

# 深圳市商厨科技有限公司 信用报告概述

## 信用等级及释义：

| 等级 | AA  |
|----|---|
| 释义 | 企业信用程度良好，对履行相关经济和社会责任能提供好的保障，环境因素发生不利变化时可能会影响其发展，违约风险低。 |
| 类别 | 材料设备制造类   |

## 基本结论及风险提示：

- **基本结论：**深圳市商厨科技有限公司主要从事酒店用品、餐桌椅、不锈钢制品、不锈钢原材料的购销（不含再生资源回收经营）等业务。公司法人治理结构完善，管理制度健全且执行情况良好，履约能力强。
- **风险提示：**注意行业因子变化带来的风险。

## 资产和经营情况：

- **资产情况：**公司近三年总资产持续上升，2019 年为 8,605.99 万元；2019 年资产负债率为 12.81%，偿债风险小；2019 年流动资产占比为 99.25%，资产结构较合理。
- **经营情况：**公司近三年营业收入持续上升，2019 年为 12,321.86 万元；近三年各项资产运作效率高，经营情况较好。

## 公共信用监管信息：

- 经核查，近三年，深圳市商厨科技有限公司在注册地工商、税务和社保等部门无不良信用记录。
- 经核查，近三年，深圳市商厨科技有限公司在人民银行企业征信报告中无不良信贷记录。

## 招标投标监管信息：

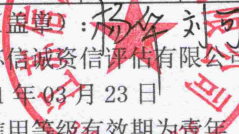
经核查，近三年，深圳市商厨科技有限公司在招标投标监管方面无不良招标投标监管信息。

## 基本信息：

|          |                                      |
|----------|--------------------------------------|
| 企业名称     | 深圳市商厨科技有限公司                          |
| 企业住所     | 深圳市坪山区马峦街道江岭社区竹园第二工业区 6 号第 1 栋 1-2 层 |
| 法定代表人    | 董光金                                  |
| 注册资本     | 5500 万元整                             |
| 实收资本     | 2800 万元                              |
| 经济类型     | 有限责任公司                               |
| 成立日期     | 2006 年 09 月 22 日                     |
| 统一社会信用代码 | 91440300793862822A                   |

## 主要财务数据与指标：

| 项目 \ 年份        | 2017 年   | 2018 年    | 2019 年    |
|----------------|----------|-----------|-----------|
| 总资产（万元）        | 8,044.87 | 8,544.87  | 8,605.99  |
| 营业收入（万元）       | 9,504.61 | 12,146.52 | 12,321.86 |
| 资产负债率（%）       | 23.34    | 20.57     | 12.81     |
| 现金流动负债比率（%）    | 17.76    | 2.07      | -15.89    |
| 速动比率（%）        | 424.04   | 481.53    | 736.95    |
| 总资产周转率（次）      | 1.19     | 1.46      | 1.44      |
| 应收账款周转率（次）     | 2.28     | 2.73      | 2.77      |
| 流动资产周转率（次）     | 1.20     | 1.47      | 1.44      |
| 净资产收益率（%）      | 14.89    | 9.57      | 10.03     |
| 销售（营业）利润率（%）   | 17.54    | 13.42     | 14.14     |
| 盈余现金保障倍数       | 0.38     | 0.06      | -0.24     |
| 销售（营业）增长率（%）   | 3.02     | 27.80     | 1.44      |
| 销售（营业）利润增长率（%） | 2.41     | -2.20     | 6.87      |
| 资本积累率（%）       | 10.29    | 10.05     | 10.56     |

评价人员签字（盖章）：  
评估机构：江苏信诚资信评估有限公司  
日期：2021 年 03 月 23 日  
本报告评定的信用等级有效期为壹年

## 目录

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 一、基本状况.....             | 1  |
| (一) 企业基本信息.....         | 1  |
| (二) 历史沿革.....           | 2  |
| (三) 资本实力.....           | 5  |
| (四) 分支机构.....           | 6  |
| (五) 人力资源.....           | 6  |
| (六) 管理能力.....           | 8  |
| (七) 资质情况.....           | 12 |
| 二、发展潜力.....             | 13 |
| (一) 行业状况.....           | 13 |
| (二) 技术实力.....           | 17 |
| (三) 经营实力.....           | 17 |
| (四) 发展能力.....           | 18 |
| (五) 发展战略.....           | 20 |
| (六) 社会责任.....           | 22 |
| 三、财务状况.....             | 22 |
| (一) 会计制度、会计政策和会计质量..... | 25 |
| (二) 偿债能力.....           | 34 |
| (三) 营运能力.....           | 36 |
| (四) 盈利能力.....           | 41 |
| 四、信用记录.....             | 41 |
| (一) 公共信用记录.....         | 42 |
| (二) 招标投标信用记录.....       | 42 |
| (三) 合同履行情况.....         | 44 |
| (四) 获奖情况.....           | 44 |
| 五、结论.....               | 44 |
| (一) 结论.....             | 45 |
| (二) 风险提示.....           | 46 |
| (三) 历史等级情况.....         | 47 |
| 补充一：声明.....             | 49 |
| 补充二：比较财务报表.....         | 49 |
| (一) 近几年比较资产表.....       | 51 |
| (二) 近几年比较债权及所有者权益表..... | 53 |
| (三) 近几年比较利润表.....       | 54 |
| (四) 近几年比较现金流量表.....     | 56 |
| 补充三：各项财务指标计算公式.....     | 57 |
| 补充四：评分表.....            | 57 |



## 深圳市商厨科技有限公司 信用报告

### 一、基本状况

#### (一) 企业基本信息

|          |  |       |                  |
|----------|--|-------|------------------|
| 企业名称     | 深圳市商厨科技有限公司  | 法定代表人 | 董光金              |
| 企业住所     | 深圳市坪山区马峦街道江岭社区竹园第二工业区6号第1栋1-2层   | 邮政编码  | 518118           |
| 联系电话     | 0755-84888996  | 注册资本  | 5500 万元整         |
| 经济类型     | 有限责任公司   | 实收资本  | 2800 万元          |
| 统一社会信用代码 | 91440300793862822A   | 成立日期  | 2006 年 09 月 22 日 |
| 经营范围     | 一般经营项目是：酒店用品、餐桌椅、不锈钢制品、不锈钢原材料的购销（不含再生资源回收经营）；家用电器、保洁用品的购销；不锈钢厨房用品（工作台、柜、罩、车）的购销；蒸箱、蒸汽柜、抽排系统、小型汽水两用锅炉的购销；商用不锈钢厨具（商用蒸饭箱、商用后倾式低噪音风柜、商用高身防疫卫生储物柜、商用星盆连台、商用燃气灶具）的购销，电磁炉的购销；杀菌消毒产品的生产、销售；餐厨垃圾设备集成系统的研发设计、制造生产、安装服务等配套；不锈钢厨具的上门安装；不锈钢厨具的上门维修服务；燃气器具销售，安装，维修；厨房设计；园林景观绿化；环保净化工程、抽排风降温工程；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；信息咨询（不含人才中介服务及其他国家禁止、限制项目）；太阳能 | 经济行业  | 材料设备制造业          |
|          |  | 基本开户行 | 深圳农村商业银行新生支行     |
|          |  | 贷款证号  |                  |
|          |  | 账号    | 000137864828     |

|  |   |  |  |
|--|---|--|--|
|  | 设备的上门安装；建筑工程、装饰工程，环保工程，建筑机电安装工程，机电安装工程。，许可经营项目是：不锈钢厨具、节能炉具的技术开发、生产加工及销售；杀菌消毒产品的生产、销售。 |  |  |
|--|---|--|--|

## (二) 历史沿革

| 序号 | 变更时间       | 变更情况  |
|----|------------|---|
| 1  | 2019.01.07 | <p>企业住所变更</p> <p>原企业住所：深圳市坪山新区坪山江岭社区竹园第二工业区6号</p> <p>现企业住所：深圳市坪山区马峦街道江岭社区竹园第二工业区6号第1栋1-2层</p>   |
| 2  | 2020.05.08 | <p>一般经营项目变更</p> <p>原一般经营项目：酒店用品、餐桌椅、不锈钢制品、不锈钢原材料的购销（不含再生资源回收经营）；家用电器、保洁用品的购销；不锈钢厨房用品（工作台、柜、罩、车）的购销；蒸箱、蒸汽柜、抽排系统、小型汽水两用锅炉的购销；商用不锈钢厨具（商用蒸饭箱、商用后倾式低噪音风柜、商用高身防疫卫生储物柜、商用星盆连台、商用燃气灶具）的购销；电磁炉的购销；不锈钢厨具的上门安装；不锈钢厨具的上门维修服务；厨房设计；园林景观绿化；环保净化工程、抽排风降温工程；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；信息咨询（不含人才中介服务及其他国家禁止、限制项目）；太阳能设备的上门安装；建筑工程、装饰工程，环保工程，建筑机电安装工程，机电安装工程。</p> <p>现一般经营项目：酒店用品、餐桌椅、不锈钢制品、不锈钢原材料的购销（不含再生资源回收经营）；家用电器、保洁用品的购销；不锈钢厨房用品（工作台、柜、罩、车）的购销；蒸箱、蒸汽柜、抽</p> |

|            |  |
|------------|--|
|            | <p>排系统、小型汽水两用锅炉的购销；商用不锈钢厨具（商用蒸饭箱、商用后倾式低噪音风柜、商用高身防疫卫生储物柜、商用星盆连台、商用燃气灶具）的购销，电磁炉的购销；餐厨垃圾设备集成系统的研发设计、制造生产、安装服务等配套；不锈钢厨具的上门安装；不锈钢厨具的上门维修服务；厨房设计；园林景观绿化；环保净化工程、抽排风降温工程；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；信息咨询（不含人才中介服务及其他国家禁止、限制项目）；太阳能设备的上门安装；建筑工程、装饰工程，环保工程，建筑机电安装工程，机电安装工程。</p>   |
| 2020.09.23 | <p>一般经营项目变更</p> <p>原一般经营项目：酒店用品、餐桌椅、不锈钢制品、不锈钢原材料的购销（不含再生资源回收经营）；家用电器、保洁用品的购销；不锈钢厨房用品（工作台、柜、罩、车）的购销；蒸箱、蒸汽柜、抽排系统、小型汽水两用锅炉的购销；商用不锈钢厨具（商用蒸饭箱、商用后倾式低噪音风柜、商用高身防疫卫生储物柜、商用星盆连台、商用燃气灶具）的购销，电磁炉的购销；餐厨垃圾设备集成系统的研发设计、制造生产、安装服务等配套；不锈钢厨具的上门安装；不锈钢厨具的上门维修服务；厨房设计；园林景观绿化；环保净化工程、抽排风降温工程；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；信息咨询（不含人才中介服务及其他国家禁止、限制项目）；太阳能设备的上门安装；建筑工程、装饰工程，环保工程，建筑机电安装工程，机电安装工程。</p> <p>现一般经营项目：酒店用品、餐桌椅、不锈钢制品、不锈钢原材料的购销（不含再生资源回收经营）；家用电器、保洁用品的购销；不锈钢厨房用品（工作台、柜、罩、车）的购销；蒸箱、蒸汽柜、抽</p> |



|   |            |  |
|---|------------|--|
|   |            | <p>排系统、小型汽水两用锅炉的购销；商用不锈钢厨具（商用蒸饭箱、商用后倾式低噪音风柜、商用高身防疫卫生储物柜、商用星盆连台、商用燃气灶具）的购销，电磁炉的购销；餐厨垃圾设备集成系统的研发设计、制造生产、安装服务等配套；不锈钢厨具的上门安装；不锈钢厨具的上门维修服务；燃气器具销售，安装，维修；厨房设计；园林景观绿化；环保净化工程、抽排风降温工程；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；信息咨询（不含人才中介服务及其他国家禁止、限制项目）；太阳能设备的上门安装；建筑工程、装饰工程，环保工程，建筑机电安装工程，机电安装工程。</p>  |
| 4 | 2021.03.11 | <p>一般经营项目变更</p> <p>原一般经营项目：酒店用品、餐桌椅、不锈钢制品、不锈钢原材料的购销（不含再生资源回收经营）；家用电器、保洁用品的购销；不锈钢厨房用品（工作台、柜、罩、车）的购销；蒸箱、蒸汽柜、抽排系统、小型汽水两用锅炉的购销；商用不锈钢厨具（商用蒸饭箱、商用后倾式低噪音风柜、商用高身防疫卫生储物柜、商用星盆连台、商用燃气灶具）的购销，电磁炉的购销；餐厨垃圾设备集成系统的研发设计、制造生产、安装服务等配套；不锈钢厨具的上门安装；不锈钢厨具的上门维修服务；燃气器具销售，安装，维修；厨房设计；园林景观绿化；环保净化工程、抽排风降温工程；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；信息咨询（不含人才中介服务及其他国家禁止、限制项目）；太阳能设备的上门安装；建筑工程、装饰工程，环保工程，建筑机电安装工程，机电安装工程。</p> <p>现一般经营项目：酒店用品、餐桌椅、不锈钢制品、不锈钢原材料</p> |



|  |   |
|--|---|
|  | <p>料的购销（不含再生资源回收经营）；家用电器、保洁用品的购销；不锈钢厨房用品（工作台、柜、罩、车）的购销；蒸箱、蒸汽柜、抽排系统、小型汽水两用锅炉的购销；商用不锈钢厨具（商用蒸饭箱、商用后倾式低噪音风柜、商用高身防疫卫生储物柜、商用星盆连台、商用燃气灶具）的购销，电磁炉的购销；杀菌消毒产品的生产、销售；餐厨垃圾设备集成系统的研发设计、制造生产、安装服务等配套；不锈钢厨具的上门安装；不锈钢厨具的上门维修服务；燃气器具销售，安装，维修；厨房设计；园林景观绿化；环保净化工程、抽排风降温工程；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；信息咨询（不含人才中介服务及其他国家禁止、限制项目）；太阳能设备的上门安装；建筑工程、装饰工程，环保工程，建筑机电安装工程，机电安装工程。</p> <p>许可经营变更</p> <p>原许可经营：不锈钢厨具、节能炉具的技术开发、生产加工及销售。</p> <p>现许可经营：不锈钢厨具、节能炉具的技术开发、生产加工及销售；杀菌消毒产品的生产、销售。</p> |
| <p>深圳市商厨科技有限公司成立于 2006 年 09 月 22 日，位于深圳市坪山区马峦街道江岭社区竹园第二工业区 6 号第 1 栋 1-2 层。</p> |   |

