周转率为 2.18，上年同期存货周转率为 5.06，一方面在报告期内营业成本 2,553,363.07 元较去年同期 16,298,874.73 元下降了-84.33%和营业收入 2,666,737.93 元较去年同期 15,944,435.13 元减少了 13,277,697.20 元，同比下降了-83.27%的情况下。

报告期内，公司深耕肉类批发多年，在业界积累了大量客户及良好口碑，借着老客户推荐新客户的持续合作契机，形成可持续发展的良好势头。大力开拓市场，拓宽市场份额。

三、 风险与价值

1、 疫情风险

公司主营业务为冷冻鲜肉的批发，主要产品为冷冻肉类（鸭肉、猪肉、鸡肉等）、冷冻海鲜、肉类半成品。近年来，我国一些地方先后发生高致病性禽流感、高致病性猪蓝耳病、A 型口蹄疫等重大动物疫病，有的是新传入发生的，有的是病毒变异、致病力增强所致。疫情的大规模发生与流行，易影响消费者心理，导致市场需求减少，从而对公司经营造成不利影响。

针对该风险，一方面，公司严格按照国家和行业标准，选取有资质的供应商。对购入的每一批商品，公司均需要供应商提供该批次产品的合格证明，保证购入的商品未受疫情影响；另一方面，如遇疫情发生，公司及时根据订单和库存情况，调整采购量，防止采购过量的情况发生。

2、 食品安全风险

随着我国社会经济的持续快速发展，食品消费结构升级逐步加快，人们对食品安全关注度、敏感度日益提高。“苏丹红”、“三聚氰胺”、“白酒塑化剂”等事件的爆发，使食品安全问题成为社会各界和广大民众关注的焦点。随着社交网络、实时通讯软件等新媒体应用逐步普及，食品安全事件的消息传播速度大大加快，影响的深度、广度和持续性均明显加强，关于食品安全的耸人听闻、以偏概全的不实谣言时有出现。在目前市场及舆论环境下，如行业内企业出现食品安全问题，甚至是出现短期内难以澄清的不实谣言，都有可能对整个行业的生产经营造成普遍不利影响。如果公司因产品质量控制不严、食品安全管理不到位等原因导致产品质量和食品安全问题或事故，将会导致公司品牌声誉受到极大影响，公司亦可能受到相关主管部门的处罚及消费者的投诉、诉讼，上述事项均会对公司业绩及发展造成不利影响。

针对该风险，公司严格执行食品行业的国家标准和行业标准。在原材料采购环节上，公司对供应商提出了较高的标准，严格要求供应商需具备相应资质和每批次产品的检疫合格证书；加大质量控制的力度，不断完善质量控制体系，对库管、配送各环节进行实时监控，确保产品质量安全。

3、 产品销售周期风险

受我国消费者传统饮食习惯的影响，猪肉产品的销售具有明显的周期性，具体表现为：每年中秋节及春节前的一段时间属于销售旺季，呈现出“节假日景气”现象，此外我国大部分地区均有在春节前腌制

香肠、腊肉等习惯，造成了“一次购买、分次消费”的现象，因此，每年春节前的需求量明显增加。春节过后猪肉的消费会有一个明显的下滑，随后逐步回升，形成一个以年为周期的循环。公司若不能够按照销售周期，合理的调整猪肉的采购量，会造成存货不足或过剩的情况。

针对该风险，公司密切注意市场需求的变动情况，及时根据订单和库存情况，合理的调整猪肉的采购量，避免造成存货不足或过剩的情况。

4、市场竞争风险

公司具有多年的行业经验，但随着国内批肉类发零售行业的市场竞争加剧，加之互联网电商的加入，公司将面临更多大型综合类、创新型食品批发零售企业的竞争。与综合性食品供应商相比，其市场份额与资金实力均未能占据优势，与互联网电商等创新型公司相比，其销售渠道和产品相对较少。若公司不能正确把握行业动态、市场方向，未能及时根据市场需求行业相关业务环节的流程优化与技术升级，有效整合产业链，可能将因竞争的优势减弱而导致经营业绩的下滑，公司面临一定的市场竞争风险。

针对该风险，公司通过严格控制产品质量，加强客户服务，不断提升客户信赖度和忠诚度以及公司的品牌知名度；加大业务拓展的投入，不断开拓新的客户群体，巩固维护老客户关系，使市场占有率不断提高；全面加强公司治理和管理能力，特别是加强对采购、存货及成本控制的管理，提升公司竞争力；公司注重与行业主管部门的沟通与联系，从而能及时、准确把握环保管理部门的监管要求及市场需求，保证并加强公司的竞争能力；密切关注行业内竞争对手的情况，及时做出应对措施，以减少行业内部竞争带来的风险。

5、实际控制人不当控制风险

截止至报告期末，黄志明直接持有公司 375,000 股股份，直接持股比例为 7.50%；莫丽霞直接持有公司 375,000 股股份，直接持股比例为 7.50%；夫妻二人直接与间接持股比例合计 47.3334%，其二人为公司的共同实际控制人。虽然公司制定了三会议事规则以及相关工作细则等内部规范性文件，且黄志明、莫丽霞也作出避免同业竞争等承诺，但仍不能排除实际控制人通过控股地位对公司的经营决策、利润分配、对外投资等重大事项施加控制或重要影响，可能对公司及其他股东的权益产生不利影响。

针对该风险，公司已建立健全法人治理结构，制订了《公司章程》、三会议事规则、关联交易、对外担保、重大财务经营决策制度，规范控股股东、实际控制人的决策行为，提升公司治理水平，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的利益造成侵害。

6、收入规模偏小，盈利能力偏低

2016 年末，2017 年末，2018 年 6 月末公司总资产分别为 1,410.89 万元，1,024.47 万元，985.64 万元；2016 年度、2017 年度，2018 年 1-6 月营业收入分别为 6,030.00 万元、2,622.06 万元，266.67 万元，净利润分别为 31.55 万元、-165.57 万元，-59.73 万元。报告期内，由于行业竞争的日趋加剧 2018 年营业收入呈现下降的趋势，互联网电商行业和进口冷冻肉的发展对我司的营业收入规模和盈利能力提出更高的要求，公司存在资产规模较小、盈利能力偏低的经营风险。

