

房掌柜

FZG360.COM

NEEQ:836918

2017 年度报告

— ANNUAL REPORT —

林芝市房掌柜网络股份有限公司

公司年度大事记

- 
- 01 ● 2017年1月**

房掌柜成功通过严格的资质审核，加入美国Linux基金会成为HyperLedger超级账本全球银级会员，与中国移动、华为、阿里巴巴、万达等成为同一组织的中国成员，谋划通过区块链技术实现更便捷的房地产交易。
 - 02 ● 2017年3月**

“乘风破浪.王者荣耀”之2017房掌柜全国总经理业绩誓师大会在广州召开，同时进一步贯彻落实房掌柜2017年发展策略。
 - 03 ● 2017年4月**

根据房掌柜总体战略发展布局，部分城市的二手房合资子公司相继注册完成：深圳掌柜经纪、东莞掌柜经纪、佛山掌柜中介、廊坊掌联经纪、珠海倡华经纪以及后期注册完成的重庆掌联经纪等。
 - 04 ● 2017年6月**

在房掌柜总体业务管理架构分为新房集团和二手房集团的情况下，为了进一步强化公司日常内控管理，公司正式成立“审计中心”部门。
 - 05 ● 2017年6月**

公司升级金蝶财务管理系统，实施金蝶K3 Cloud管理导入，提升房掌柜财务管理效率，搭建适应公司快速发展的财务管理体系。
 - 06 ● 2017年8月**

为了响应广东对口支援西藏林芝经济建设的号召，进一步实现产业援藏、科技援藏，在房掌柜西藏站xi.fzg360.com上线后，同时考虑公司业务经营发展需要，房掌柜将注册地址正式迁址至西藏自治区林芝市。
 - 07 ● 2017年10月**

房掌柜研发技术团队赴新加坡参加HyperLedger超级账本项目组织的全球年会，参会企业包括空客、三星、IBM、英特尔等近100家全球巨头企业，房掌柜研发技术代表就区块链技术的房地产行业应用做了充分探讨。
 - 08 ● 2017年11月**

2017中国掌柜风云榜暨深圳广电《都市地产》荣耀盛典、2017中国掌柜风云榜颁奖盛典暨房掌柜广州客户答谢晚宴，相继在深圳广州成功举办。
 - 09 ● 2017年11月**

根据房掌柜总体战略发展布局，全资子公司“西藏掌原网络科技有限公司”在西藏林芝注册成立，房掌柜进一步实现对西藏的资金投入和扩大就业的精准扶贫。
 - 10 ● 2017年12月**

彩生活服务集团(股票代码HK1778)与房掌柜集团(股票代码836918)在深圳皇庭V酒店举行战略合作签约仪式，房掌柜与彩生活旗下子公司交叉持股，合力深耕二手房及长租公寓运营。

目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项.....	24
第六节 股本变动及股东情况.....	27
第七节 融资及利润分配情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	31
第九节 行业信息.....	35
第十节 公司治理及内部控制.....	37
第十一节 财务报告.....	45

释义

释义项目		释义
房掌柜、本公司、公司、股份公司	指	林芝市房掌柜网络股份有限公司
广州房掌柜	指	广州市房掌柜网络技术有限公司
上海乐家	指	上海乐家网络科技有限公司
上海道杉	指	上海道杉房地产经纪有限公司
西藏房掌柜	指	西藏房掌柜投资有限公司
深圳前海掌柜投资	指	深圳前海掌柜投资管理中心(有限合伙)
股东大会	指	林芝市房掌柜网络股份有限公司股东大会
董事会	指	林芝市房掌柜网络股份有限公司董事会
监事会	指	林芝市房掌柜网络股份有限公司监事会
公司章程	指	林芝市房掌柜网络股份有限公司章程
报告期、本年度、本期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
“三会”议事规则	指	林芝市房掌柜网络股份有限公司《股东大会议事规则》、 《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
亚太(集团)会计师事务所	指	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统