### （三）资本实力

#### 1、资本实力

深圳市商厨科技有限公司注册资本为 5500 万元，实收资本为 2800 万元。

公司 2019 年末资产总额为 8,605.99 万元，净资产为 7,503.75 万元。

## 2、股东组成

| 序号 | 股东名称/姓名 | 持股比例 (%) | 持股数量 (万元) |
|----|---------|----------|-----------|
| 1  | 董光金     | 52.00    | 2860.00   |
| 2  | 郭凌      | 48.00    | 2640.00   |
| 3  | 合计      | 100.00   | 5500.00   |

## (四) 分支机构

| 序号 | 与报告企业关系 | 企业名称 | 地址 | 联系电话 |
|----|---------|------|----|------|
|    |         |      |    |      |

## (五) 人力资源

### 1、主要经营管理者信息

| 姓名  | 职务     | 年龄 | 学历职称 | 工作简历                       | 信用记录 |
|-----|--------|----|------|----------------------------|------|
| 董光金 | 法人/总经理 | 39 | 本科   | 2006-至今 深圳市商厨科技有限公司 法人/总经理 | 无不良  |
| 袁金铭 | 财务总监   | 43 | 本科   | 2006-至今 深圳市商厨科技有限公司 财务总监   | 未查询  |

深圳市商厨科技有限公司高管人员中，本科以上或高级职称以上人员比例 100.00%。

公司高管人员中，5 年及 5 年以上从业经验者比例为 100%。

### 2、从业人员情况

#### (1) 概况

| 类型 | 数量 |
|----|----|
|----|----|





|                 |    |
|-----------------|----|
| 在册员工总数          | 74 |
| 从业 5 年及以上的员工数量  | 9  |
| 员工学历情况          |    |
| 大学专科以下          | 49 |
| 大学专科            | 18 |
| 大学本科            | 7  |
| 研究生及以上          | 0  |
| 员工年龄分布情况        |    |
| 30 岁以下          | 29 |
| 30-45 岁         | 33 |
| 45 岁以上          | 12 |
| 员工职称情况          |    |
| 初级              | 6  |
| 中级              | 4  |
| 高级              | 2  |
| 员工任职年限分布情况      |    |
| 3 年及以下          | 51 |
| 3 年-5 年 (含 5 年) | 14 |
| 5 年-10 年 (含)    | 9  |
| 10 年以上          | 0  |

#### 中层管理人员

| 序号 | 姓名  | 职务  | 学历/职业资格 | 社保号       |
|----|-----|-----|---------|-----------|
| 1  | 叶震生 | 开料  | 本科      | 802742280 |
| 2  | 罗越  | 工程部 | 大专      | 643108396 |
| 3  | 周丹丹 | 投标  | 大专      | 501464690 |
| 4  | 邓莉蓉 | 投标  | 大专      | 648112522 |
| 5  | 刘泰良 | 工程部 | 本科      | 646367141 |
| 6  | 刘春霞 | 投标  | 大专      | 628539342 |

#### (2) 专业技术人员

根据行业资质管理规定,注册在公司的专业技术人员已达到公司特定资质所需数量要求。

公司专业技术人员中,5 年及 5 年以上本公司任职者超过 50%,稳定性良好。

## (六) 管理能力

### 1、法人治理结构

#### (1) 公司章程对治理结构的规定

深圳市商厨科技有限公司章程遵循资本支配与资本平等、效率优先与兼顾公平、权力分立与权力制衡的原则对公司的治理结构做了明确的规定,既包括由公司组织机构组成的管理系统,也包括上述组织机构在公司运营过程中的激励、监督和制衡机制。

公司章程完整性、全面性达到《公司法》各项要求。

#### (2) 法人治理机构组成及运行情况

公司设股东会,股东会由全体股东构成,是公司的权力机构,股东依法行使如下职权:决定公司的经营方针和投资计划;选举和更换非由职工代表担任的董事、监事,决定有关董事、监事的报酬事项;审议批准公司的年度财务预算、决算方案;审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案等。

公司设执行董事,由股东会选举产生。执行董事任期三年,任期届满。可连选连任。股东会会议由执行董事召开和主持。执行董事不能履行或者不履行召集股东会会议职责的,由监事召集和主持,代表十分之一以上表决权的股东可以自行召集和主持。

公司设监事1人,由股东会选举产生,监事的任期每届为三年,行使下列职权:检查公司财务;对高级管理人员执行公司职务的行为进行监督,对违反法律、行政法规、公司章程或者股东会决议的高级管理人员提出罢免的建议;向股东会会议提出提案等。

公司设经理,由股东会选举产生。行使下列职权:主持公司的生产经营管理工作,组织实施股东会决议;组织实施公司年度经营计划和投资方案;拟定公司内部管理机构设置方案;拟定公司的基本管理制度;制订公司的具体规章等。

### (3) 企业组织结构

图表 1 公司组织结构



## 2、管理制度

深圳市商厨科技有限公司从成立之初就建立了一整套完备的管理制度，并打印成分册，发至每个部门及各作业员工手中并严格执行。这些制度包括：《生产制度》、《销售制度》、《安全管理制度》、《财务管理制度》、《员工管理制度》等。

在实际工作中，为了全面提高管理水平，公司注重制度落实，并取得了良好的成效。公司各项管理制度均以红头文件形式发布，并分发到各个相关职能部门，制度学习和执行情况良好。目前，公司已成为机构健全、架构完善、制度完备、人才充足、设备良好、经验丰富、





效益明显、实力雄厚的电梯制造企业。

### 3、安全管理

适用施工类、材料设备制造类、服务类

#### (1) OHS18000 等职业健康安全管理体系标准认证通过情况

深圳市商厨科技有限公司已取得职业健康安全管理体系认证，证书编号：15720S20042R0M；有效期：2020 年 04 月 15 日至 2023 年 04 月 14 日。

#### (2) 安全管理水平情况

深圳市商厨科技有限公司已取得安全生产许可证书，并建立了内部安全管理部门，运营中心安全部与营销中心安全部（工程部）配有专职人员负责安全管理工作。建立了安全检查、处理等相关制度，并在实际工作中执行跟进。近几年来，公司没有出现安全违规事故。

### 4、质量管理

#### (1) ISO9000 系列等质量管理体系标准认证通过情况

深圳市商厨科技有限公司已取得质量管理体系认证，证书编号：15720Q20066R0M；有效期：2020 年 04 月 15 日至 2023 年 04 月 14 日。

#### (2) 质量管理水平情况

深圳市商厨科技有限公司建立了内部质量管理部门，配有专职人员负责质量管理工作。建立了质量检查、处理等相关制度，并在实际工作中监督跟进。近几年来，公司没有出现质量事故。

## 5、环保管理

适用施工类、批发零售（贸易）类、材料设备制造类

### (1) 通过 ISO14000 系列等环保管理体系认证的情况

深圳市商厨科技有限公司已取得环境管理体系认证，证书编号：15720E20042ROM；有效期：2020 年 04 月 15 日至 2023 年 04 月 14 日。

### (2) 环保管理水平情况

深圳市商厨科技有限公司配有专职人员负责环境管理工作，定时处理废弃物，开展环保活动。近几年来，公司没有出现环境违规事故。

## 6、项目管理

适用施工类、服务类

深圳市商厨科技有限公司属于材料设备制造类企业，不适用此条。

## 7、服务管理

适用材料设备制造类、批发零售（贸易）类

深圳市商厨科技有限公司印发了售后服务手册，提出了售后服务承诺。公司设有专门的售后服务部，拥有健全的售后服务体系。有科学完善的售后服务实施流程，售后服务保障工作也得到落实。

## 8、服务质量

适用材料设备制造类、批发零售（贸易）类

深圳市商厨科技有限公司定期对用户进行巡检；接到用户的维修服务要求，积极做出响

应，安排保养和检查，确保用户无后顾之忧。

## 9、营销网络

适用材料设备制造类、批发零售（贸易）类

深圳市商厨科技有限公司拥有成熟的营销网络及营销策略，营销人员资质和能力能够满足公司工作需要。公司划拨了营销费用专款，以提供有效支持。

公司始终重视对营销服务网络的投入和完善，营销服务网络体系健全，在行业内具有一定的竞争优势。

## 10、产品认证

适用材料设备制造类、批发零售（贸易）类

深圳市商厨科技有限公司已取相关生产许可证书。

### （七）资质情况

| 序号 | 资质名称        | 产品名称          | 证书编号或文号          | 发证机关                | 有效期              |
|----|-------------|---------------|------------------|---------------------|------------------|
| 1  | 全国工业产品生产许可证 | 燃气灶具          | XK21-007-01500   | 中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局 | 2021 年 09 月 20 日 |
| 2  | 全国工业产品生产许可证 | 工业和商用电热食品加工设备 | 粤 XK01-302-00123 | 广东省质量技术监督局          | 2021 年 10 月 30 日 |





## 二、发展潜力

### (一) 行业状况

#### 1、产业环境

##### (1) 宏观经济形势

当前中国宏观经济形势“趋稳向好”，“稳”是经济增长底部趋稳，“好”是经济结构调整在优化。向好的具体表现是服务业发展要好于制造业，服务业继续在向好的方面发展，制造业波动激烈。

政府宏观调控的特点是不刺激、促改革、去杠杆。不刺激的政策不是永恒的，是暂时的；深化改革，通过减政放权的改革措施求发展，激发市场活力；去杠杆目前还没有具体的措施。

##### (2) 行业竞争水平

厨房设备行业发展至今，已经算是一个相对成熟的朝阳产业，行业的发展也进入到一个多品牌纷争的时期。低关注度、高卷入度，规模效应低、中小型企业居多等既是行业发展的特点，也给企业的发展带来一些阻碍因素。因此，厨具企业急需在重压下寻求新生。

对于厨房设备行业而言，消费者平时日常生活中主动记忆及传播的意愿度低，但家家户户又都得使用；相反市场中便有高关注度低卷入度的行业，比如奢侈品行业就是典型，像LV包包、茅台、宝马汽车等这些奢侈品不是家家户户都能消费，但消费者却会主动记忆并传播。所以厨房设备行业品牌传播成本理论上会更高，品牌也难以给消费者留下深刻记忆，消费者不管是线上还是线下购买厨具产品，都会见到成百上千个品牌同场竞争，谁的终端营销能力强谁就能在市场上多分一杯羹，所以形成品牌规模较难。

厨具门店一般杂堆在如红星美凯龙、建材批发城、建材一条街进行推广，同场竞争的品牌众多，同城市竞争的大卖场众多，每个卖场的品牌大搞联盟、大搞砍价的促销活动层出不

穷。似乎每个品牌也都能分到一点羹。经过多年的发展，厨房设备行业已进入“百家争鸣”的发展阶段，整个行业越发成熟的同时也带来了更多的竞争。在强者越强弱者越弱的两极分化下，厨具企业的压力与日俱增，如何面对以上这些厨房设备行业的现状，谋得更长远的发展是众多橱柜企业需要迫切思考并解决的问题。

### (3) 行业周期

在厨电行业发展初期，厨电产品销量主要来自新增地产装修，厨电保有量稳步提升；随着厨电产品不断普及，厨电产品保有率不断上升，市场积累的厨电产品将陆续开始更新换代，此时受益于房地产市场增长带动的新增需求和部分旧厨房改造的更新需求，厨电产品销量将大幅增长。随着消费者健康意识逐步加强，旧厨房改造将为厨电行业带来广阔的市场需求空间。由于早期生产的厨电产品在产品性能和设计上已经越来越无法满足居民日益提高的需求水平，加之，当前市面上的厨电产品在技术工艺、用户体验、节能指标等方面经过多年的发展积淀后日臻完善，从而推动了厨电产品更新换代需求的扩大。另外，考虑我国大型厨房电器如吸油烟机等产品的安全使用年限一般不超过 10 年，21 世纪初期以来大幅增加的油烟机和燃气灶销量将在未来几年给厨电市场释放大量的产品置换更新需求。

### (4) 行业政策

前几年，“以旧换新”、“家电下乡”、“节能补贴”等国家刺激政策对家电市场的作用如今已经深陷“争议漩涡”之中。但是，国家对于家电产业未来发展方向和趋势的引导，并不会因此而变化。相反，会随着退出对家电市场的直接刺激之后，开始更多地通过法规、政策的制定和实施，规范家电产业的发展与竞争。

2014 年年底发布的家电能效“领跑者”制度，相关细则也早已上报国家部委审定。终于在 2015 年 11 月正式亮相。公布的《家电能效领跑者实施细则》首批涉及平板电视、家用电冰箱和空调三大类家电产品，将对高能效的节能产品予以奖励。不过，此次家电能效领跑者计划对于相关的企业产品给予的是政策性鼓励，并没有像前几次家电激励政策那样“明码

实价”的标出国家补贴金额。

国家质检总局制定的《缺陷消费品召回管理办法》经通报 WTO 后正式颁布，并将自 2016 年 1 月 1 日起实施。该《管理办法》对消费品召回实施目录管理：拟首先从儿童用品和家用电器产品共计 20 类产品开始实施，其中包括家电。

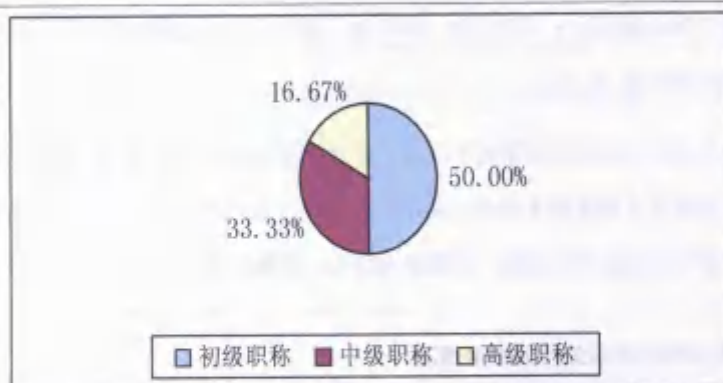
通过盘点家电行业最新政策变化，我们可以看到：对于家电市场来说，相关政策绝不会像之前“家电下乡”“节能补贴”那样进行单纯财政补贴以拉动市场，而是着重于推动行业向产品绿色高效政策引领上和市场规范化方面。对企业来说，直接抓住政策利好机会可能不是那么容易，而是要把精力更加集中在产业结构升级上，才能更好的享受政策的红利。