7、客户集中度相对较高的风险

2016 年、2017 年和 2018 年 1-6 月公司向五大客户的销售金额分别为 3,515.47 万元、1,127.92 万元，183.68 万元，占报告期内营业收入的比例分别为 58.30%、43.03%、68.87%。2016 年最大客户销售金额为 1,170.76 万元，占营业收入的比例为 19.42%。2017 年最大客户销售金额为 273.37 万元，占营业收入比例为 10.43%。2018 年 1-6 月最大客户销售金额为 76.44 万元，占营业收入比例为 28.66%，从金额上看，公司对单一客户的依赖逐年降低，但仍旧存在一定程度的销售客户相对集中的风险。

针对该风险，公司将进一步加强与大客户的合作关系。同时，公司已经意识到客户集中的风险，公司将继续加大业务拓展的投入，不断增加新的客户群体，大力拓展新的单位客户，提高市场占有率上，以优质的服务和高品质的产品，提高客户信赖度和忠诚度，降低客户集中度和对大客户的依赖程度。

8、公司业务存在区域集中度过高的风险

目前公司的业务主要集中在华南区域。2016 年度，公司在华南区域收入为 6,030.00 万元，2017 年

度，公司在华南区域收入为 2,622.06 万元，2018 年 1-6 月，公司在华南区域收入 266.67 万元，占报告期主营业务收入比例皆为 100.00%。预计在今后一段时间内，公司业务收入主要来源于华南区域的局面可能仍将维持，一旦华南地区市场环境出现不利于公司的重大变化，则公司经营业绩将会受到重大影响。

针对该风险，一方面，公司通过继续拓展省内销售渠道，提高销售服务水平和客户满意度，控制成本费用以增强在广东省内市场的竞争力；另一方面，随着公司的不断发展，公司将逐步打开省外市场，以降低公司业务区域集中程度。

8、 税收优惠变动风险

根据财政部、国家税务总局财税[2009]9 号文《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》规定，公司所销售的冷冻肉类产品适用 10%的增值税低税率。根据财政部、国家税务总局财税[2012]75 号文《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》规定，公司所处肉类产品流通环节可以免增值税，但公司考虑到客户索取增值税专用发票，结合公司实际情况，并未办理免税申请，报告期公司适用 11%的增值税低税率。但若因上述税收优惠政策出现不利变化导致公司不再享受税收优惠政策，则会对公司净利润产生较大不利影响。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好第一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

| | | |
|---------------------|--|--|
| 是否存在普通股股票发行事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|---------|------|-----------|------------|------------|----------|
| 黄志明、莫丽霞 | 房屋租赁 | 163,198.2 | 是 | 2018年8月15日 | 2018-023 |
| 总计 | - | 163,198.2 | 是 | - | - |

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：

上述关联交易是公司生产经营所需，是合理、必要的。

上述关联交易均遵守合理公允的基本原则，依据市场化原则定价、交易，不存在损害公司利益的情况，也不会存在对关联方产生较大依赖的情况，不会对公司未来的财务状况和经营成果产生重大影响。

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 | 2,916,664 | 58.33328% | | 2,916,664 | 58.33328% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 533,332 | 10.66% | -250,000 | 283,332 | 5.66664% | |
| | 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 | 2,083,336 | 41.66672% | 0 | 2,083,336 | 41.66672% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,083,336 | 41.66672% | 0 | 2,083,336 | 41.66672% | |
| | 董事、监事、高管 | 750,000 | 15% | 0 | 750,000 | 15% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 总股本 | | 5,000,000 | - | 0 | 5,000,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 6 |

(二) 报告期期末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 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|----------------------|-----------|----------|-----------|----------|-------------|-------------|
| 1 | 杭州大帝科技开发有限公司 | 800,000 | 801,000 | 1,601,000 | 32.02% | 0 | 1,601,000 |
| 2 | 广州市盛来投资有限公司 | 1,533,334 | -250,000 | 1,283,334 | 25.6667% | 1,166,668 | 116,666 |
| 3 | 林天庭 | 1,583,332 | -551,000 | 1,032,332 | 20.6466% | 0 | 1,032,332 |
| 4 | 黄志明 | 375,000 | 0 | 375,000 | 7.5% | 375,000 | 0 |
| 5 | 莫丽霞 | 375,000 | 0 | 375,000 | 7.5% | 375,000 | 0 |
| 6 | 广州市盛功喜投资咨询合伙企业（有限合伙） | 333,334 | 0 | 333,334 | 6.6667% | 166,668 | 166,666 |
| 合计 | | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 100% | 2,083,336 | 2,916,664 |

前十名股东间相互关系说明：

- 1、公司自然人股东黄志明与莫丽霞为夫妻关系；盛功喜执行事务合伙人刘金芳是莫丽霞之母亲；
- 2、公司控股东盛来投资由公司自然人股东黄志明与莫丽霞共同出设立，两人各持股 50.00%；

3、公司合伙企业股东盛功喜由黄志明、莫丽霞、刘金芳 3 名自然人出资设立，其中黄志明担任普通合伙人，占有 82.9%的出资比例；莫丽霞担任有限合伙人，占有 16.10%的出资比例；刘金芳担任普通合伙人，占有 1%的出资比例；除此之外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

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

公司控股股东为：广州市盛来投资有限公司。截至报告期末，广州市盛来投资有限公司持有公司股份 25.6667%。盛来投资成立于 2011 年 10 月 19 日，注册资本 1000 万元人民币，法人为莫丽霞，住所为广州市天河区体育西路 103 号 804A 房（仅限办公用途），经营范围为“投资管理服务；受托管理股权投资基金（具体经营项目以金融管理部门核发批文为准）；股权投资”。

根据 2017 年 12 月 12 日签订的股权转让协议，杭州大帝科技开发有限公司将对本公司进行收购，截止至 2017 年 12 月 31 日，股权转让正处于交割期。待股权交割完毕后，杭州大帝科技开发有限公司将成为本公司之控股股东。

(二) 实际控制人情况

截至报告期末，黄志明直接持有公司 375,000 股股份，直接持股比例为 7.50%；莫丽霞直接持有公司 375,000 股股份，直接持股比例为 7.50%；夫妻二人可以控制盛来投资和盛功喜 32.3334% 的股权，直接与间接持股比例合计 47.3334%，其二人为公司的共同实际控制人。

莫丽霞，中国国籍，无境外永久居留权。女，1967 年 9 月出生，大专学历。1989 年至 1998 年，在珠海市畜牧发展总公司进出口贸易部工作；1998 年至 2008 年，担任广东田润食品有限公司副总经理；2008 年-2016 年 2 月，担任广州市田喜食品有限公司副总经理；2011 年 10 月至今，担任广州市盛来投资有限公司执行董事兼总经理、2015 年 12 月至 2016 年 1 月，担任广州市盛来食品有限公司董事长；2016 年 2 月至今，担任广州市盛来食品股份有限公司董事长。