第一节 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。

公司负责人张毅、主管会计工作负责人曾丽及会计机构负责人(会计主管人员)梁孔云保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
房地产行业宏观调控的风险	房掌柜目前所服务的行业主要以房地产相关行业为主,这些行业受国家宏观调控政策影响较大,因此公司的发展与国家房地产宏观调控政策密切相关。房地产行业是典型的周期性行业,其较易受到国家宏观调控的影响,宏观调控一旦趋紧,会使房地产行业交易量下滑。2017 上半年主要以“五限”为主,即限购、限贷、限价、限商、限售。2017 下半年主要以发展租赁市场,同时收紧信贷为主,全国多地城市多次强调租购并举,积极发展租赁市场。
市场竞争风险	近年来,国内房地产行业投资与销售规模均实现了较快的增长,房地产互联网营销公司在行业的快速发展过程中,随着销售模式的创新,房地产互联网营销业务取得了较快发展。与此同时,线上房地产互联网公司、线下房地产营销平台相互融合,进入房地产营销服务领域的竞争公司数量增加,使得房地产互联网营销服务行业的市场竞争日趋激烈,并出现行业洗牌和整合并购。

公司业务构成的风险	公司的房地产互联网营销业务,具体包括新房业务和二手房业务,在报告期内,根据公司战略发展需求,主要在珠三角开设了多家二手房线下门店,需大量的二手房专业管理人才及优秀的二手房经纪人,因此在人力成本等方面需较大资金投入,以及存在人才短缺的风险,同时也导致公司在报告期内整体运营管理成本增加,短期内对公司营收与利润产生贡献较小,但未来将推动业绩和利润明显提升。
公司管理能力提升的风险	房地产互联网营销服务行业属于技术密集型、人力资本密集型的产业,公司规模快速扩张,在战略管理、市场营销、技术研发、资本运作、财务管理等方面提出了更高要求,公司需要培养大量的业务骨干,并不断吸纳更多优秀专业人士加盟房掌柜。若公司经营管理层的管理水平和专业能力不能适应公司迅速发展的需要,将制约公司的业务扩张和经营业绩的提升。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	林芝市房掌柜网络股份有限公司
英文名称及缩写	Fzg360 Network Co., Ltd
证券简称	房掌柜
证券代码	836918
法定代表人	张毅
办公地址	深圳市福田区竹子林求是大厦裙楼 3 楼 301W

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	刘晓云
职务	董事会秘书
电话	0755-23962203
传真	0755-82804996
电子邮箱	65881952@qq.com
公司网址	www.fzg360.com
联系地址及邮政编码	深圳市福田区竹子林求是大厦裙楼 3 楼 301W
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 7 月 22 日
挂牌时间	2016 年 4 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I64 互联网和相关服务
主要产品与服务项目	房地产互联网 O2O 营销业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,693,640

优先股总股本（股）	—
做市商数量	—
控股股东	张毅
实际控制人	张毅

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91441900677117032X	否
注册地址	林芝市巴宜区八一镇幸福小区 A2-12 一层 3 号	是
注册资本	20,693,640.00	是

关于注册地和注册资本变更的情况说明：

报告期内，公司于 2017 年 4 月 11 日，召开了 2017 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更公司注册地址的议案》，并于 2017 年 8 月 9 日披露了《关于完成工商变更登记的公告》。

报告期内，公司进行了资本公积转增股本，并于 2017 年 7 月在中国登记结算办结权益分派事宜，公司股本由 10,346,820 股增至 20,693,640 股。

五、中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈浩、傅伟兵
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室