## 2、行业地位

### (1) 企业规模以及所处行业水平情况

公司注册资本为 5500 万元整，目前，公司共有员工 74 人，本科及以上学历 7 人，大专及以下学历 67 人。公司技术人员 12 人，其中高级职称 2 人，中级职称 4 人，初级职称 6 人。

图表 2 人员职称分布



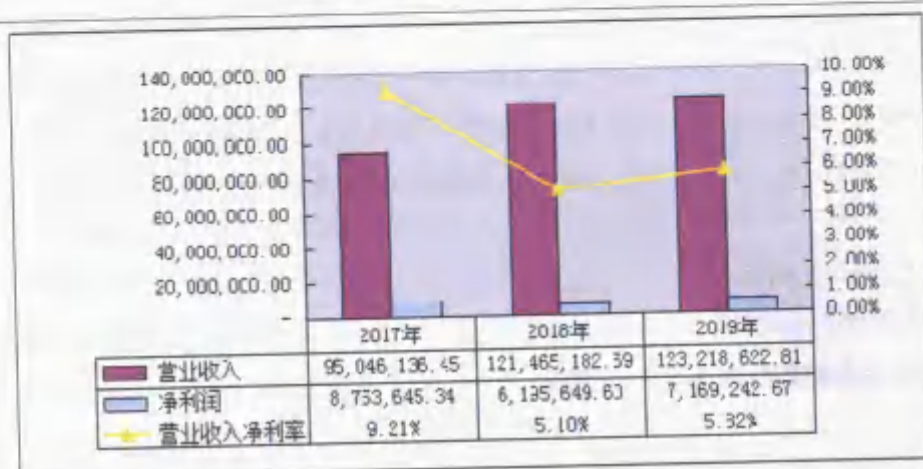
资料来源：深圳市商厨科技有限公司



## (2) 经营业绩以及所处行业水平情况

公司近几年营业收入、净利润及产能情况如下表所示。

图表 3 营业情况 (单位: 元)



数据来源: 根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

深圳市商厨科技有限公司近三年营业收入持续上升, 2018 年、2019 年变化幅度分别为 27.80%、1.44%, 2019 年营业收入达到 12,321.86 万元。

公司近三年净利润先下降后上升, 2018 年、2019 年变化幅度分别为 -29.22%、15.71%, 2019 年净利润为 716.92 万元。

公司近几年营业收入净利率先下降后上升, 2019 年为 5.82%, 依据 2020 年企业绩效评价标准, 营业收入净利率处于行业中游水平。因此, 公司产品定价较科学, 营销策略有待加强, 主营业务市场竞争力较强, 发展潜力较大, 获利水平较高。

## (3) 市场占有率以及所处行业水平情况

深圳市商厨科技有限公司主要从事酒店用品、餐桌椅、不锈钢制品、不锈钢原材料的

购销等服务。

## （二）技术实力

适用施工类、材料设备制造类

### 1、技术装备

#### （1）技术装备率（适用施工类）

深圳市商厨科技有限公司拥有各类先进生产设备,2019 年技术装备率达到 0.87 万元每人。

#### （2）设备成新率情况（适用材料设备制造类）

深圳市商厨科技有限公司生产工艺先进、主要生产设备成新率高。2018 年固定资产成新率达到 100.00%。

### 2、研发能力

#### （1）研发投入（适用材料设备制造类、服务类）

深圳市商厨科技有限公司已取得高新技术企业证书。

#### （2）研发成果（适用材料设备制造类、施工类、服务类）

深圳市商厨科技有限公司已取得一种环保炒炉的油烟吸附控制软件 V1.0、智能电蒸柜控制软件和一种商用厨具售后维保软件 V1.0 等多种软件著作权证书。

## （三）经营实力

适用批发零售（贸易）类、服务类

## 1、办公条件

深圳市商厨科技有限公司属于材料设备制造企业，不适用此条。

## 2、主营产品潜力

适用批发零售（贸易）类

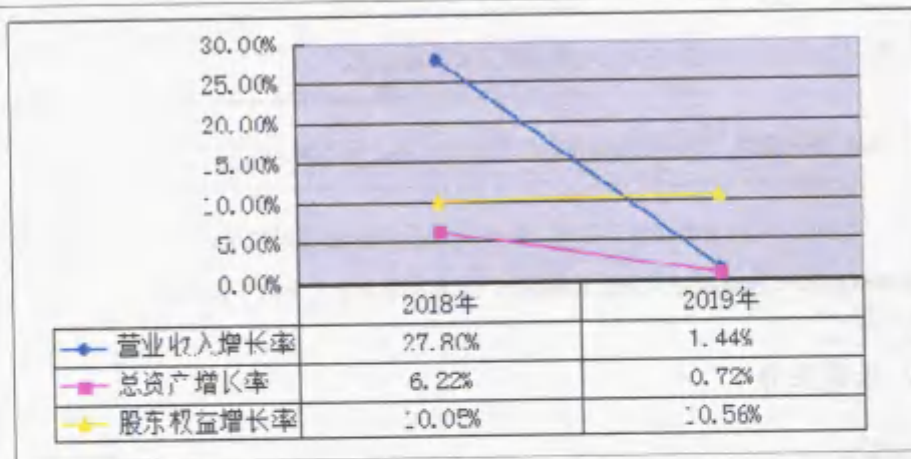
深圳市商厨科技有限公司属于材料设备制造企业，不适用此条。

## （四）发展能力

### 1、财务指标

发展能力指标主要包括营业收入增长率、总资产增长率、股东权益增长率三个指标。

图表 4 营业收入增长率、总资产增长率、股东权益增长率



数据来源：根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

深圳市商厨科技有限公司 2019 年营业收入增长率较 2018 年有所下降，2019 年为 1.44%，



依据行业 2020 年企业绩效评价标准，营业收入增长率介于 5.1%（平均值）与-4.1%（较低值）之间。因此，公司营业收入增长情一般。

公司 2019 年总资产增长率较 2018 年有所下降，2019 年为 0.72%，依据行业 2020 年企业绩效评价标准，总资产增长率介于 3.8%（平均值）与-2.8%（较低值）之间。因此，公司总资产增长情况好。

公司近三年股东权益增长率有所上升，2019 年为 10.56%，依据行业会计统计数据，公司净资产增长情况较好。

## 2、评判及预测

通过以上对公司 2017、2018、2019 年营业收入增长率、总资产增长率和股东权益增长率三个企业发展能力指标的分析，可以看到，公司的营业收入增长速度和资产经营规模扩张速度均有所放缓，企业资本积累能力有所提高。

公司能够针对外部经济环境对企业的发展策略快速做出调整，从而使企业有发展的空间，预测公司未来有足够的发展能力和应对风险的能力。

## （五）发展战略

### 1、发展规划编制

企业发展规划是企业发展的灵魂与纲领，指引企业发展方向，明确企业的业务领域，指导企业资源配置，指明企业的发展策略以及发展措施。制订企业发展规划有利于建立企业和员工的共同愿景，使员工对组织产生归属感和奉献精神，从而更加全身心的投入工作。

现结合行业及公司当前发展趋势，制定有限公司 2018—2020 年三年发展战略。

#### 一、基本情况

公司成立于 2006 年，以生产酒店用品、餐桌椅、不锈钢制品、不锈钢原材料的购销为主体，坚持以市场为导向，积极拓展目标区域市场，稳定和扩大市场占有率；通过不断创新和完善，提升员工素质，增强员工和客户的满意度，促进企业持续、稳定、快速、健康发展。

### 2、发展规划实施

#### 1、目标市场定位，以市场为导向。

强化主业，做大做强。让所有人员更加接近顾客、贴近市场，为客户提供优于竞争对手的服务，打造企业的核心竞争力。如公司提供的产品或服务不能满足其需要，客户就会转向别处，这就要求我们要聚焦顾客的需求、关注顾客需求，提出有创新的解决办法来满足客户需求。

由于不同的客户需求不同，因此我们要对目标市场要进行细分，通过对市场的细分结合企业产品或服务的特点有针对性的出击，在满足顾客需求的同时可以获取相对更高的利润。

#### 2、进一步做好人才引进工作，提高公司的核心竞争力。

科学技术是第一生产力，企业只有坚持引进人才、培养人才、多策并举，才能为企业发展留足后劲，所以我们进一步招贤纳士，高薪聘请专业技术人才，同时做好育人、留人、用



人三篇文章，以人文关怀增强企业的向心力和凝聚力，为人才发挥聪明才智创造良好环境。努力提升产品档次，争取更大的市场份额，全面提升企业的核心竞争力。

### 3、创建学习型企业，全面推进企业文化建设。

首先大力开展企业文化建设的培训工作。开展生动活泼的各种活动，努力将企业理念、企业精神等系列思想熔铸到员工的日常工作及生产行为中。其次，进一步解放思想，转变观念，把“要我学习”变成“我要学习”，对员工进行专业技能及管理制度等多方面的学习与培训，同时通过外聘专家来公司诊断、咨询，进行系统的学习培训，努力提高中层管理人员及全体员工的综合素质，再次强化执行力，努力使全员的思想觉悟与公司的战略目标保持一致，形成具有自身特色的企业文化。

发展战略的宣贯是发展战略顺利落实的重要环节，是统一思想，明确方向，树立信心，凝聚力量的一个过程。通过宣贯，使公司发展战略成为上下行动的指南，使全体员工了解，战略是企业发展的全局性问题，从而有效地推动公司的持续健康发展。公司员工深刻认识到了公司发展战略的重要意义，看到目标，看到方向，并朝着这一方向共同努力，齐心协力地完成各项任务。做好了发展战略的落实工作，通过层层宣贯落实，真正把战略落实到具体工作中，掀起一个学习战略贯彻战略的热潮。

公司定期地对发展战略的执行情况进行评估。在评估过程中，适时结合内外部环境等多种因素的变化，结合公司发展战略已执行的情况，对发展战略中不相适应的部分进行修订。包括：公司战略规划的主要内容（规划时间期限、环境分析、战略定位、战略目标主要措施）、财务与年度经营业绩考核指标（净资产收益率利润总额、国有资产保值增值率、成本费用占营业收入比率、营业收入进出口总额、技术投入比率、安全生产）、主要战略措施或目标管理的内容和偏差情况（外部环境、机会与威胁、新变化内部优劣势、新变化体制机制创新、组织和人力资源建设、科技创新、质量管理、企业文化建设、品牌建设、项目投资与产品开发、市场开发信息化建设、风险控制）。

公司深化改革开放、加快转变经济发展方式，对发展规划的编制和监督实施，努力突破。将战略理论应用到公司发展当中去，以确保公司在未来竞争激烈的市场中立于不败之地，应



对未来公司所处行业结构的不确定性和变数。

公司三年发展规划及工作目标，任务艰巨，责任重大，前景光明，在全体员工的努力下，坚持“顾客至上，质量至上，信誉至上”宗旨，全体员工尽职尽责、扎实工作，公司一定能够再上台阶，取得佳绩，创造新的辉煌！

### （六）社会责任

企业社会责任（简称 CSR）是指企业在创造利润、对股东承担法律责任的同时，亦要考虑到对各相关利益者造成的影响。企业社会责任是企业通向可持续发展的重要途径，它符合社会整体对企业的合理期望，不但不会分散企业的精力，反而能够提高企业的竞争力和声誉。

该公司未取得公开表彰证明。

## 三、财务状况

### （一）会计制度、会计政策和会计质量

#### 1、会计制度

##### （1）会计制度

深圳市商厨科技有限公司根据《会计法》和《企业财务会计报告条例》相关补充规定进行财务管理，规范财务秩序。公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的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进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

在总公司财务制度原则下审批各分公司财务具体管理制度及核算办法，统筹安排各分公司资金规划，调剂资金余缺，汇总财务管理信息，为各分公司运作提供资金支持。



## (2) 执行情况

深圳市商厨科技有限公司严格执行会计制度，编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计政策及其变更

### (1) 会计政策

深圳市商厨科技有限公司的重要会计政策如下：

- 1) 会计期间：以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。
- 2) 会计记账原则和计价基础：会计核算采取权责发生制原则进行核算，资产计价以历史成本为计价基础。
- 3) 记账本位币：以人民币为记账本位币。
- 4) 成本计算方法：按项目计算。
- 5) 存货计价方法：发出材料按实际成本计价。
- 6) 固定资产及折旧：  
固定资产按实际成本计价。  
固定资产折旧采用平均年限法计算。
- 7) 收入确认原则：商品销售，公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠计量时确认营业收入的实现。
- 8) 主要税项：公司按照国家政策规定，每年缴纳增值税、营业税、企业所得税、城市维护建设税、教育费附加等，具体缴纳比例如下图所示。

| 税种      | 计税依据        | 税率                           |
|---------|-------------|------------------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、11%、6%                   |
| 营业税     | 应纳税营业额      | 安装工程收入、运输服务收入适用 3%；其他收入适用 5% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 15%、25%                      |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额     | 5%                           |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额     | 5%                           |

#### 9) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括公司及公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前提比较报表进行相应调整。

公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

#### (2) 变更情况

深圳市商厨科技有限公司严格执行财政部相关会计政策，提供的 2016、2017、2018 年的审计报告表明该公司的会计政策并没有出现重大变更。

### 3、会计质量

会计质量要求是对企业财务报告中所提供会计信息质量的基本要求，是使财务报告中所提供会计信息对投资者等使用者决策有用且应具备的基本特征，它主要包括可靠性、相关性、



清晰性、可比性、实质重于形式、重要性、谨慎性和及时性等。

#### (1) 财务报表审计情况和保留意见

深圳联创立信会计师事务所和深圳市华图会计师事务所审计了深圳市商厨科技有限公司财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日和 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年、2018 年和 2019 年的利润表及现金流量表。事务所严格按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作，其审计意见是：

深圳市商厨科技有限公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2017、2018、2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017、2018、2019 年的经营成果和现金流量。

#### (2) 财务信息披露程度

深圳市商厨科技有限公司近几年的财务报告均无需披露的重大承诺事项。

#### (3) 财务信息真实性情况

深圳市商厨科技有限公司近几年的财务信息经过会计师事务所的审计，表明其提供的财务信息是严格依据《公司法》、《企业会计准则》和《企业会计制度》等有关国家政策规定进行披露的，具有极强的真实性和准确性。