黄志明，中国国籍，无境外永久居留权。男，1966 年 10 月出生，高中学历。2008 年 6 月至 2010 年 7 月，担任广州市田喜食品有限公司董事兼总经理；2011 年 10 月至今，担任广州市盛来投资有限公司监事；2010 年 8 月至 2016 年 1 月，担任广州市盛来食品有限公司董事兼总经理；2016 年 1 月至今，担任广州市盛来食品股份有限公司董事兼总经理。

根据 2017 年 12 月 12 日签订的股权转让协议，杭州大帝科技开发有限公司将对本公司进行收购，截止至 2018 年 6 月 30 日，股权转让正处于交割期。待股权交割完毕后，孙灵儿将成为本公司之实际控制人。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|------------------|----------|----|-------------|----|----------------------|-----------|
| 莫丽霞 | 董事长 | 女 | 1967年9月25日 | 大专 | 2016年2月1日-2019年1月31日 | 是 |
| 黄志明 | 董事、总经理 | 男 | 1966年10月22日 | 高中 | 2016年2月1日-2019年1月31日 | 是 |
| 莫鹏 | 董事 | 男 | 1972年11月1日 | 大专 | 2016年2月1日-2019年1月31日 | 是 |
| 黄艳玲 | 董事 | 女 | 1974年9月27日 | 大专 | 2016年2月1日-2019年1月31日 | 是 |
| 罗秋婷 | 董事、董事会秘书 | 女 | 1987年8月1日 | 本科 | 2016年2月1日-2019年1月31日 | 是 |
| 苏志春 | 监事会主席 | 男 | 1993年12月5日 | 初中 | 2016年2月1日-2019年1月31日 | 是 |
| 李裕娟 | 监事 | 女 | 1966年11月6日 | 初中 | 2016年2月1日-2019年1月31日 | 是 |
| 苏志坚 | 监事 | 男 | 1991年12月19日 | 初中 | 2016年2月1日-2019年1月31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:

- 1、 公司实际控制人黄志明与莫丽霞为夫妻关系;
- 2、 公司控股股东盛来投资由公司自然人股东黄志明与莫丽霞共同设立, 两人各持股 50.00%;
- 3、 公司合伙企业股东盛功喜由黄志明、莫丽霞、刘金芳自然人出资设立, 其中黄志明担任普通合伙人, 占有 82.90%的出资比例; 莫丽霞担任有限合伙人, 占有 16.10%的出资比例; 刘金芳担任执行事务合伙人, 占有 1%的出资比例; 刘金芳为莫丽霞之母亲。
- 4、 公司董事莫鹏为莫丽霞之弟; 公司董事黄艳玲为莫鹏之妻; 除此之外, 公司现有董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(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 |
|-----|---------------|----------|------|----------|-----------|------------|
| 莫丽霞 | 董事长 | 375,000 | 0 | 375,000 | 7.5% | - |
| 黄志明 | 董事、总经理、高级管理人员 | 375,000 | 0 | 375,000 | 7.5% | - |
| 合计 | - | 750,000 | 0 | 750,000 | 15% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 5 | 5 |
| 财务人员 | 2 | 2 |
| 技术人员 | 3 | 3 |
| 员工总计 | 10 | 10 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | | |
| 硕士 | | |
| 本科 | 1 | 1 |
| 专科 | 5 | 5 |
| 专科以下 | 4 | 4 |
| 员工总计 | 10 | 10 |

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：

截至本半年报披露之日，公司现有员工 10 人，相比期初 10 人，减少 0 人，减幅为 0%。公司员工的薪酬包括薪金、奖金等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为

员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训及实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理能力提升培训、员工晋级、调岗职业技能培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。公司暂不需要承担离退休人员的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

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 | 五（一） | 583,965.26 | 1,171,052.15 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | 0 | |
| 应收票据及应收账款 | 五（二） | 4,185,632.60 | 4,916,524.58 |
| 预付款项 | 五（三） | 4,078,011.00 | 2,590,262.19 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五（四） | 1,976.42 | 6,247.60 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（五） | 903,160.34 | 1,439,486.17 |
| 持有待售资产 | | 0 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0 | |
| 其他流动资产 | 五（六） | 21,227.11 | 76,187.47 |
| 流动资产合计 | | 9,773,972.73 | 10,199,760.16 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 0 | |
| 长期股权投资 | | 0 | |
| 投资性房地产 | | 0 | |
| 固定资产 | 五（七） | 13,186.02 | 17,236.20 |
| 在建工程 | | 0 | |
| 生产性生物资产 | | 0 | |
| 油气资产 | | 0 | |
| 无形资产 | | 0 | |
| 开发支出 | | 0 | |

| | | | |
|------------------------|-------|--------------|---------------|
| 商誉 | | 0 | |
| 长期待摊费用 | | 0 | |
| 递延所得税资产 | 五（八） | 69,218.09 | 30,807.97 |
| 其他非流动资产 | | 0 | |
| 非流动资产合计 | | 82,404.11 | 48,044.17 |
| 资产总计 | | 9,856,376.84 | 10,247,804.33 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 0 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | 0 | |
| 应付票据及应付账款 | 五（九） | 400,546.38 | 59,825.00 |
| 预收款项 | 五（十） | 109,506.30 | 365,383.20 |
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五（十一） | 124,700.00 | 137,730.91 |
| 应交税费 | 五（十二） | 11,292.40 | 18,316.11 |
| 其他应付款 | 五（十三） | 171,944.03 | 30,833.69 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | 0 | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0 | |
| 其他流动负债 | | 0 | |
| 流动负债合计 | | 817,989.11 | 612,088.91 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0 | |
| 应付债券 | | 0 | |
| 其中：优先股 | | 0 | |
| 永续债 | | 0 | |
| 长期应付款 | | 0 | |
| 长期应付职工薪酬 | | 0 | |
| 预计负债 | | 0 | |
| 递延收益 | | 0 | |
| 递延所得税负债 | | 0 | |
| 其他非流动负债 | | 0 | |
| 非流动负债合计 | | 0 | |
| 负债合计 | | 817,989.11 | 612,088.91 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|-------------------|-------|---------------------|----------------------|
| 股本 | 五（十四） | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | 0 | |
| 其中：优先股 | | 0 | |
| 永续债 | | 0 | |
| 资本公积 | 五（十五） | 5,967,684.85 | 5,967,684.85 |
| 减：库存股 | | 0 | |
| 其他综合收益 | | 0 | |
| 专项储备 | | 0 | |
| 盈余公积 | 五（十六） | 28,995.67 | 28,995.67 |
| 一般风险准备 | | 0 | |
| 未分配利润 | 五（十七） | -1,958,292.79 | -1,360,965.10 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 9,038,387.73 | 9,635,715.42 |
| 少数股东权益 | | 0 | |
| 所有者权益合计 | | 9,038,387.73 | 9,635,715.42 |
| 负债和所有者权益总计 | | 9,856,376.84 | 10,247,804.33 |