六、报告期后更新情况

√ 不适用

第三节 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	172,808,157.24	125,520,568.23	37.67%
毛利率%	46.57%	51.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,197,152.73	12,225,812.89	16.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,329,323.21	11,224,778.35	27.08%
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）	48.89%	190.23%	-
加权平均净资产收益率%（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）	49.35%	174.65%	-
基本每股收益	1.37	1.20	14.17%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	98,334,851.16	47,128,626.03	108.65%
负债总计	62,395,256.56	24,667,973.40	152.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,137,061.80	21,939,909.07	64.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.75	2.12	-17.65%
资产负债率（母公司）	27.31%	8.84%	-
资产负债率（合并）	63.45%	52.34%	-
流动比率	1.50	1.76	-
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	10,911,847.57	-11,166,180.97	-197.72%
应收账款周转率	3.98	6.82	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	108.65%	66.65%	-
营业收入增长率%	37.67%	44.89%	-
净利润增长率%	4.19%	184.86%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,693,640	10,152,300	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	本期发生金额	
非流动性资产处置损益	-118,590.57	-
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的 税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	134,613.02	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-170,750.22	-
非经常性损益合计	-154,727.77	
所得税影响数	-22,557.29	

少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-132,170.48

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

√ 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

房掌柜是一家布局全国的新房和二手房交易平台，公司的房地产互联网营销业务，具体包括新房业务和二手房业务，旗下拥有移动互联网 APP、房地产门户网站、二手房门店、燎原直销及其它网络技术开发等运营载体。

公司依托线上移动互联网 APP、房地产门户网站、燎原直销团队及其它媒介形式，执行公司新房前佣交易服务、新房后佣交易服务、新房互联网推广等业务，提升线上线下互动的 O2O 平台营销效果。

报告期内，公司重点选择在珠三角城市化程度较高的核心城市和长三角的上海，布局线下社区二手房门店，提高二手房业务的业绩占比，强化房掌柜未来业务的抗风险能力，布局打造新房和二手房的交易闭环。

与此同时，房掌柜根据房企和购房消费者的需求，不断进行服务与技术创新，丰富房掌柜移动互联网产品的研发设计，提升产品的用户体验，使客户对房掌柜的系列产品具有更强的粘性。

公司在报告期内以及报告披露日，公司的商业模式清晰、稳定，商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2017 年是中国房地产市场调控前所未有、更为严厉的一年，房掌柜坚持深耕发展最早、根基最深、市场承接力最强的珠三角城市群公司，同时迎来粤港澳大湾区的规划发展利好，珠三角城市群公司继续发力成为业绩和利润的主要贡献区域；新房和二手房的交易闭环，线上线下的良性互动，双引擎提升交易规模体量；基于“掌柜合伙人”的合资子公司，如同高铁每节车厢配备的独立动力系统，驱动房掌柜各个城市公司的业绩快速增长。

公司 2017 年全年实现营业收入 17,280.82 万元，同比增长 37.67%，归属于公司股东的净利润为 1,419.72 万元，相比上年增加 197.13 万元，盈利能力有所提升。本期末资产总额 9,833.49 万元，较期初增长 108.65%。本期末归属于挂牌公司股东净资产为 3,613.71 万元，较期初增加 1,419.72 万元。

经营情况分析：

1、继去年实施“掌柜合伙人计划”以来，充分调动了下属公司创造业绩和利润的积极性，珠三角城市公司业务继续稳定增长，报告期内新成立的城市公司经过积累沉淀，已有不同程度的业绩产出。

2、随着公司规模不断扩大与发展，企业管理也日趋复杂化，从而对公司内控制度（体系）的建立提出了更高的要求，为此公司新成立了审计中心，对公司内部管理流程、采购流程、合同归档等方面进行了严格的规范管控梳理，同时启动财务内部审计工作，确保公司高效运行，有效降低运营成本，提高成本利用率。

3、公司自成立招投标采购部门以来，执行了邀请招标、议标、询价、直接采购等多种方式的采购策略，建立了严格完善的采购制度和供应商档案和准入制度，规范了公司的采购活动，还预防了采购可能出现的不良行为，明显节约了公司运营成本、管理成本和采购成本。

4、自 2016 年房地产市场政策收紧，为规避发展风险，公司在报告期内收紧了新城市公司扩张步伐，减少新设城市公司，聚焦在公司已进入的城市，集中精力进行内部管理和业绩拓展，全力提升业绩产出能力与盈利能力。与此同时，公司对于产出效率较低的销售人员加强考核、转岗及淘汰，本期末全公司员工总数为 548 人，比期初 648 人减少 100 人，主要为销售团队人员的优胜劣汰。