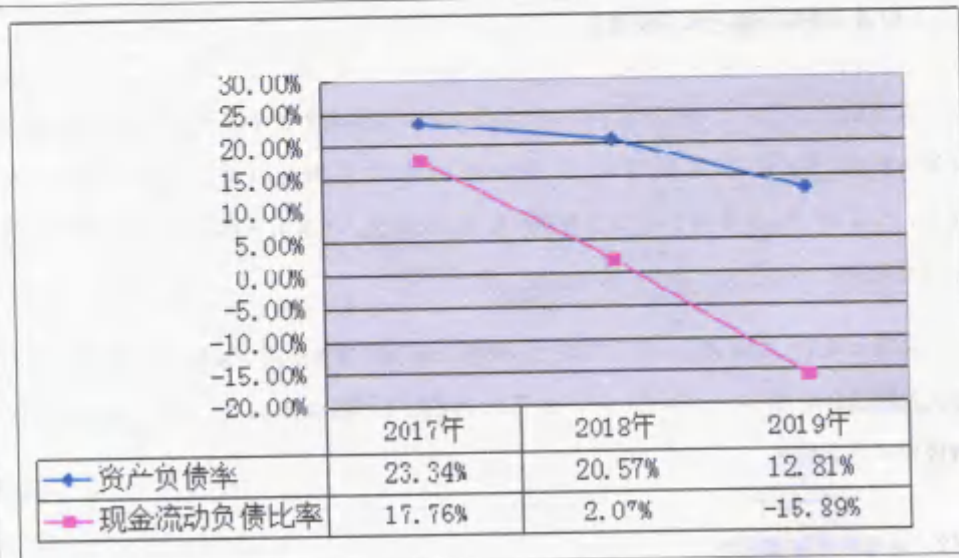
### (二) 偿债能力

#### 1、财务指标

偿债能力指标主要包括资产负债率、现金流动负债比率、速动比率、利息保障倍数四个指标。



图表 5 资产负债率、现金流动负债比率

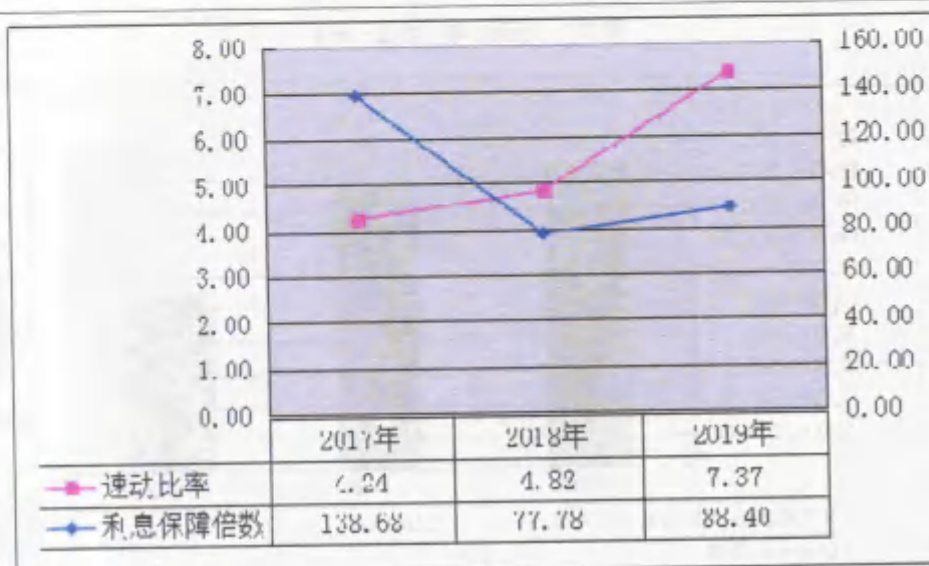


数据来源：根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

深圳市商厨科技有限公司近三年资产负债率持续下降，2019 年为 12.81%，依据行业 2020 年企业绩效评价标准，资产负债率小于 48.6%（优秀值），说明长期偿债能力高。

公司近三年现金流动负债比率持续下降，2019 年为 -15.89%，小于 -4.8%（较差值）。因此，公司资产负债水平高，经营活动产生的现金净流量差。

图表 6 速动比率、利息保障倍数



数据来源：根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

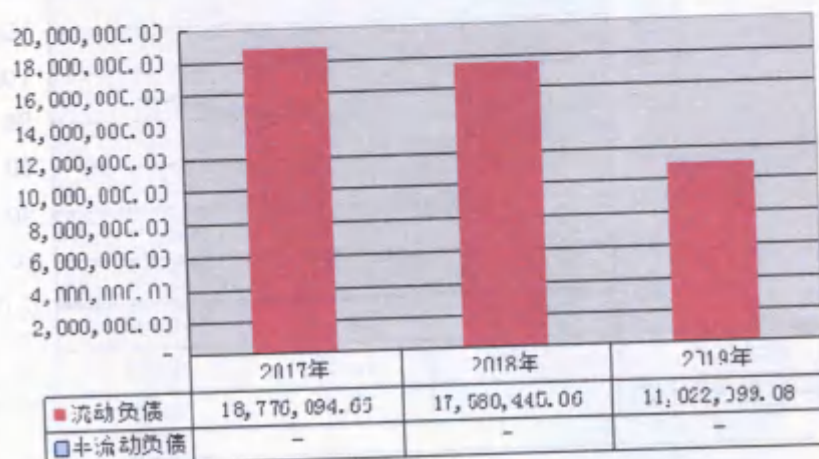
深圳市商厨科技有限公司近三年速动比率持续上升，2019 年为 7.37，依据行业 2020 年企业绩效评价标准值速动比率大于 1.340（优秀值）。因此，公司速动资产流动性好。

公司 2017-2019 年利息保障倍数先下降后上升，2019 年为 88.40，依据行业 2020 年企业绩效评价标准值利息保障倍数大于 6.8（优秀值）。因此，公司利润能够支付利息费用，偿债有保障。



## 2、负债

图表 7 负债结构 (单位: 元)

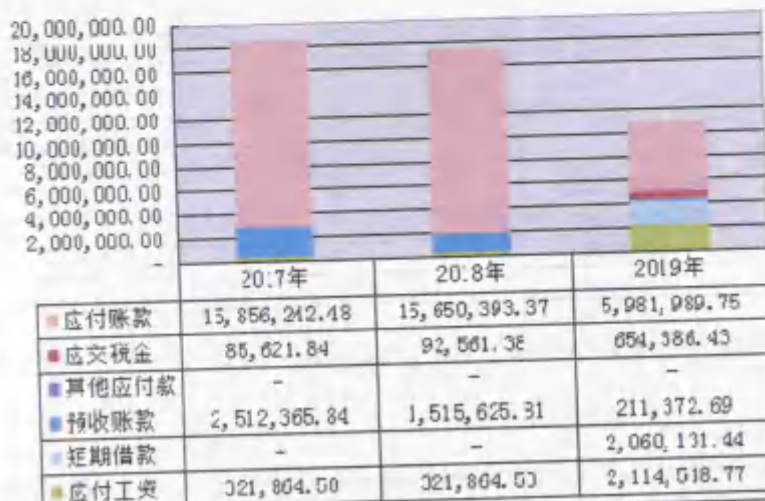


数据来源: 根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年负债全部为流动负债, 负债总额持续下降, 2018 年、2019 年变化幅度分别为-6.37%、-37.30%, 2019 年负债总额达到 1,102.24 万元。



图表 8 流动负债结构 (单位: 元)



数据来源: 根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年流动负债大部分由应付账款、应交税金、应付工资、预收账款构成。

公司应付账款持续下降, 2018 年、2019 年变化幅度分别为-1.30%、-61.78%, 其占流动负债的比例分别为 84.45%和 89.02%、54.27%。

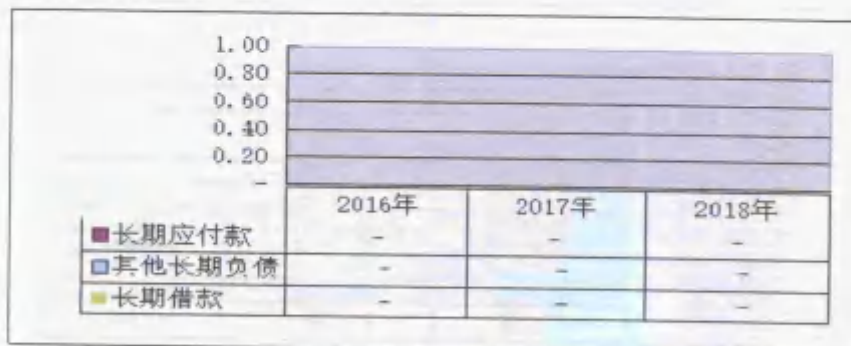
公司应交税金持续上升, 2018 年、2019 年变化幅度分别为 8.10%、606.98%, 其占流动负债的比例分别为 0.46%和 0.53%、5.94%。

公司应付工资先持平后上升, 2018 年、2019 年变化幅度分别为 0.00%、556.96%, 其占流动负债的比例分别为 1.71%和 1.83%、19.18%。

公司预收账款持续下降, 2018 年、2019 年变化幅度分别为-39.67%、-86.05%, 其占流动负债的比例分别为 13.38%和 8.62%、1.92%。



图表 9 非流动负债结构 (单位: 元)

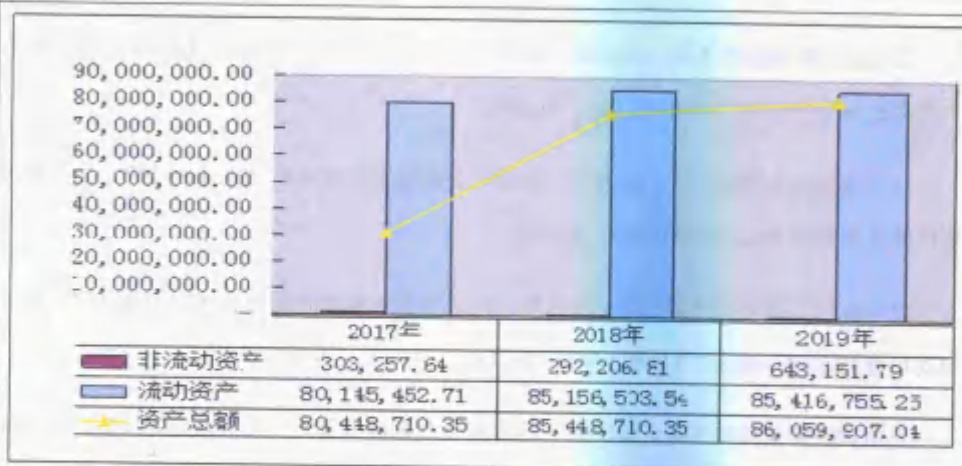


数据来源: 根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年未产生其他长期负债、长期借款、其他长期负债。

### 3、资产

图表 10 资产结构 (单位: 元)



数据来源: 根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理



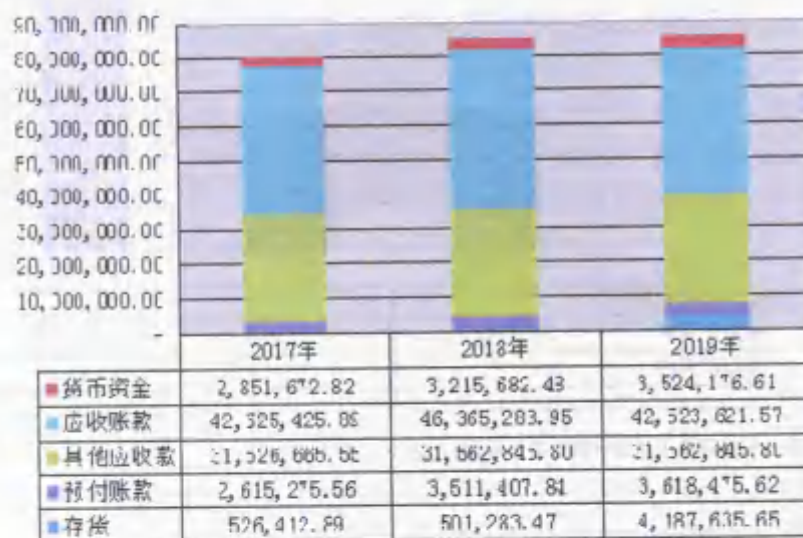


深圳市商厨科技有限公司近三年资产总额持续上升，2018 年、2019 年变化幅度分别为 6.22%、0.72%，2019 年资产总额达到 8,605.99 万元。

公司流动资产持续上升，2018 年、2019 年变化幅度分别为 6.25%、0.31%，2019 年流动资产总额达到 8,541.68 万元。其占资产总额的比例分别为 99.62%和 99.66%、99.25%。

公司非流动资产先下降后上升，2018 年、2019 年变化幅度分别为-3.64%、-120.10%，2019 年非流动资产总额达到 64.32 万元。其占资产总额的比例分别为 0.38%和 0.34%、0.75%。

图表 11 流动资产结构（单位：元）



数据来源：根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

深圳市商厨科技有限公司近几年流动资产主要由货币资金、应收账款、其他应收款、预付账款和存货几部分构成。

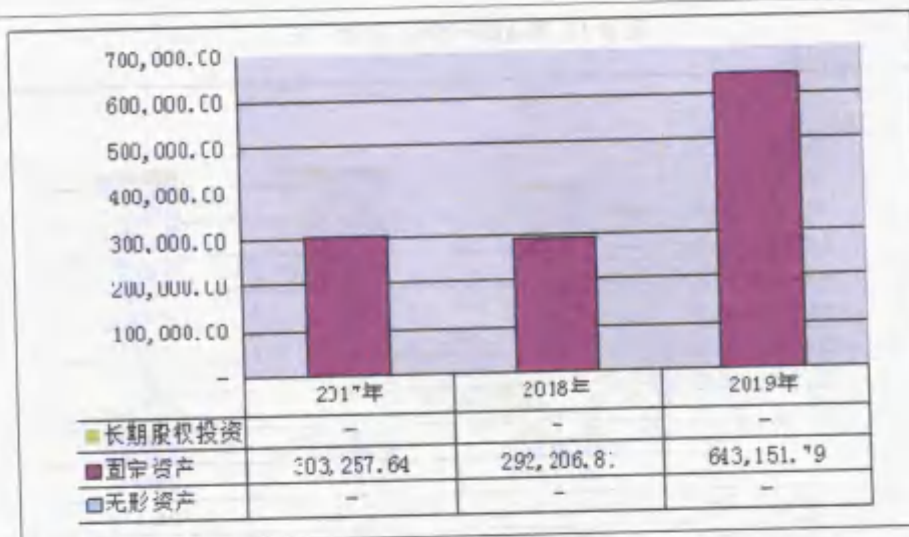
公司近三年货币资金持续上升，2018 年、2019 年变化幅度分别为 12.76%、9.59%，其