法定代表人：莫丽霞

主管会计工作负责人：黄艳玲

会计机构负责人：黄艳玲

（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 | | 531,581.16 | 1,127,400.20 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | 0 | |
| 应收票据及应收账款 | 十二（一） | 0 | 312,848.64 |
| 预付款项 | | 1,279,841.00 | 103,068.19 |
| 其他应收款 | 十二（二） | 7,897,054.39 | 7,962,915.45 |
| 存货 | | 377,649.14 | 728,331.84 |
| 持有待售资产 | | 0 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0 | |
| 其他流动资产 | | 20,318.37 | 75,278.73 |
| 流动资产合计 | | 10,106,444.06 | 10,309,843.05 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 0 | |
| 长期股权投资 | | 0 | |
| 投资性房地产 | | 0 | |
| 固定资产 | | 10,486.82 | 14,161.76 |
| 在建工程 | | 0 | |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 生产性生物资产 | | 0 | |
| 油气资产 | | 0 | |
| 无形资产 | | 0 | |
| 开发支出 | | 0 | |
| 商誉 | | 0 | |
| 长期待摊费用 | | 0 | |
| 递延所得税资产 | | 0 | 7,102.24 |
| 其他非流动资产 | | 0 | |
| 非流动资产合计 | | 10,486.82 | 21,264.00 |
| 资产总计 | | 10,116,930.88 | 10,331,107.05 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 0 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | 0 | |
| 应付票据及应付账款 | | 314,581.38 | 32,360.00 |
| 预收款项 | | 0 | 350,079.20 |
| 应付职工薪酬 | | 47,300.00 | 39,200.00 |
| 应交税费 | | 11,292.40 | 18,316.11 |
| 其他应付款 | | 171,944.03 | 27,943.04 |
| 持有待售负债 | | 0 | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0 | |
| 其他流动负债 | | 0 | |
| 流动负债合计 | | 545,117.81 | 467,898.35 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0 | |
| 应付债券 | | 0 | |
| 其中：优先股 | | 0 | |
| 永续债 | | 0 | |
| 长期应付款 | | 0 | |
| 长期应付职工薪酬 | | 0 | |
| 预计负债 | | 0 | |
| 递延收益 | | 0 | |
| 递延所得税负债 | | 0 | |
| 其他非流动负债 | | 0 | |
| 非流动负债合计 | | 0 | |
| 负债合计 | | 545,117.81 | 467,898.35 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | 0 | |
| 其中：优先股 | | 0 | |
| 永续债 | | 0 | |
| 资本公积 | | 5,967,684.85 | 5,967,684.85 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 减：库存股 | | 0 | |
| 其他综合收益 | | 0 | |
| 专项储备 | | 0 | |
| 盈余公积 | | 28,995.67 | 28,995.67 |
| 一般风险准备 | | 0 | |
| 未分配利润 | | -1,424,867.45 | -1,133,471.82 |
| 所有者权益合计 | | 9,571,813.07 | 9,863,208.70 |
| 负债和所有者权益合计 | | 10,116,930.88 | 10,331,107.05 |

法定代表人：莫丽霞

主管会计工作负责人：黄艳玲

会计机构负责人：黄艳玲

(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 | 五（十八） | 2,666,737.93 | 15,944,435.13 |
| 其中：营业收入 | 五（十八） | 2,666,737.93 | 15,944,435.13 |
| 利息收入 | | 0 | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 3,802,475.74 | 17,608,906.25 |
| 其中：营业成本 | 五（十八） | 2,553,363.07 | 16,298,874.73 |
| 利息支出 | | 0 | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五（十九） | 685.13 | 15,638.02 |
| 销售费用 | 五（二十） | 161,791.29 | 371,932.87 |
| 管理费用 | 五（二十一） | 930,967.43 | 927,008.33 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 五（二十二） | 2,914.41 | 3,368.22 |
| 资产减值损失 | 五（二十三） | 152,754.41 | -7,915.92 |
| 加：其他收益 | | 0 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 0 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0 | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0 | |

| | | | |
|-------------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,135,737.81 | -1,664,471.12 |
| 加：营业外收入 | 五（二十四） | 500,000.00 | 800,000.00 |
| 减：营业外支出 | | 0 | 43.56 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -635,737.81 | -864,514.68 |
| 减：所得税费用 | 五（二十五） | -38,410.12 | 30,373.67 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -597,327.69 | -894,888.35 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | 0 | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润 | | -597,327.69 | -894,888.35 |
| 2. 终止经营净利润 | | 0 | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | 0 | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | -597,327.69 | -894,888.35 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 0 | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 0 | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | 0 | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | 0 | |
| 6. 其他 | | 0 | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 0 | |
| 七、综合收益总额 | | -597,327.69 | -894,888.35 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -597,327.69 | -894,888.35 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 0 | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.12 | -0.18 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.12 | -0.18 |

法定代表人：莫丽霞

主管会计工作负责人：黄艳玲

会计机构负责人：黄艳玲

(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 | 十二（三） | 1,056,854.72 | 12,924,245.06 |
| 减：营业成本 | 十二（三） | 891,954.94 | 13,337,305.23 |
| 税金及附加 | | 685.13 | 15,638.02 |
| 销售费用 | | 161,791.29 | 351,615.19 |
| 管理费用 | | 814,662.15 | 777,660.92 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 1,349.64 | 1,822.17 |
| 其中：利息费用 | | 0 | |
| 利息收入 | | 0 | |
| 资产减值损失 | | -29,295.04 | -5,254.56 |
| 加：其他收益 | | 0 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 0 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0 | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0 | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -784,293.39 | -1,554,541.91 |
| 加：营业外收入 | | 500,000.00 | 800,000.00 |
| 减：营业外支出 | | 0 | 43.56 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -284,293.39 | -754,585.47 |
| 减：所得税费用 | | 7,102.24 | 24,461.21 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -291,395.63 | -779,046.68 |
| （一）持续经营净利润 | | -291,395.63 | -779,046.68 |
| （二）终止经营净利润 | | 0 | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 0 | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | 0 | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | 0 | |
| 6. 其他 | | 0 | |
| 六、综合收益总额 | | -291,395.63 | -779,046.68 |

| | | | |
|----------------|--|-------|-------|
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.06 | -0.16 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.06 | -0.16 |

法定代表人：莫丽霞

主管会计工作负责人：黄艳玲

会计机构负责人：黄艳玲

（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 | | 3,258,007.03 | 17,628,460.00 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | 0 | |
| 向中央银行借款净增加额 | | 0 | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | 0 | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | 0 | |
| 收到再保险业务现金净额 | | 0 | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | 0 | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | 0 | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 0 | |
| 拆入资金净增加额 | | 0 | |
| 回购业务资金净增加额 | | 0 | |
| 收到的税费返还 | | 0 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（二十六） | 571,883.54 | 1,491,757.43 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,829,890.57 | 19,120,217.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,223,604.62 | 18,984,886.08 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | 0 | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | 0 | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | 0 | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 0 | |
| 支付保单红利的现金 | | 0 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 513,564.15 | 755,105.87 |
| 支付的各项税费 | | 24,156.05 | 201,016.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（二十六） | 655,652.64 | 1,323,767.36 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,416,977.46 | 21,264,775.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -587,086.89 | -2,144,558.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 0 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 0 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0 | |

| | | | |
|---------------------------|--|--------------|---------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 0 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 0 | |
| 投资支付的现金 | | 0 | |
| 质押贷款净增加额 | | 0 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 0 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 0 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 0 | |
| 取得借款收到的现金 | | 0 | |
| 发行债券收到的现金 | | 0 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 0 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 0 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 0 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 0 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 0 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 0 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -587,086.89 | -2,144,558.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,171,052.15 | 3,658,226.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 583,965.26 | 1,513,667.62 |

法定代表人：莫丽霞

主管会计工作负责人：黄艳玲

会计机构负责人：黄艳玲

(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 | | 1,135,878.18 | 15,980,226.29 |
| 收到的税费返还 | | 0 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 658,222.22 | 4,010,639.33 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,794,100.40 | 19,990,865.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,495,363.62 | 14,694,548.75 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 397,182.44 | 691,934.60 |
| 支付的各项税费 | | 24,156.05 | 192,211.88 |

| | | | |
|---------------------------|--|--------------|---------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 473,217.33 | 6,481,413.11 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,389,919.44 | 22,060,108.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -595,819.04 | -2,069,242.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 0 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 0 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 0 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 0 | |
| 投资支付的现金 | | 0 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 0 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 0 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0 | |
| 取得借款收到的现金 | | 0 | |
| 发行债券收到的现金 | | 0 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 0 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 0 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 0 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 0 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 0 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -595,819.04 | -2,069,242.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,127,400.20 | 3,579,892.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 531,581.16 | 1,510,649.73 |

法定代表人：莫丽霞

主管会计工作负责人：黄艳玲

会计机构负责人：黄艳玲

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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

广州市盛来食品股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

广州市盛来食品股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 成立于2010年09月03日, 注册地及总部地址均为广州市天河区体育西路103号804房, 组织形式为股份有限公司, 注册号/统一社会信用代码: 91440106562253122U, 法定代表人: 莫丽霞。公司股本500万股, 每股1元。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围为计算机技术开发、技术服务; 软件开发; 软件零售; 互联网商品销售(许可审批类商品除外); 互联网商品零售(许可审批类商品除外); 安全技术防范产品零售; 安全技术防范产品批发; 货物进出口(专营专控商品除外); 技术进出口; 商品批发贸易(许可审批类商品除外); 水产品批发; 冷冻肉批发; 海味干货批发; 鲜肉、冷却肉配送; 零售鲜肉(仅限猪、牛、羊肉); 海味干货零售; 蛋类批发; 生鲜家禽批发; 鲜肉批发(仅限猪、牛、羊肉); 零售冷却肉(仅限猪、牛、羊肉); 水产品零售; 生鲜家禽零售; 其他肉类零售(猪、牛、羊肉除外); 食品添加剂零售; 收购农副产品; 国际货运代理; 软件服务; 软件批发; 冷冻肉零售; 蛋类零售; 物联网技术研究开发; 网络技术的研究、开发; 糕点、面包零售; 散装食品零售; 熟食零售; 预包装食品批发; 预包装食品零售; 货物专用运输(冷藏保鲜); 物联网服务等。

(三) 财务报告经董事会批准, 董事会批准报出日为2018年8月15日。

(四) 本年度合并财务报表范围

纳入合并财务报表范围的公司有本公司及“广州市盛旭跨境电商有限公司”、“西藏盛旭云商信息科技有限公司”, 详见“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营: 本公司自报告期末起12个月具有持续经营能力, 公司不存在影响持续经营能力的事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计

政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项余额大于 50 万元且占应收账款账面余额 10% 以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备。 |

2、按组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------|---------------------------|
| 确定组合的依据 | 款项性质及风险特征 |
| 组合 1、特定对象组合 | 特定对象包括股东借款、合并范围内的关联方之间的欠款 |
| 组合 2、所有其他方 | 除组合 1 之外的应收款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 1、特定对象组合 | 个别分析法 |
| 组合 2、所有其他方 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|----------------------|--------------|---------------|
| 3 个月以内 (含 3 个月, 以下同) | 0.00 | 5.00 |
| 3 个月-1 年 | 5.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 20.00 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 30.00 | 30.00 |
| 4 至 5 年 | 50.00 | 50.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(九) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品。

2、发出存货的计价方法

存货发出时, 采取先进先出法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 并按单个存货项目计提存货跌价准备, 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本; 非同一控制下的企业合并, 应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本; 以支付现金取得的长期股权投资, 初始投资成本为实际支付的购买价款; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 初始投资成本为发行权益性证券的公允价值; 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定; 非货币性资产交换取得的长期股权投资, 初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子及办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 电子及办公设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十二) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十六) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十七) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金

额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法，本公司主要销售各种冷冻鸡、鸭、牛、羊、猪肉等冷冻食品，收入确认条件：公司根据合同约定将商品交付给购货方，于收到购货方的商品结算单（对账单）核对无误后确认销售收入。

(十八) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预

计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、重要会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月

12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|---------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 0%、3%、11%、10% |
| 城市维护建设税 | 按流转税额 | 7% |
| 教育附加费 | 按流转税额 | 3% |
| 地方教育附加费 | 按流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额 | 25% |