占流动资产的比例分别为 3.56%和 3.78%、4.13%。

公司近三年应收账款先上升后下降，2018 年、2019 年变化幅度分别为 8.77%、-8.29%，其占流动资产的比例分别为 53.19%和 54.45%、49.78%。

公司近三年其他应收款先上升后持平，2018 年、2019 年变化幅度分别为 0.11%、0.00%，其占流动资产的比例分别为 39.34%和 37.06%、36.95%。

图表 12 非流动资产结构（单位：元）



数据来源：根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

深圳市商厨科技有限公司近三年非流动资产由固定资产构成。

公司近几年固定资产先后上升，2018 年、2019 年变化幅度分别为-3.64%、120.10%，其占非流动资产的比例分别为 100.00%和 100.00%、100.00%。

#### 4、应收账款

图表 13 应收账款 (单位: 元)

|      | 2017 年        | 2018 年        | 2019 年        |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 42,625,425.89 | 46,365,283.95 | 42,523,621.57 |

深圳市商厨科技有限公司近三年应收账款先上升后下降, 2018 年、2019 年变化幅度分别为 8.77%、-8.29%, 其占营业收入的比例分别为 44.85%和 38.17%、34.51%。公司应加强应收账款的回收。

#### 5、其他影响偿债能力的因素

(1) 或有负债

(2) 银行授信额度

(3) 股东支持

(4) 其他

公司无需其他披露的重大或有事项、承诺事项。



## 6、评判以及预测

通过以上对公司 2017-2019 年度的偿债能力相关指标分析,可以看到,公司短期偿债能力和长期偿债能力高,处于行业中游水平。

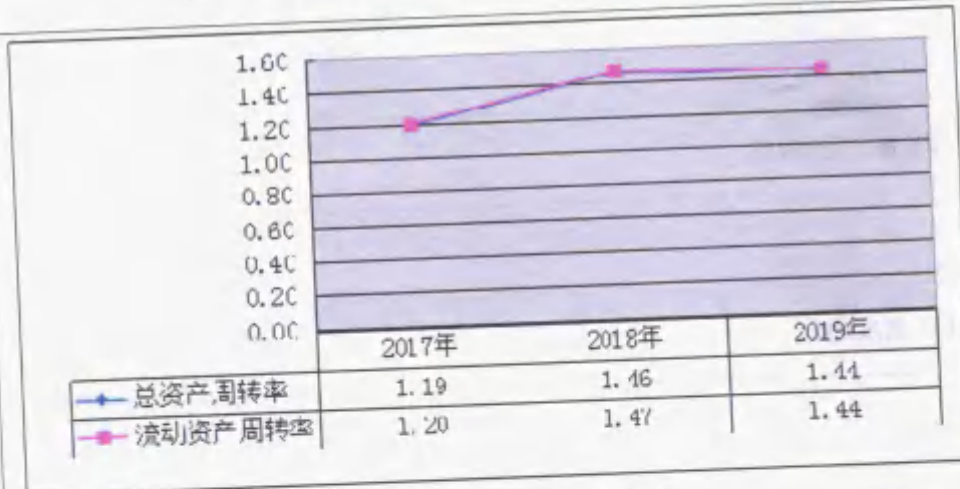
公司偿债能力比较稳定,预测未来会继续保持良好态势。

### (三) 营运能力

#### 1、财务指标

营运能力指标主要包括总资产周转率、应收账款周转率、流动资产周转率三个指标。

图表 14 总资产周转率、流动资产周转率 (单位: 次)

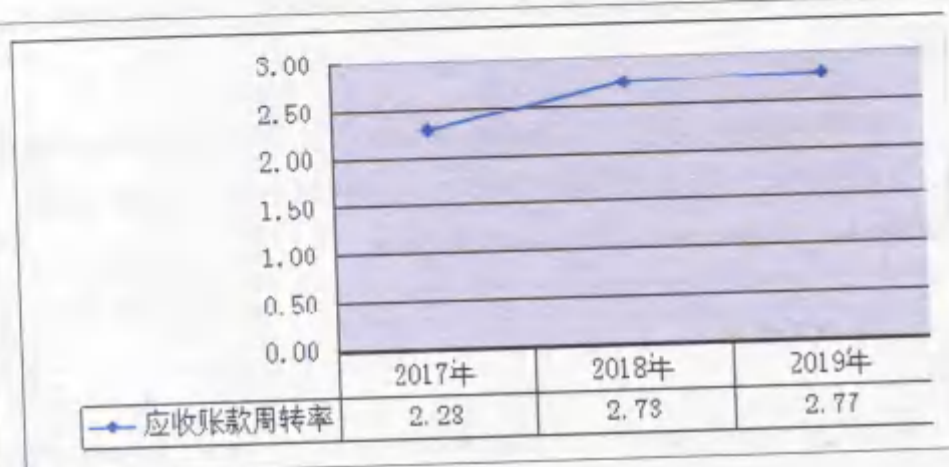


数据来源: 根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

深圳市商厨科技有限公司近三年总资产周转率先上升后下降, 2019 年为 1.44 次, 依据行业 2020 年企业绩效评价标准, 总资产周转率介于 1.5 次 (良好值) 与 0.9 次 (平均值) 之间。因此, 公司总资产周转水平良好, 总资产利用较合理。

公司近三年流动资产周转率先上升后下降，2019 年为 1.44 次，依据行业 2020 年企业绩效评价标准，流动资产周转率介于 1.4 次（平均值）与 2.3 次（良好值）之间。因此，公司流动资产周转水平一般，流动资产利用水平一般。

图表 15 应收账款周转率（单位：次）



数据来源：根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

深圳市商厨科技有限公司近三年应收账款周转率持续上升，2019 年应收账款周转率 2.77 次，应收账款周转率介于 3.6 次（较低值）与 2.3 次（较差值）之间，因此，公司应收账款周转水平较低，公司在短期内收回货款速度较慢，利用营业产生的资金支付短期债务的能力较弱，公司注意提高应收账款的回流速度。

## 2、资金周转情况

图表 16 各项资产周转率（单位：次）

| 财务指标    | 2017 年 | 2018 年 | 2019 年 |
|---------|--------|--------|--------|
| 应收账款周转率 | 2.28   | 2.73   | 2.77   |



|        |        |        |       |
|--------|--------|--------|-------|
| 存货周转率  | 133.37 | 200.08 | 43.98 |
| 流动周转率  | 1.20   | 1.47   | 1.44  |
| 总资产周转率 | 1.19   | 1.46   | 1.44  |

数据来源：根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

深圳市商厨科技有限公司近三年总资产周转率、流动资产周转率和应收账款周转率见上分析。

公司存货周转率先上升后下降，2019 年为 43.98 次，依据行业 2020 年企业绩效评价标准，存货周转率大于 10.8 次（优秀值）。因此，公司存货周转水平较高，存货流动性较好，存货转换为现金或应收账款的速度较快，变现能力较高。

### 3、评价及预测

通过以上对公司 2017-2019 年的营运能力相关指标分析，可以看到，公司主体营运指标好，公司营运能力高，处于行业中游水平。

公司营运能力比较稳定，预测未来会继续保持良好态势。

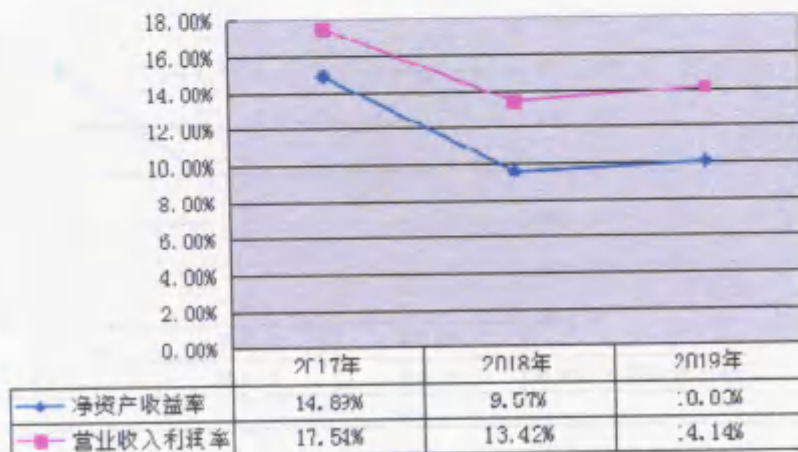
### （四）盈利能力

#### 1、财务指标

盈利能力指标主要包括净资产收益率、营业收入利润率、营业收入现金率三个指标。



图表 17 净资产收益率、营业收入利润率

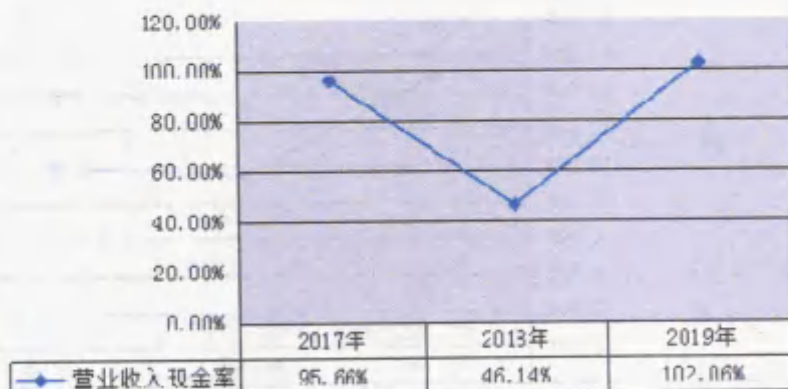


数据来源：根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

深圳市商厨科技有限公司近三年净资产收益率先下降后上升，2019 年为 10.03%，依据行业 2020 年企业绩效评价标准，净资产收益率介于 12.6%（优秀值）与 8.7（良好值）之间。因此，公司净资产收益水平较高，股东权益的投资报酬率较好。

公司近三年营业收入利润率先下降后上升，2019 年为 14.14%，依据行业 2020 年企业绩效评价标准，营业收入利润率介于 19.9%（优秀值）与 9.6%（良好值），公司营业收入利润较好。

图表 18 营业收入现金率



数据来源：根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

深圳市商厨科技有限公司近三年营业收入现金率先下降后上升，2019 年为 102.06%，依据行业会计统计数据分析，营业收入现金率大于 100.0%即为“优秀”。因此，公司当期现金回收情况很好，盈利能力强。

## 2、盈利质量和现金流量分析

盈利质量指标主要包括销售净现率、净利润现金比率和现金毛利率三个指标。

图表 19 销售净现率、现金毛利率



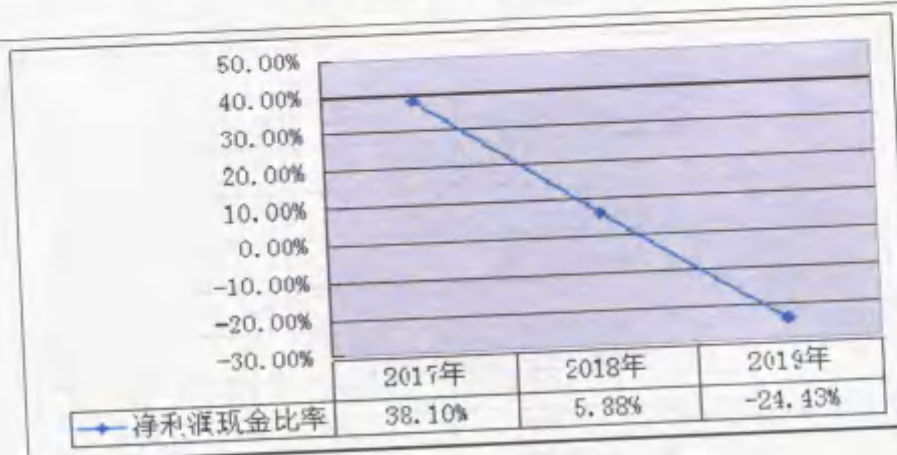
数据来源：根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

深圳市商厨科技有限公司近三年销售净现率持续下降，2019 年为-1.42%，依据行业会计统计数据分析，销售净现率接近于 100.0%即为“优秀”。因此，公司资金回笼的速度较慢，应收账款的数量较多，大量的资金挤压会加大筹集资金的成本和难度，更有可能造成大量的坏账损失。

公司近三年现金毛利率持续下降，2019 年为-1.39%，依据行业会计统计数据分析，该指标处于较低水平。因此，公司经营成本一般，公司应继续控制成本。



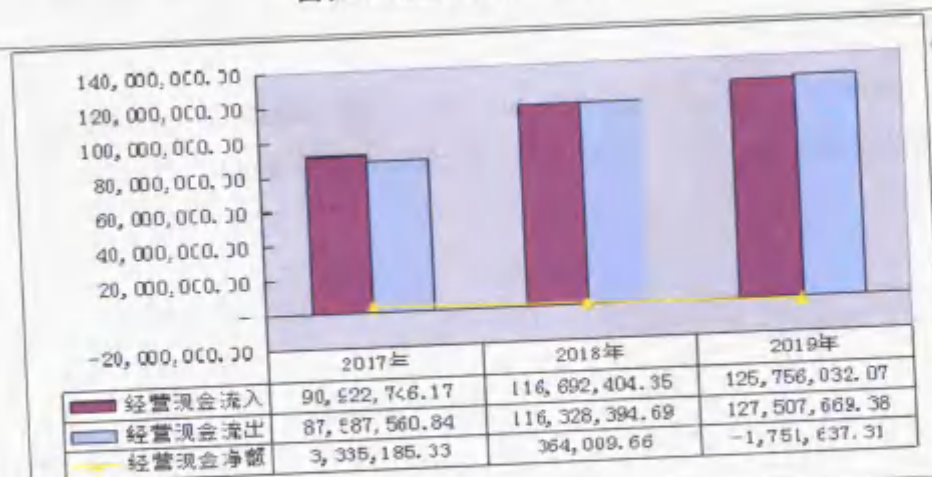
图表 20 净利润现金比率



数据来源：根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

深圳市商厨科技有限公司近三年净利润现金比率持续下降，2019 年为-24.43%，盈利质量低，依据行业会计统计数据，公司净收益较差，所实现净利润的质量和盈利的质量低。