（二）重要税收优惠及批文

广州市盛旭跨境电商有限公司增值税率为0%，公司于2016年10月31日取得由广州市天河区国家税务局出具的“穗天国税备回【2016】101430号”减免税备案资料报送回执单，纳税人应按照国家法律法规的规定依法享受减免税，纳税人已享受减免税的，应当纳入正常申报，进行减免税申报。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 现金 | 2,741.50 | 1,468.50 |
| 银行存款 | 581,223.76 | 1,169,583.65 |
| 合计 | 583,965.26 | 1,171,052.15 |

注：2018年6月31日货币资金较2017年年末减少的原因主要是为了加大下半年的营业收入以及为了中秋节的备货预付账款较2017年年末增加148.77万元。

（二）应收账款

1、应收账款分类

| 类别 | 期末数 |
|----|-----|
|----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,462,400.93 | 100.00 | 276,768.33 | 6.20 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 4,462,400.93 | 100.00 | 276,768.33 | |

| 类别 | 期初数 | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 5,039,348.39 | 100 | 122,823.81 | 2.44 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 5,039,348.39 | 100 | 122,823.81 | |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|--------------|----------|------------|--------------|----------|------------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 3个月以内 | 152,385.00 | | | 3,304,255.99 | | |
| 3个月-1年 | 3,084,665.35 | 5.00 | 154,233.27 | 1,013,708.60 | 5.00 | 50,685.43 |
| 1至2年 | 1,225,350.58 | 10.00 | 122,535.06 | 721,383.80 | 10.00 | 72,138.38 |
| 合计 | 4,462,400.93 | | 276,768.33 | 5,039,348.39 | | 122,823.81 |

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|-----------------|--------------|----------------|------------|
| 广州市天河区天平祺浩食品批发行 | 2,561,129.08 | 57.39 | 189,323.99 |
| 广州市天河区天平悦盈食品店 | 1,748,886.85 | 39.19 | 87,444.34 |
| 广州中大发展有限公司 | 15,2385.00 | 3.42 | |
| 合计 | 4,462,400.93 | 100.00 | 276,768.33 |

(三) 预付款项

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 | 4,071,805.00 | 99.84 | 2,590,002.58 | 99.99 |
| 1至2年 | 6,206.00 | 0.16 | 259.61 | 0.01 |
| 合 计 | 4,078,011.00 | 100.00 | 2,590,262.19 | 100.00 |

注：报告期内较2017年年末预付账款增加148.77万元，主要是为了增长下半年的营业收入以及中秋节的备货。

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 上海宇业食品有限公司 | 2,597,364.00 | 63.69 |
| 湖北雨润肉类食品有限公司 | 461,500.00 | 11.32 |
| 宿州福润肉类食品有限公司 | 303,736.00 | 7.45 |
| 北京燕都立民屠宰有限公司 | 200,000.00 | 4.90 |
| 安徽省东昕食品有限公司 | 137,200.00 | 3.36 |
| 合 计 | 3,699,800.00 | 90.72 |

(四) 其他应收款

1、其他应收款

| 类 别 | 期末数 | | | |
|-------------------------|----------|--------|--------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,080.44 | 100.00 | 104.02 | 5.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 2,080.44 | 100.00 | 104.02 | 5.00 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|-------------------------|----------|--------|--------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,655.64 | 100.00 | 408.04 | 6.13 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 6,655.64 | 100.00 | 408.04 | 6.13 |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 2,080.44 | 5.00 | 104.02 | 5,150.42 | 5.00 | 257.52 |
| 1至2年 | | | | 1,505.22 | 10.00 | 150.52 |
| 合计 | 2,080.44 | | 104.02 | 6,655.64 | | 408.04 |

2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------|----------|
| 代缴社会保险 | 2,080.44 | |
| 外部单位往来 | - | 4,538.8 |
| 备用金 | - | 2,116.84 |
| 合计 | 2,080.44 | 6,655.64 |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位人名称 | 款项内容 | 期末余额 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-------|--------|----------|-----------------|
| 黄光龙 | 代缴社会保险 | 2,080.44 | 100.00% |
| 合计 | | 2,080.44 | 100.00% |

(五) 存货

1、存货的分类

| 存货类别 | 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 |
| 库存商品 | 903,160.34 | | 903,160.34 | 1,439,486.17 | | 1,439,486.17 |
| 合计 | 903,160.34 | | 903,160.34 | 1,439,486.17 | | 1,439,486.17 |

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|-----------|
| 待抵扣进项税 | 0.00 | 54,960.36 |
| 多缴纳所得税 | 21,227.11 | 21,227.11 |
| 合计 | 21,227.11 | 76,187.47 |

(七) 固定资产

1、固定资产情况

| 项目 | 电子及办公设备 | 合计 |
|--------|-----------|-----------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 50,981.01 | 50,981.01 |
| 2.期末余额 | 50,981.01 | 50,981.01 |
| 二、累计折旧 | | |

| | | |
|----------|-----------|-----------|
| 1.期初余额 | 33,744.81 | 25,519.37 |
| 2.本期增加金额 | 4,050.18 | 8,225.44 |
| (1) 计提 | 4,050.18 | 8,225.44 |
| 3.期末余额 | 37,794.99 | 33,744.81 |
| 三、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 13,186.02 | 17,236.20 |
| 2.期初账面价值 | 17,236.20 | 25,461.64 |

注：1、截止2018年6月30日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值8,347.01元。

2、截止2018年6月30日，公司无暂时闲置的固定资产。

(八) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 69,218.08 | 276,872.36 | 30,807.97 | 123,231.85 |
| 小 计 | 69,218.09 | 276,872.36 | 30,807.97 | 123,231.85 |

(九) 应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|-----------|
| 1年以内(含1年) | 400,546.38 | 59,825.00 |
| 1年以上 | | |
| 合 计 | 400,546.38 | 59,825.00 |

(十) 预收款项

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 1年以内(含1年) | 109,506.30 | 365,354.00 |
| 1年以上 | | 29.20 |
| 合 计 | 109,506.30 | 365,383.20 |

(十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------------|------------|------------|------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 137,730.91 | 475,456.20 | 488,487.11 | 124,700.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 26,775.29 | 26,775.29 | |
| 合 计 | 137,730.91 | 475,456.20 | 488,487.11 | 124,700.00 |

2、 短期职工薪酬情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|------|------|------|------|
|-----|------|------|------|------|

| | | | | |
|----------------|------------|------------|------------|------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 137,730.91 | 410,487.00 | 423,517.91 | 124,700.00 |
| 2. 职工福利费 | | | | |
| 3. 社会保险费 | | 22,233.91 | 22,233.91 | |
| 其中： 医疗保险费 | | 19,761.22 | 19,761.22 | |
| 工伤保险费 | | 238.36 | 238.36 | |
| 生育保险费 | | 2,234.33 | 2,234.33 | |
| 4. 住房公积金 | | 15,960.00 | 15,960.00 | |
| 合 计 | 137,730.91 | 448,680.91 | 461,711.82 | 124,700.00 |