图表 21 现金流量（单位：元）



数据来源：根据深圳市商厨科技有限公司 2017-2019 年度财务报表整理

公司经营性现金流入持续上升，2018 年、2019 年变化幅度分别为 28.34%、7.77%。

公司经营性现金流出持续上升，2018 年、2019 年变化幅度分别为 32.81%、9.61%。

深圳市商厨科技有限公司近三年经营性现金流量净额持续下降，2018 年、2019 年变化幅度分别为-89.09%、-581.21%。

### 3、评判及预测

通过以上对公司 2017-2019 年度盈利能力相关指标分析，可以看到，公司主体盈利指标一般，公司盈利能力一般，处于行业中游水平。

公司盈利能力较高，预测未来会呈现良好态势。

## 四、信用记录

### （一）公共信用记录

1、注册地工商、税务、建设（质监）、人社、环保、交通、水利、司法、检察院等行政主管部门记录的信用情况

| 序号 | 主要事实  | 类型 | 处罚部门  | 认定时间 | 主要后果 | 严重程度 |
|----|-------|----|-------|------|------|------|
| 1  | 无不良记录 |    | 工商局   |      |      |      |
| 2  | 无不良记录 |    | 人社局   |      |      |      |
| 3  | 无不良记录 |    | 税务局   |      |      |      |
| 4  | 无不良记录 |    | 法院    |      |      |      |
| 5  | 无不良记录 |    | 裁判文书网 |      |      |      |

注：严重程度分为：严重、较重、一般三级。

## 2、人民银行信贷行为记录

| 序号 | 项目    | 正常类汇总 |        | 关注类汇总 |      | 不良/违约类汇总 |      |
|----|-------|-------|--------|-------|------|----------|------|
|    |       | 笔数    | 余额     | 笔数    | 余额   | 笔数       | 余额   |
| 1  | 贷款    | 0     | 0.00   | 0     | 0.00 | 0        | 0.00 |
| 2  | 类贷款   | 0     | 0.00   | 0     | 0.00 | 0        | 0.00 |
| 3  | 贸易融资  | 0     | 0.00   | 0     | 0.00 | 0        | 0.00 |
| 4  | 保理    | 0     | 0.00   | 0     | 0.00 | 0        | 0.00 |
| 5  | 票据贴现  | 0     | 0.00   | 0     | 0.00 | 0        | 0.00 |
| 6  | 中长期借款 | 1     | 192.00 | 0     | 0.00 | 0        | 0.00 |

深圳市商厨科技有限公司在人民银行无不良信贷行为记录。

## (二) 招标投标信用记录

近几年被各级行政机关处罚、通报，以及被司法机关法律文书认定等企业及其从业人员在招标投标方面的不良记录。

| 序号 | 主要事实  | 类型 | 处罚部门    | 认定时间 | 主要后果 | 严重程度 |
|----|-------|----|---------|------|------|------|
| 1  | 无不良记录 |    | 南京招标办公室 |      |      |      |

注：严重程度分为：严重、较重、一般三级。

## (三) 合同履行情况

### 1、政府投资、国有投资项目中标项目履约情况

| 序号 | 中标项目                       | 业主方           | 调查时间    | 调查方式    | 调查结果 |
|----|----------------------------|---------------|---------|---------|------|
| 1  | 广州市第二老人院 2018 年度厨房设备购置采购项目 | 广州市老人院        | 2021.03 | 查询中标通知书 | 良好   |
| 2  | 广州市增城区朱村街道新开办幼儿园、学校食堂设备及   | 广州市增城区朱村街道办事处 | 2021.03 | 查询中标通知书 | 良好   |



|   | 相关配套设施采购安装项目               | 处          |         |         |    |
|---|----------------------------|------------|---------|---------|----|
| 3 | 博罗县博师高级中学厨房设备及配套设施采购项目     | 博罗县教育局     | 2021.03 | 查询中标通知书 | 良好 |
| 4 | 广东省民政厅机关办公楼装修工程配套厨房设备及安装项目 | 广东省民政厅     | 2021.03 | 查询中标通知书 | 良好 |
| 5 | 楼村小学新建食堂设备                 | 深圳市光明区楼村小学 | 2021.03 | 查询中标通知书 | 良好 |

履约情况说明：深圳市商厨科技有限公司近年来所负责的政府投资、国有投资项目中标项目履约情况记录均良好，并没有出现任何违约或者未能按要求履约的情况，所负责工程的合同履约率达100%。

## 2、其他项目履约情况

| 序号 | 中标项目                           | 业主方             | 调查时间    | 调查方式    | 调查结果 |
|----|--------------------------------|-----------------|---------|---------|------|
| 1  | 岭南V谷-广州国际智能科技园项目C2栋厨房设备采购及相关服务 | 广州威谷置业有限公司      | 2021.03 | 查询中标通知书 | 良好   |
| 2  | 兴业银行大厦厨房设备采购及安装项目              | 兴业银行股份有限公司      | 2021.03 | 查询中标通知书 | 良好   |
| 3  | 光明鸽邦凯城店厨房装饰装修及设备采购安装工程         | 华侨城光明（深圳）投资有限公司 | 2021.03 | 查询中标通知书 | 良好   |
| 4  | 海纳百川公共饭堂厨房设备及相关配套采购项目          | 深圳市宝投置业有限公司     | 2021.03 | 查询中标通知书 | 良好   |

履约情况说明：深圳市商厨科技有限公司近年来所负责的其他项目履约情况记录均良好，并没有出现任何违约或者未能按要求履约的情况，所负责工程的合同履约率达100%。

### 3、合同纠纷

近三年来，深圳市商厨科技有限公司不存在合同纠纷。

### (四) 获奖情况

#### 1、获奖工程

| 序号         | 获奖工程 | 竣工时间 | 奖项及等级 | 颁奖部门 | 备注 |
|------------|------|------|-------|------|----|
|            |      |      |       |      |    |
|            |      |      |       |      |    |
| 获奖工程统计 共 项 |      |      |       |      |    |

#### 2、产品获奖 适用批发零售（贸易）类、材料设备制造类

| 序号           | 获奖产品 | 奖项及等级 | 颁奖部门 | 备注 |
|--------------|------|-------|------|----|
|              |      |       |      |    |
|              |      |       |      |    |
| 获奖产品统计 共 0 项 |      |       |      |    |

## 五、结论

### (一) 结论

#### 1、企业基本情况

深圳市商厨科技有限公司注册资本为5500万元，实收资本为2800万元。公司2019年末资产总额为8,605.99万元，净资产为7,503.75万元。

#### 2、履约能力

公司注册资本为5500万元整，目前，公司共有员工74人，本科及以上学历7人，大专及以上学历67人。公司技术人员12人，其中高级职称2人，中级职称4人，初级职称6人。公司法

人治理结构完善,各项管理制度健全且运行良好,董事长及经营管理层团队均具有多年管理经验,管理能力较强。公司经营战略与计划决策的执行情况良好,资产利用程度及使用效率较高,经营能力较强。公司行业地位、商业信誉、市场份额等履约能力良好,未来履约风险不大。

### 3、财务状况

深圳市商厨科技有限公司近三年资产总额持续上升,2018年、2019年变化幅度分别为6.22%、0.72%,2019年资产总额达到8,605.99万元。公司资产规模较大,资产实力较强。公司短期偿债能力和长期偿债能力高,处于行业的中等游水平。公司偿债能力有所波动,预测未来会保持良好态势。公司主体营运指标较好,公司营运能力较高,处于行业中等水平。公司主体盈利指标较高,公司盈利能力较好,处于行业中游水平。公司总体发展能力较高,能够针对外部经济环境对企业的发展策略快速做出调整,从而使企业有发展的空间,预测公司未来有足够的发展能力和应对风险的能力。公司财务结构合理,未来财务风险不大。

### 4、信用记录

公司在注册地工商、社保和税务等部门无不良信用记录。

公司在人民银行企业征信报告中无不良信贷记录。

公司无不良投标信用记录。

公司无不良履约信用记录。

### 5、信用等级

公司不存在需特殊调整说明的事项。

经本评估机构信用评级委员会评审,评定深圳市商厨科技有限公司信用等级为AA级,评级展望为相对稳定。本信用级别自公告之日起有效期为一年。

## (二) 风险提示

### 1、值得关注的风险因素

| 序号 | 风险因素 |
|----|------|
|----|------|





|   |                |
|---|----------------|
| 1 | 注意行业因子变化带来的风险。 |
|---|----------------|

## 2、保留事项及处理意见

| 序号 | 内容 | 原因 | 风险判断 | 处理意见 |
|----|----|----|------|------|
|    |    |    |      |      |
|    |    |    |      |      |

## (三) 历史等级情况

| 序号 | 报告日期（包括跟踪报告，须注明） | 信用等级 | 评价机构 |
|----|------------------|------|------|
|    |                  |      |      |
|    |                  |      |      |

## 补充一：声明

### 声 明

本机构对深圳市商厨科技有限公司的信用评价作如下声明：

（一）本信用报告的评价结论是本机构根据被评企业所提供的资料、尽职调查所获取的资料，按照本机构报南京市信用办备案的招标投标领域信用报告评价标准及内部规定的评价程序，作出的独立判断，评价结论仅供参考。

（二）被评企业提供的基础资料及报表数据，其真实性由被评企业负责。若发现所提供的资料信息失实或虚假，本机构有权降低或撤销所评信用等级；由此造成的不良后果由被评企业承担。

（三）本信用报告信息（包括被评企业所提供的资料、尽职调查所获取的资料）截止日为 2021 年 03 月 17 日。

（四）本机构、评价人员履行了尽职调查和诚信义务，保证所出具的信用报告遵循了独立、客观、公正的原则，有保留意见的项目已在报告中作出说明。

（五）本信用报告适用于南京市招标投标领域；所评定的信用等级有效期为壹年，自 2021 年 03 月 23 日（本报告概述落款日期）至 2022 年 03 月 22 日；出具跟踪报告后，其信用等级以跟踪报告为准，有效期终止日不变。

（六）本信用报告（含跟踪报告）的概述页面在信用南京网、南京市招标投标公共服务平台上公示，主要信息将纳入信用南京网。

（七）在本信用报告信用等级有效期内，本机构将对被评企业按程序进行定期和不定期跟踪评级。定期跟踪评级将在本报告有效期起始日后半年左右进行。不定期跟踪评级将在被评企业出现《南京市企业信用评价指导性标准和规范（试行）》（招标投标领域适用，2018 版）第五条第三项的情形时进行，并在十五个工作日内完成。被评企业须提供相关资料并配合调查，不能完成的将通知信用南京网及有关政府网，暂停公示信用报告概述页面，直至跟踪评级完成。

（八）本信用报告（包括跟踪报告）所涉及的内容、数据及相关分析均属敏感性商业信息，除以下情形外，未经被评企业授权和许可不得对外提供：

- 1、司法部门按法定程序进行查询的；
- 2、需要在信用南京、南京市招标投标公共服务平台等网站公示的；



- 3、市社会信用体系建设领导小组办公室按规定程序对执业质量进行检查的；
- 4、其他依法可以查阅的情形。





## 补充二：比较财务报表

### （一）近几年比较资产负债表

单位：元

| 资产           | 2017 年        | 2018 年        | 2019 年        |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 流动资产         |               |               |               |
| 货币资金         | 2,851,672.82  | 3,215,682.48  | 3,524,176.61  |
| 短期投资         |               |               |               |
| 应收票据         |               |               |               |
| 应收股利         |               |               |               |
| 应收利息         |               |               |               |
| 应收账款         | 42,625,425.89 | 46,365,283.95 | 42,523,621.57 |
| 其他应收款        | 31,526,665.55 | 31,562,845.80 | 31,562,845.80 |
| 预付账款         | 2,615,275.56  | 3,511,407.84  | 3,618,475.62  |
| 应收补贴款        |               |               |               |
| 存货           | 526,412.89    | 501,283.47    | 4,187,635.65  |
| 待摊费用         |               |               |               |
| 一年内到期的长期债券投资 |               |               |               |
| 其他流动资产       |               |               |               |
| 流动资产合计       | 80,145,452.71 | 85,156,503.54 | 85,416,755.25 |
| 长期投资         |               |               |               |
| 长期股权投资       |               |               |               |
| 长期债券投资       |               |               |               |
| 长期投资合计       |               |               |               |
| 固定资产         |               |               |               |
| 固定资产原值       | 303,257.64    | 292,206.81    | 643,151.79    |
| 减：累计折旧       |               |               |               |
| 固定资产净值       | 303,257.64    | 292,206.81    | 643,151.79    |
| 减：固定资产减值准备   |               |               |               |
| 固定资产净额       | 303,257.64    | 292,206.81    | 643,151.79    |
| 工程物质         |               |               |               |
| 在建工程         |               |               |               |
| 固定资产清理       |               |               |               |
| 固定资产合计       | 303,257.64    | 292,206.81    | 643,151.79    |
| 无形资产及其他资产    |               |               |               |
| 无形资产         |               |               |               |
| 长期待摊费用       |               |               |               |
| 其他长期资产       |               |               |               |

|             |               |               |               |               |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 无形资产及递延资产合计 | -             | 80,448,710.35 | 85,448,710.35 | 86,059,907.04 |
| 递延税项        |               |               |               |               |
| 递延税项借项      |               |               |               |               |
| 资产总额        | 80,448,710.35 | 85,448,710.35 | 86,059,907.04 |               |

## (二) 近几年比较债权及所有者权益表

单位：元

| 债权及所有者权益    | 2017 年        | 2018 年        | 2019 年        |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 流动负债        |               |               |               |
| 短期借款        |               |               | 2,060,131.44  |
| 应付票据        |               |               |               |
| 应付账款        | 15,856,242.48 | 15,650,393.37 | 5,981,989.75  |
| 预收账款        | 2,512,365.84  | 1,515,625.81  | 211,372.69    |
| 应付工资        | 321,864.50    | 321,864.50    | 2,114,518.77  |
| 应付福利费       |               |               |               |
| 应付股利        |               |               |               |
| 应交税金        | 85,621.84     | 92,561.38     | 654,386.43    |
| 其他应交款       |               |               |               |
| 其他应付款       |               |               |               |
| 预提费用        |               |               |               |
| 预计负债        |               |               |               |
| 一年内到期的长期负债  |               |               |               |
| 其他流动负债      |               |               |               |
| 流动负债合计      | 18,776,094.66 | 17,580,445.06 | 11,022,399.08 |
| 长期负债        |               |               |               |
| 长期借款        |               |               |               |
| 应付债券        |               |               |               |
| 长期应付款       |               |               |               |
| 专项应付款       |               |               |               |
| 其他长期负债      |               |               |               |
| 长期负债合计      | -             | -             | -             |
| 递延税项        |               |               |               |
| 递延税贷项       |               |               |               |
| 负债合计        | 18,776,094.66 | 17,580,445.06 | 11,022,399.08 |
| 所有者权益       |               |               |               |
| 实收资本（或股本）   | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 减：已归还投资     |               |               |               |
| 实收资本（或股本）净额 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 资本公积        |               |               |               |
| 盈余公积        |               |               |               |
| 其中：法定公益金    |               |               |               |





|            |               |               |               |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 未分配利润      | 33,672,615.69 | 39,868,265.29 | 47,037,507.96 |
| 少数股东权益     |               |               |               |
| 所有者权益合计    | 61,672,615.69 | 67,868,265.29 | 75,037,507.96 |
|            |               |               |               |
| 负债及所有者权益总计 | 80,448,710.35 | 85,448,710.35 | 86,059,907.04 |



(三) 近几年比较利润表

单位：元

| 项目                  | 2017 年        | 2018 年         | 2019 年         |
|---------------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入              | 95,046,136.45 | 121,465,182.69 | 123,218,622.81 |
| 减：营业成本              | 76,536,870.68 | 102,811,077.09 | 103,111,077.09 |
| 营业收入税金及附加           | 1,842,551.67  | 2,354,707.76   | 2,688,699.72   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 16,666,714.10 | 16,299,397.84  | 17,418,846.00  |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） |               |                |                |
| 减：营业费用              | 229,297.53    | 293,033.13     | 297,263.28     |
| 管理费用                | 7,526,894.32  | 9,619,071.62   | 9,757,930.06   |
| 财务费用                | 64,253.89     | 82,116.91      | 83,302.32      |
| 资产减值损失              |               |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 8,846,268.36  | 6,305,176.18   | 7,280,350.34   |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列）   |               |                |                |
| 补贴收入                |               |                |                |
| 营业外收入               |               |                |                |
| 减：营业外支出             |               |                |                |
| 四、利润总额（亏损以“-”号填列）   | 8,846,268.36  | 6,305,176.18   | 7,280,350.34   |
| 减：所得税               | 92,623.02     | 109,526.58     | 111,107.67     |
| 少数股东权益              |               |                |                |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列）    | 8,753,645.34  | 6,195,649.60   | 7,169,242.67   |
| 加：年初未分配利润           | 24,918,970.35 | 33,672,615.69  | 39,868,265.29  |
| 其他转入                |               |                |                |
| 六、可供分配的利润           | 33,672,615.69 | 39,868,265.29  | 47,037,507.96  |
| 减：提取法定盈余公积          |               |                |                |
| 提取法定公益金             |               |                |                |
| 提取职工奖励及福利基金         |               |                |                |
| 提取储备基金              |               |                |                |
| 提取企业发展基金            |               |                |                |
| 利润归还投资              |               |                |                |
| 七、可供投资者分配的利润        | 33,672,615.69 | 39,868,265.29  | 47,037,507.96  |
| 减：应付优先股股利           |               |                |                |
| 提取任意盈余公积            |               |                |                |
| 应付普通股股利             |               |                |                |
| 转作资本（或股本）的普通股股利     |               |                |                |
| 八、未分配利润             | 33,672,615.69 | 39,868,265.29  | 47,037,507.96  |

(四) 近几年比较现金流量表

单位: 元

| 项 目                        | 2017 年        | 2018 年         | 2019 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             | 90,922,746.17 | 116,728,584.60 | 125,756,032.07 |
| 收到的税费返还                    |               |                |                |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            |               | -36,180.25     |                |
| 现金流入小计                     | 90,922,746.17 | 116,692,404.35 | 125,756,032.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 78,220,611.65 | 103,887,929.06 | 112,886,548.49 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 1,931,187.00  | 1,931,187.00   | 2,114,518.77   |
| 支付的各项税费                    | 92,623.02     | 109,526.58     | 1,502.81       |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 7,343,139.17  | 10,399,752.05  | 12,505,099.31  |
| 现金流出小计                     | 87,587,560.84 | 116,328,394.69 | 127,507,669.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 3,335,185.33  | 364,009.66     | -1,751,637.31  |
| 二、投资活动产生的现金流量:             |               |                |                |
| 收回投资所收到的现金                 |               |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金               |               |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |               |                |                |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |               |                |                |
| 现金流入小计                     | -             | 0.00           | -              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |               |                |                |
| 投资所支付的现金                   |               |                |                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |               |                |                |
| 现金流出小计                     | -             | 0.00           | -              |
| 投资活动产生的现金流量净额              | -             | 0.00           | -              |
| 三、筹资活动产生的现金流量:             |               |                |                |
| 吸收投资所收到的现金                 | -3,000,000.00 |                |                |
| 借款所收到的现金                   |               |                | 2,060,131.44   |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            |               |                |                |
| 现金流入小计                     | -3,000,000.00 | 0.00           | 2,060,131.44   |
| 偿还债务所支付的现金                 |               |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         |               |                |                |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            |               |                |                |
| 现金流出小计                     | -             | 0.00           | -              |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | -3,000,000.00 | 0.00           | 2,060,131.44   |





|                |            |            |            |
|----------------|------------|------------|------------|
| 四、汇率变动对现金的影响   |            |            |            |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 335,185.33 | 364,009.66 | 308,494.13 |

### 补充三：各项财务指标计算公式

| 指标名称     | 计算公式                              |
|----------|-----------------------------------|
| 资产负债率    | 期末负债总额 ÷ 期末资产总额 × 100%            |
| 现金流动负债比率 | 经营活动现金流量净额 ÷ 流动负债 × 100%          |
| 速动比率     | 速动资产 ÷ 流动负债总额 × 100%              |
| 利息保障倍数   | (税前利润 + 利息费用) ÷ 利息费用              |
| 总资产周转率   | 营业收入 ÷ 总资产                        |
| 应收账款周转率  | 营业收入 ÷ 应收账款余额                     |
| 流动资产周转率  | 营业收入 ÷ 流动资产                       |
| 存货周转率    | 营业成本 ÷ 存货                         |
| 净资产收益率   | 净利润 ÷ 平均股东权益 × 100%               |
| 营业收入利润率  | 利润总额 ÷ 营业收入 × 100%                |
| 营业收入现金率  | 销售商品、提供劳务收到的现金 ÷ 营业收入 × 100%      |
| 销售净现率    | 经营现金流量净额 ÷ 销售收入 × 100%            |
| 净利润现金比率  | 经营活动现金净流量 ÷ 净利润 × 100%            |
| 现金毛利率    | 经营现金流量净额 ÷ 经营活动现金流入量 × 100%       |
| 营业收入增长率  | (期末营业收入 - 期初营业收入) ÷ 期初营业收入 × 100% |
| 总资产增长率   | (期末资产总额 - 期初资产总额) ÷ 期初资产总额 × 100% |
| 股东权益增长率  | (期末股东权益 - 期初股东权益) ÷ 期初股东权益 × 100% |



### 补充四：评分表

报告企业： 深圳市商厨科技有限公司  
统一社会信用代码： 91440300793862822A  
企业类别： 材料设备制造类  
制作日期： 2021 年 03 月 23 日

| 一级指标           | 二级指标     | 三级指标     | 四级指标           | 评分标准   | 分值  | 得分依据                           | 得分   |
|----------------|----------|----------|----------------|--|-----|--------------------------------|------|
| 一、基本状况<br>(16) | 基本条件 (2) | 历史沿革 (1) | 成立年限 (年) (0.5) | 成立年限 $\geq 10$ 年得 0.5 分；其余按 (成立年限/10) $\times 0.5$ 计算。   | 0.5 | 2006 年 09 月 22 日               | 0.50 |
|                |          |          | 股东背景 (0.5)     | 在公开市场 (包括在主板、中小板、创业板、新三板市场等) 挂牌交易企业及国有、国有控制 $\geq 20\%$ 企业得 0.5 分；其余得 0.25 分。                    | 0.5 | 其他                             | 0.25 |
|                |          | 资本实力 (1) | 实收资本 (0.5)     | (实收资本/8000 万元人民币) $\geq 1$ 得 0.5 分；其余：按 (实收资本/8000 万元人民币) $\times 0.5$ 计算值。                      | 0.5 | 实收资本 (2800/8000) $\approx 0.5$ | 0.18 |
|                |          |          | 净资产 (0.5)      | 净资产/实收资本 (X)：X $\geq 1.5$ 得 0.5 分；1 $<X<1.5$ 按插值 (X-1)/(1.5-1) $\times 0.5$ 计算；X $\leq 1$ 得 0 分。 | 0.5 | 2.68                           | 0.5  |
|                | 人力资源 (6) | 高管人员 (4) | 高管学历构成 (0.5)   | 高管人员包括法定代表人、总经理、财务总监。其学历和职称取最高者。得分规则：高管人员中具有本科及以上学历或中级以上职称的比例 $\times 0.5$ 。                     | 0.5 | 100%                           | 0.5  |
|                |          |          | 高管从业年限 (0.5)   | 高管人员平均从业年限 (X)：10 年及以上得 0.5 分；10 年以下按公式得分：(X/10) $\times 0.5$ 。                                  | 0.5 | 10 年以上                         | 0.5  |
|                |          |          | 高管变动情况 (1)     | 高管人员调出高管职位变动一次的，扣 0.5 分；变动两次及以上的，扣 1 分。  | 1   | 未变动                            | 1    |
|                |          |          | 高管信用状况 (2)     | 高管人员中，每少提供一份个人信用报告，扣 1 分。<br>近三年，高管人员中发生逾期的账户，有一条扣 0.25 分；发生 90 天以上逾期的账户，有一条扣 0.5 分。扣完为止。        | 2   | 法人无不良，一人未查询                    | 1    |



|  |                |                       |  |  |                              |                     |    |
|--|----------------|-----------------------|--|--|------------------------------|---------------------|----|
|  | 管理和技术人员<br>(2) | 管理人员学<br>历构成 (0.5)    | 管理人员包括部门经理级别人员。<br>其学历和职称取最高者。得分规则：<br>管理人员中具有大专以上学历或中<br>级职称以上人数比例×0.5。   | 0.5  | 大专及以<br>上学历                  | 0.                  |    |
|  |                | 技术人员配<br>置 (0.5)      | 根据行业资质管理规定，注册在公<br>司，与公司签定劳动合同并在公司<br>交纳社保的专业技术人员达到特定<br>资质所需数量要求；无需资质要求<br>的公司，与公司签定劳动合同并在<br>公司交纳社保各类技术人员数量达<br>到根据公司行业技术特点测算所需<br>各类技术人员数量要求的。满足要<br>求得 0.5 分，不满足得 0 分。 | 0.5  | 签订合同<br>并在公司<br>签订社保<br>达到要求 | 0.                  |    |
|  |                | 管理和技术<br>人员稳定性<br>(1) | 管理、技术人员离职率 (X)：X≤<br>10%得 1 分；X≥50%得 0 分；10%<br>＜X＜50%按公式得分：1- (X×<br>100-10)/(50-10)。   | 1  | X≤10%                        |                     |    |
|  | 管理能力<br>(8)    | 法人治理<br>(1)           | 法人治理结<br>构及其运行<br>情况 (1)   | 股东会、董事会、监事会均设置得<br>0.3 分；每少一会扣 0.1 分；三会会<br>议纪要均完整得 0.3 分；缺少一会<br>纪要扣 0.1 分；三会会议决议均有<br>效执行得 0.4 分，一会会议制度未<br>执行扣 0.1 分。                                   | 1                            | 设股东会<br>且会议纪<br>要完整 | 0. |
|  |                | 管理制度<br>(1)           | 制度建设与<br>执行 (1)  | 各项制度（包括但不限于人事管理<br>制度、生产管理制度、销售采购管<br>理制度、项目管理制度、质量管理<br>制度、安全管理制度、财务管理制<br>度）是否制定并发布执行，各项制<br>度制定完备得 0.25 分，各项制度由<br>公司统一签署发布得 0.5 分，制度<br>有执行证明得 0.25 分。 | 1                            | 各项制度<br>制定并发<br>布执行 |    |
|  |                | 产品认证<br>(1)           | 产品通过质<br>量管理认证<br>的情况 (1)  | 若国家需要对产品进行强制认证，<br>通过认证得 1 分，不通过认证得 0<br>分；若不需要强制认证，获得相关<br>生产许可证得 1 分，不提供相关许<br>可证得 0 分。  | 1                            | 通过认证                |    |
|  |                | 服务管理<br>(1)           | 售后管理及<br>服务水平 (1)  | 售后管理水平较差，得 0.4 分；<br>售后管理制度齐备及指定人员负<br>责，服务质量一般，得 0.6 分；<br>售后管理制度齐备，有专门人员负<br>责，服务质量较好，得 0.8 分；<br>售后管理制度完善，人员配备充足，<br>服务质量好，得 1 分。                       | 1                            | 售后管理<br>及服务水<br>平高  |    |