3、 设定提存计划情况

| 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 | | 26,184.20 | 26,184.20 | |
| 2、失业保险费 | | 591.09 | 591.09 | |
| 合 计 | | 26,775.29 | 26,775.29 | |

(十二) 应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|-----------|
| 增值税 | 5,966.22 | 12,020.21 |
| 城市维护建设税 | 0 | 565.67 |
| 教育费附加 | 0 | 242.43 |
| 地方教育费附加 | 0 | 161.62 |
| 其他税费 | 5,326.18 | 5,326.18 |
| 合 计 | 11,292.40 | 18,316.11 |

(十三) 其他应付款

1、按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|-----------|
| 欠职工款 | 8745.83 | 22,231.52 |
| 往来款 | 163,198.20 | 8,602.17 |
| 合 计 | 171,944.03 | 30,833.69 |

2、其他应付款金额前五名单位情况

| 单位人名称 | 款项内容 | 期末余额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------|------|------------|----------------|
| 黄志明 | 往来款 | 163,198.20 | 94.91% |
| 黄子昊 | 欠职工款 | 8,745.83 | 5.09% |
| 合 计 | | 171,944.03 | 100.00% |

(十四) 股本

| 项 目 | 期初余额 | 本次变动增减 (+、-) | 期末余额 |
|-----|------|--------------|------|
|-----|------|--------------|------|

| | | 发行 新股 | 送 股 | 公 积 金 转 股 | 其他 | 小计 | |
|--------------------------------------|--------------|----------|--------|-----------------------|----------|----------|--------------|
| 黄志明 | 375,000.00 | | | | | | 375,000.00 |
| 莫丽霞 | 375,000.00 | | | | | | 375,000.00 |
| 林天庭 | 1,583,332.00 | 0 | 0 | 0 | -551,000 | -551,000 | 1,032,332.00 |
| 广州市盛功 喜投资咨询 合伙企业 (有限合 伙) | 333,334.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 333,334.00 |
| 广州市盛来 投资有限公 司 | 1,533,334.00 | 0 | 0 | 0 | -250,000 | -250,000 | 1,283,334.00 |
| 杭州大帝科 技开发有限 公司 | 800,000.00 | 0 | 0 | 0 | 801,000 | 801,000 | 1,601,000.00 |
| 股份总数 | 5,000,000.00 | - | - | - | - | - | 5,000,000.00 |

注：本期公司股东以协议转让方式进行了股权转让。

(十五) 资本公积

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------|--------------|-------|-------|--------------|
| 资本溢价 | 5,967,684.85 | | | 5,967,684.85 |
| 合 计 | 5,967,684.85 | | | 5,967,684.85 |

(十六) 盈余公积

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|-----------|-------|-------|-----------|
| 法定盈余公积 | 28,995.67 | | | 28,995.67 |
| 合 计 | 28,995.67 | | | 28,995.67 |

(十七) 未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | |
|-----------------------|---------------|---------|
| | 金 额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | -1,360,965.10 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -1,360,965.10 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -597,327.69 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 其他 | | |
| 期末未分配利润 | -1,958,292.79 | |

(十八) 营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|-------|----|-------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 2,666,737.93 | 2,553,363.07 | 15,944,435.13 | 16,298,874.73 |
| 批发、零售 | 2,666,737.93 | 2,553,363.07 | 15,944,435.13 | 16,298,874.73 |
| 合 计 | 2,666,737.93 | 2,553,363.07 | 15,944,435.13 | 16,298,874.73 |

注：公司因从收购开始截止到2018年6月30日，新股东加入后一直在调整和磨合公司的发展方向，导致部分主营业务收入有所下降；但截止至本报告期末，股东暂未寻求到适合并有利于扩大公司营业收入的健康发展项目，因此公司将在下半年继续加强发展主营业务，加大营业收入，同时也会继续寻求有利于增长公司收入的新方向。。

(十九) 税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------|-----------|
| 城市维护建设税 | 399.66 | 9,122.18 |
| 教育费附加 | 171.28 | 3,909.50 |
| 地方教育费附加 | 114.19 | 2,606.34 |
| 其他税费 | | |
| 合 计 | 685.13 | 15,638.02 |

(二十) 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 117,600.00 | 262370.36 |
| 运输费 | 500.00 | |
| 冷藏及仓库租赁费 | 9,192.01 | 10976.39 |
| 折旧费 | 1,169.34 | 1169.34 |
| 差旅费 | | 58468.38 |
| 社保费 | 28,289.94 | 30268.40 |
| 住房公积金 | 5,040.00 | 8680 |
| 合 计 | 161,791.29 | 371,932.87 |

(二十一) 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 281,748.00 | 308,103.7 |
| 租赁费 | 163,198.20 | 163,198.2 |
| 折旧费 | 2,880.84 | 3,005.92 |
| 中介服务费 | 333,965.07 | 161,166.94 |
| 差旅费 | 39,659.87 | 115,436.81 |
| 办公费 | 25,995.00 | 18,311.82 |
| 物业管理及水电费 | 30,711.06 | 26,049.26 |
| 业务招待费 | 10,435.00 | 39,278.53 |
| 通讯费 | 5,108.7 | 4,317.76 |
| 修理费 | | 4,400.00 |
| 福利费 | 8,706.43 | 30,946.78 |
| 社保费 | 20,719.26 | 42,152.61 |
| 住房公积金 | 7,840.00 | 10,640.00 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|------------|------------|
| 合 计 | 930,967.43 | 927,008.33 |

(二十二) 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------|----------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 378.09 | 1,026.16 |
| 手续费支出 | 3,292.50 | 4,394.38 |
| 合 计 | 2,914.41 | 3,368.22 |

(二十三) 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-----------|
| 坏账损失 | 152,754.41 | -7,915.92 |
| 合 计 | 152,754.41 | -7,915.92 |

(二十四) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

| 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 |
|--------------|------------|------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 500,000.00 | 800,000.00 | |
| 合 计 | 500,000.00 | 800,000.00 | |

(二十五) 所得税费用

1、 所得税费用明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------|-----------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | | 28,793.89 |
| 递延所得税费用 | -38,410.12 | 1,579.78 |
| 合 计 | -38,410.12 | 30,373.67 |