|   |                    |   |                    |  |  |   |   |      |
|---|--------------------|---|--------------------|--|--|---|---|------|
| 5 |                    |   | 营销网络<br>(1)        | 合作关系与<br>成本控制 (1)  | 营销水平与成本控制能力较差, 得<br>0.4 分;<br>与上下游建立了必要的合作, 原材<br>料及能源价格对企业生产的影响一<br>般, 得 0.6 分;<br>与上下游建立了稳定的合作关系,<br>原材料及能源价格对企业生产的影<br>响较小, 成本控制能力较强, 得 0.8<br>分;<br>与上下游建立了良好的合作关系与<br>完善的营销网络, 议价能力强, 得 1<br>分。 | 1 | 与上下游<br>建立了良<br>好的合作<br>关系与完<br>善的营销<br>网络, 议<br>价能力强 | 1    |
|   |                    |   | 质量管理<br>(1)        | 质量管理认<br>证 (1)   | 通过质量管理体系认证且按期年检<br>得 1 分; 近三年有质量管理不良记<br>录和未通过认证得 0 分。   | 1 | 通过  | 1    |
|   |                    |   | 安全管理<br>(1)        | 安全质量标<br>准化认证 (1)  | 通过安全管理体系认证且按期年检<br>得 1 分; 近三年有安全管理不良记<br>录和未通过认证得 0 分。   | 1 | 通过  | 1    |
|   |                    |   | 环保管理<br>(1)        | 通过环保管<br>理体系认证<br>(1)                                      | 通过环保管理体系认证且按期年检<br>得 1 分; 近三年有环保管理不良记<br>录和未通过认证得 0 分。   | 1 | 通过  | 1    |
|   | 二、财<br>务状况<br>(20) | 1 | 资产负债<br>率 (3)      | $(\text{负债总额} / \text{资产总额}) \times 100\%$ (3)             | $\leq$ 优秀值, 3 分; $\geq$ 较差值, 0 分;<br>其余: $(\text{较差值} - \text{实际值}) / (\text{较差值} - \text{优秀值}) \times 3$ 。  | 3 | $12.81\% \leq 48.6\%$ (优<br>秀值)                       | 3    |
|   |                    |   | 现金流<br>负债比率<br>(2) | $(\text{年经营现金净流量} / \text{年末流动负债}) \times 100\%$ (2)       | $\geq$ 优秀值, 2 分; $\leq$ 较差值, 0 分;<br>其余: $(\text{实际值} - \text{较差值}) / (\text{优秀值} - \text{较差值}) \times 2$ 。  | 2 | $-15.89\% \leq -4.8\%$<br>(较差<br>值)                   | 0    |
|   |                    |   | 速动比率<br>(2)        | $(\text{流动资产} - \text{存货}) / \text{流动负债} \times 100\%$ (2) | $\geq$ 优秀值, 2 分; $\leq$ 较差值, 0 分;<br>其余: $(\text{实际值} - \text{较差值}) / (\text{优秀值} - \text{较差值}) \times 2$ 。  | 2 | $7.37 \geq 1.340$ (优<br>秀值)                           | 2    |
|   |                    |   | 已获利息<br>倍数 (1)     | $(\text{利润总额} + \text{利息支出}) / \text{利息支出}$ (1)            | $\geq$ 优秀值, 1 分; $\leq$ 较差值, 0 分;<br>其余: $(\text{实际值} - \text{较差值}) / (\text{优秀值} - \text{较差值}) \times 1$ 。  | 1 | $88.4 \geq 6.8$ (优秀<br>值)                             | 1    |
|   |                    | 1 | 总资产周<br>转率 (2)     | 营业收入/平<br>均资产总额<br>(2)                                     | $\geq$ 优秀值, 2 分; $\leq$ 较差值, 0 分;<br>其余: $(\text{实际值} - \text{较差值}) / (\text{优秀值} - \text{较差值}) \times 2$ 。  | 2 | $(1.44 - 0.3) / (2.3 - 0.3) \times 2$                 | 1.14 |
|   |                    |   | 应收账款<br>周转率<br>(2) | 营业收入/平<br>均应收账款<br>余额 (2)                                  | $\geq$ 优秀值, 2 分; $\leq$ 较差值, 0 分;<br>其余: $(\text{实际值} - \text{较差值}) / (\text{优秀值} - \text{较差值}) \times 2$ 。  | 2 | $(2.77 - 2.3) / (12.2 - 2.3) \times 2$                | 0.1  |
|   |                    |   | 流动资产<br>周转率<br>(2) | 营业收入/<br>平均流动资<br>产总额 (2)                                  | $\geq$ 优秀值, 2 分; $\leq$ 较差值, 0 分;<br>其余: $(\text{实际值} - \text{较差值}) / (\text{优秀值} - \text{较差值}) \times 2$ 。  | 2 | $(1.44 - 0.4) / (3.2 - 0.4) \times 2$                 | 0.75 |



|             |          |              |   |  |   |   |   |
|-------------|----------|--------------|---|--|---|---|---|
| 三、发展潜力 (13) | 盈利能力 (6) | 净资产收益率 (3)   | $(\text{净利润} / \text{平均净资产}) \times 100\% (3)$                                | $\geq$ 优秀值, 3分; $\leq$ 较差值, 0分; 其余: $(\text{实际值} - \text{较差值}) / (\text{优秀值} - \text{较差值}) \times 3$ 。   | 3 | $(10.03\% + 9.1\%) / (12.6\% + 9.1\%) \times 3$ | 2 |
|             |          | 营业收入利润率 (2)  | $(\text{营业收入} - \text{营业成本} - \text{营业税金及附加}) / \text{营业收入} \times 100\% (2)$ | $\geq$ 优秀值, 2分; $\leq$ 较差值, 0分; 其余: $(\text{实际值} - \text{较差值}) / (\text{优秀值} - \text{较差值}) \times 2$ 。   | 2 | $(14.14 + 10.8) / (19.9 + 10.8) \times 2$       | 1 |
|             |          | 盈余现金保障倍数 (1) | 年经营现金净流量/净利润 (1)  | $\geq$ 优秀值, 1分; $\leq$ 较差值, 0分; 其余: $(\text{实际值} - \text{较差值}) / (\text{优秀值} - \text{较差值}) \times 1$ 。   | 1 | $(-0.24 + 1.8) / (3.8 + 1.8) \times 1$          | 0 |
|             | 行业状况 (3) | 产业环境 (1)     | 宏观经济形势、行业竞争、行业周期、行业政策等外部因素对企业发展的影响情况 (1)                                      | 属于国家产业结构调整目录中国家鼓励发展产业, 得1分; 属于国家产业结构调整目录中国家允许发展产业, 得0.7分; 属于国家产业结构调整目录中国家限制发展产业, 得0.4分; 属于国家产业结构调整目录中国家淘汰发展产业, 得0分。  | 1 | 属于国家产业结构调整目录中国家鼓励发展产业                           |   |
|             |          | 行业地位 (2)     | 企业产能、业务规模、经营业绩、员工人数、市场占有率等在其主营行业中所处地位 (2)                                     | 企业属于微型企业, 得0.5分; 小型企业, 得1分; 中型企业, 得1.5分; 大型企业, 得2分。  | 2 | 小型  |   |
|             | 技术实力 (4) | 固定资产成新率 (1)  | 平均固定资产净值同固定资产原值的比率 (%) (1)  | 固定资产成新率 $\geq 70\%$ , 得1分; 固定资产成新率 $\leq 30\%$ , 得0分; $30\% < \text{固定资产成新率} < 70\%$ , 得0.5分。  | 1 | 100%  |   |
|             |          | 研发经费 (1)     | 最近三个财务年度研发费用占营业收入的比例 (%) (1)  | 研发费用比例=近三年的研发费用总额/近三年的销售收入总额。若为高新技术企业, 直接给予满分。若不是高新技术企业, 无研发费用的, 得0分, 有研发费用得分如下: 最近一年销售收入小于5000万元的企业, 比例 $\geq 4\%$ , 得1分; $< 4\%$ , 先计算研发费占收入比率 $A = \text{研发费} / \text{销售收入}$ , 得分 $= A / 4\% \times 0.5$ 。2、最近一年销售收入在5,000万元至20,000万元的企业, 比例 $\geq 3\%$ , 得1分; $< 3\%$ , 先计算研发费占收入比率 $A = \text{研发费} / \text{销售收入}$ , 得分 $= A / 3\% \times 0.5$ 。3、最近一年销售收入在20, | 1 | 高新技术企业  |   |





|            |                   |   |   |   |  |      |
|------------|-------------------|---|---|---|--|------|
|            |                   |   | 000 万元以上的企业, 比例 $\geq 2\%$ 得 1 分; $< 2\%$ , 先计算研发费占收入比率 $A = \text{研发费} / \text{销售收入}$ , 得分 $= A / 2\% \times 0.5$ 。          |   |  |      |
|            | 研发成果 (2)          | 近三年取得发明专利、著作权的情况 (2)                                | 近三年未取得发明专利、著作权得 0 分; 近三年取得发明专利、著作权得 0.5 分/项, 累计不超过 2 分。   | 2 | 取得著作权                                    | 2    |
| 经营增长能力 (3) | 销售 (营业) 增长率 (1)   | 本年度营业收入增长额 / 上年度营业收入 $\times 100\%$ (1)             | $\geq$ 优秀值, 1 分; $\leq$ 较差值, 0 分; 其余: 先计算系数: $A = (\text{实际值} - \text{较差值}) / (\text{优秀值} - \text{较差值})$ , 得分: $A \times 1$ 。 | 1 | $(1.44 + 14.5) / (19.3 + 14.5) \times 1$ | 0.47 |
|            | 销售 (营业) 利润增长率 (1) | (本年销售营业利润 - 上年销售营业利润) / 上年销售营业利润 $\times 100\%$ (1) | $\geq$ 优秀值, 1 分; $\leq$ 较差值, 0 分; 其余: 先计算系数: $A = (\text{实际值} - \text{较差值}) / (\text{优秀值} - \text{较差值})$ , 得分: $A \times 1$ 。 | 1 | $(6.87 + 8.2) / (25.3 + 8.2) \times 1$   | 0.45 |
|            | 资本积累率 (1)         | (年末所有者权益 - 年初所有者权益) / 年初所有者权益 $\times 100\%$ (1)    | $\geq$ 优秀值, 1 分; $\leq$ 较差值, 0 分; 其余: 先计算系数: $A = (\text{实际值} - \text{较差值}) / (\text{优秀值} - \text{较差值})$ , 得分: $A \times 1$ 。 | 1 | $(10.56 + 0.5) / (22.2 + 0.5) \times 1$  | 0.49 |
| 发展战略 (1)   | 发展规划 (1)          | 展战略与实施 (1)  | 近三年发展规划未制定, 得 0 分; 近三年发展规划切实可行且执行一般, 得 0.5 分; 近三年发展规划切实可行且执行良好, 得 1 分。  | 1 | 近三年发展规划切实可行且执行良好                         | 1    |
| 社会责任 (2)   | 社会责任履行 (2)        | 企业对社会的贡献以及所获奖励等 (2)                                 | 近三年获得人民政府或有关部门出具的公开表彰证明的, 地市级每项计 0.5 分, 省级每项计 1 分, 国家级每项计 2 分。累计不超过 2 分。  | 2 | 无  | 0    |



|                |  |                   |   |    |              |
|----------------|--|-------------------|---|----|--------------|
| 四、公共信用监管记录(23) | 近三年在注册地工商、税务、建设、人社、环保、交通、水利等行政主管部门及司法机关记录的信用情况(19) |                   | 无书面调查结果的,缺少一个部门扣5分;<br>有1条一般失信行为记录的,扣1分;有1条较重失信行为记录的,扣3分;有1条严重失信行为记录的,扣5分;<br>有5条(含)以上一般失信行为记录,3条(含)以上较重失信行为记录,2条(含)以上严重失信行为记录的,本项不得分。(失信行为认定参考《江苏省社会法人失信惩戒办法(试行)》) | 19 | 无不良          |
|                | 人民银行企业征信报告(4)                                      |                   | 人民银行企业征信报告(4)<br>近三年,信贷记录为:1、正常类:不扣分;2、关注类:每笔扣1分;3、不良/违约类:每笔扣4分。扣完为止。   | 4  | 无不良信用记录      |
| 五、招投标监管信息(28)  | 招标投标信用记录情况(15)                                     | 近三年招标投标信用记录情况(15) | 招标投标信用记录情况(15)<br>企业及其从业人员在招标投标方面的不良记录。涉及招投标处罚的,每条扣15分;涉及不良信用记录的,每条扣5分。扣完为止。  | 15 | 无不良信用记录      |
|                | 合同履约情况(10)   | 建设工程中标项目履约情况(5)   | 近三年所中标的政府投资、国有投资建设工程项目履约情况,包括质量、交货、服务等方面的履约情况(5)<br>近三年未中标上述建设工程项目的,得0分。有一个项目并有完工证明的,得1分,无完工证明有履约情况说明的,得0.5分,最高得5分(以中标通知书为准)。                                       | 5  | 5项政府项目且有完工证明 |
|                |  | 其它项目中标履约情况(2)     | 近三年其他项目履约情况,包括质量、交货、服务等方面的履约情况(2)<br>近三年未中标上述建设工程项目的,得0分。有一个项目并有完工证明的,得0.5分,无完工证明有履约情况说明的,得0.25分,最高得2分(以中标通知书为准)。   | 2  | 4项其他项目且有完工证明 |
|                |  | 合同纠纷(3)           | 近三年合同纠纷数目(3)<br>近三年合同纠纷负主要责任的,有   | 3  | 无合同纠纷        |

|    |          |          |  |                                   |   |   |       |
|----|----------|----------|--|-----------------------------------|---|---|-------|
| 19 | 获奖情况 (3) | 获奖工程 (3) | 参与承建且竣工工程近三年获省及以上建筑工程奖项的,且在参建工程获奖名单中列明的(以取得证书的落款时间为准)。 | 国家级的,有一个得3分;省级的,有一个得1.5分。累计不超过3分。 | 3 | 无 | 0     |
| 4  |          |          |  |                                   |   |   |       |
|    |          |          |  |                                   |   |   | 82.78 |

评价人员签名: 杨华刘可

评价机构负责人签名:

评价机构(公章)







# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91320000662727559E (1/1)

编号 320100000202005280125



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 江苏信威资信评估有限公司  
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
法定代表人 刘国光  
经营范围 企业资信评估;资信服务与咨询服务;企业信用管理服务;财务顾问;绩效评价;审计服务;统计调查服务;市场调查服务;金融信息服务;社会经济咨询;资产评估服务;计算机培训;计算机软硬件、网络技术、通用器材的技术、计算机外围设备技术的开发与相关产品、通用品的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

注册资本 500万元整

成立日期 2007年06月11日

营业期限 2007年06月11日至\*\*\*\*\*

住所 南京市鼓楼区汉中路6号国药大厦第六层



登记机关

2020 年05 月28

# 江苏省信用服务机构备案证书 (副本)

编号: JS010504002

机构名称: 江苏信诚资信评估有限公司

法定代表人: 刘国光

注册资本(金): 500万

住所: 南京市鼓楼区中山路81号2006室

经营范围: 信用评估与信用咨询



发证机关: 南京市信用办

2017年 04月 07日

|           |              |              |              |       |
|-----------|--------------|--------------|--------------|-------|
| 2017年度    | 2018年度       | 2019年度       | 2020年度       | 年度    |
| 2017年 月 日 | 2019年 1月 17日 | 2020年 5月 18日 | 2020年 5月 18日 | 年 月 日 |

江苏省社会信用体系建设领导小组办公室印制

## 证 明

江苏信诚资信评估有限公司已按照《中国人民银行信用评级管理指导意见》和《信贷市场和银行间债券市场信用评级规范》有关规定向中国人民银行南京分行征信管理处报备了相关资料。该公司应按照《中国人民银行信用评级管理指导意见》和《信贷市场和银行间债券市场信用评级规范》相关要求和中国人民银行南京分行及各市中心支行的管理规定规范地开展信贷市场信用评级业务，接受中国人民银行南京分行及各市中心支行的监督管理。