(二十六) 现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 571,883.54 | 1,491,757.43 |
| 其中：利息收入 | 378.09 | 1,026.16 |
| 政府补助 | 500,000.00 | 800,000.00 |
| 往来款项 | 71,505.45 | 650,981.27 |
| 保证金 | | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 655,652.64 | 1,323,767.36 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|------------|
| 其中：费用中付现支出 | 492,454.44 | 605,998.47 |
| 往来款项 | 163,198.20 | 432,000.89 |
| 员工借支款 | | 285,768.00 |

(二十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -597,327.69 | -894,888.35 |
| 加：资产减值准备 | 152,754.41 | -7,915.92 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,050.18 | 4,175.26 |
| 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） | | |
| 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） | | |
| 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） | -38,410.12 | 1,579.79 |
| 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） | 536,325.83 | 1,654,476.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -850,379.70 | -3,977,142.50 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 205,900.20 | 1,161,196.30 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -587,086.89 | -2,144,558.46 |
| 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 | | |
| 减：现金的期初余额 | 583,965.26 | 1,513,667.62 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 1,171,052.15 | 3,658,226.08 |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -587,086.89 | -2,144,558.46 |

2、现金及现金等价物

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 一、现金 | 583,965.26 | 1,513,667.12 |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------|--------------|
| 其中：库存现金 | 2741.5 | 1,468.5 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 581223.76 | 1,512,199.12 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | 583,965.26 | 1,513,667.12 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

六、合并范围的变更

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|----------------|--------|--------|----------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广州盛旭跨境电商有限公司 | 广州市天河区 | 广州市天河区 | 商品贸易批发 | 100.00 | | 设立 |
| 西藏盛旭云商信息科技有限公司 | 西藏拉萨市 | 西藏拉萨市 | 互联网和相关业务 | 100.00 | | 设立 |

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东

| 股东名称 | 关联关系 | 股东性质 | 国籍 | 对本公司的持股比例（%） | 对本公司的表决权比例（%） |
|---------|-------|------|----|--------------|---------------|
| 黄志明、莫丽霞 | 实际控制人 | 自然人 | 中国 | 52.34 | 52.34 |

注：黄志明与莫丽霞系夫妻关系，直接持股本公司 15%，间接持股本公司 34.60%，合计为 52.34%，共同构成对本公司的控制。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------------|---------------|
| 广州市田喜食品有限公司 | 受同一控制人控制的其他企业 |
| 广州市盛功喜投资咨询合伙企业（有限合伙） | 法人股东 |
| 广州市盛来投资有限公司 | 法人股东 |
| 杭州大帝科技开发有限公司 | 法人股东 |
| 林天庭 | 自然人股东 |

注：广州市田喜食品有限公司已于 2017 年 04 月 05 日注销。

(四) 关联交易情况

1、关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁费用 | 上期期确认的租赁费用 |
|---------|---------------|--------|------------|------------|
| 黄志明、莫丽霞 | 广州市盛来食品股份有限公司 | 办公室 | 163,198.20 | 163,198.20 |

九、承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止审计报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

根据 2017 年 12 月 12 日签订的股权转让协议，截止 2018 年 6 月 30 日，尚未转让完成的股权有 1,315,664.00 股，其中广州市盛功喜投资咨询合伙企业（有限合伙）尚未向杭州大帝科技开发有限公司转让股权 166,666.00 股；广州市盛来投资有限公司尚未向杭州大帝科技开发有限公司转让股权 116,666.00 股；林天庭尚未向杭州大帝科技开发有限公司转让股权 1,032,332.00 股。全部股权转让完成后，杭州大帝科技开发有限公司持有本公司 58.33% 股份，成为本公司的控股股东。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类 别 | 期末数 | | | |
|------------------------|------|--------|------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 0.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|-----|------|--------|------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| | | | | |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|------------------------|------------|--------|-----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 341,072.82 | 100.00 | 28,224.18 | 8.28 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 341,072.82 | 100.00 | 28,224.18 | |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------|-------|------|------------|-------|-----------|
| | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 |
| 3个月以内 | 0.00 | | | 58,831.01 | | |
| 3个月-1年 | | | | | | |
| 1-2年 | 0.00 | | | 282,241.81 | 10.00 | 28,224.18 |
| 合 计 | 0.00 | | 0.00 | 341,072.82 | | 28,224.18 |

(二) 其他应收款

1、其他应收款

| 类 别 | 期末数 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,897,054.39 | 100 | 0 | 0 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 7,897,054.39 | 100 | 0 | 0 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|--------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,963,100.22 | 100.00 | 184.77 | 0.002 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 7,963,100.22 | 100.00 | 184.77 | 0.002 |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|----------|------|----------|----------|--------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 7,897,054.39 | - | | 685.00 | 5.00 | 34.25 |
| 1 至 2 年 | - | - | | 1,505.22 | 10.00 | 150.52 |
| 合 计 | 7,897,054.39 | - | | 2,190.22 | | 184.77 |

②组合中，按特定对象组合不计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|----------|------|--------------|----------|------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 股东、关联往来 | 7,897,054.39 | | | 7,960,910.00 | | |
| 合 计 | 7,897,054.39 | | | 7,960,910.00 | | |

2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 投标保证金 | | |
| 员工借款 | | 2,190.22 |
| 单位往来 | | |
| 关联往来款 | 7,897,054.39 | 7,960,910.00 |
| 合 计 | 7,897,054.39 | 7,963,100.22 |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 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 (%) | 坏账准备余额 |
|----------------|------|--------------|-------|----------------------|--------|
| 广州市盛旭跨境电商有限公司 | 往来款 | 7,693,144.39 | 1 年以内 | 95.31 | |
| 西藏盛旭云商信息科技有限公司 | 往来款 | 203,910.00 | 1 年以内 | 2.53 | |
| 合 计 | | 7,897,054.39 | | 98.96 | |

(三) 营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|--------------|------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 1,056,854.72 | 891,954.94 | 12,924,245.06 | 13,337,305.23 |
| 批发、零售 | 1,056,854.72 | 891,954.94 | 12,924,245.06 | 13,337,305.23 |
| 合 计 | 1,056,854.72 | 891,954.94 | 12,924,245.06 | 13,337,305.23 |

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 备注 |
|---|------------|----|
| 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） | 500,000.00 | |

| 项 目 | 金 额 | 备注 |
|--------------------|------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | - | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 125,000.00 | |
| 非经常性损益净额 | 375,000.00 | |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 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 | -0.12 | -0.12 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.19 | -0.19 |

广州市盛来食品股份有限公司

二〇一八年八月十五日