（二）行业情况

2017 年是中国房地产市场调控有史以来最严厉的一年，楼市调控政策延续 2016 年 12 月中央经济工作会议的精神：坚持“房子是用来住的，不是用来炒的”。从政策层面再次强调房地产健康理性的发展调性，有利于房地产网络营销领域的规范有序发展。

2017 上半年主要以“五限”为主，在坚持房屋居住属性的背景下，全国各地继续实施房地产分类调控政策，即 2017 年两会闭幕后，开启了此轮政策调控的大幕，多个城市发布房地产严控政策，开启“五

限”时代，即限购、限贷、限价、限售及限商。同时热点城市加快完善住房制度，筹备建立房地产调控长效机制。

2017 下半年主要以发展租赁市场，同时收紧信贷为主，全国多地城市多次强调租购并举，积极发展租赁市场。其中 7 月以来，住建部选取多个一二线城市开展住房租赁市场。此外，楼市信贷政策逐渐收紧，继续执行房地产“去杠杆”的政策。

报告期内，在楼市严厉调控的政策下，对公司业务影响而言，主要从以下几方面分析：

1、因政策调控，位于环渤海和长三角这两个区域的房掌柜城市公司，受调控政策影响较大，但以往这两个区域公司的业绩贡献不大，因此该区域公司虽受政策影响，但对公司整体业绩而言并无明显影响；

2、尽管政策局面持续收紧，但对于公司坚持深耕发展最早、根基最深、市场承接力最强的珠三角城市群公司，同时又迎来粤港澳大湾区的规划发展利好机会，因此珠三角城市群公司不但受调控影响较小，相反在报告期内的业绩成增长态势，后期该区域也将继续延续良好发展态势，持续发力，成为公司业绩和利润的主要贡献区域。

3 公司在报告期内对城市发展模式进行了改革，调整为“掌柜合伙人”模式，使管理者主人翁意识更强，有利于团队管理更加规范高效，同时在成本控制和费用把控方面则更加严格，有利于公司业绩和利润的最大化。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	19,434,086.47	19.76%	8,529,072.07	18.10%	127.86%
应收账款	60,522,315.44	61.55%	26,333,208.01	55.88%	129.83%
存货	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,247,415.37	2.29%	2,464,806.87	5.23%	-8.82%
在建工程	-	-	-	-	-

短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	98,334,851.16	-	47,128,626.03	-	108.65%

资产负债项目重大变动原因

公司本期末资产总额同比期初大幅增长，主要体现为货币资金和应收账款增长，主要情况如下：

（1）货币资金：本期期末余额 1943.41 万元，比期初增加 1090.50 万元，增长 127.86%，主要是由于营业收入大幅增加引起。

（2）应收帐款：本期期末余额 6052.23 万元，比期初增加 3418.91 万元，增长 129.83%，主要原因是本年部分城市公司业务迅速发展，新房交易后佣业务大幅增长。新房交易后佣业务是直接跟开发商结算，由于限购限价等原因导致结算周期总体变长。比如珠三角某些城市，很多新房购买者都是周边城市的消费者，但限购规定“非本市户籍购买首套房，需连续缴纳 1 年以上个人所得税或社保证明”，开发商一般在购房者交首付款时先拟签合同，待达到限购规定的购房条件时才正式网签，所以一般是在拟签合同并交完首付时，先结算一半的佣金，待正式网签后再结算余下佣金，如此使得该类新房交易后佣的账期变长。

2. 营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入的 比重	
营业收入	172,808,157.24	-	125,520,568.23	-	37.67%
营业成本	92,325,834.42	53.43%	60,799,748.73	48.44%	51.85%
毛利率	46.57%	-	51.56%	-	-
管理费用	35,749,869.85	20.69%	25,059,668.55	19.96%	42.66%
销售费用	26,580,080.78	15.38%	23,251,620.62	18.52%	14.31%
财务费用	330,914.16	0.19%	229,489.70	0.18%	44.20%
营业利润	15,770,794.79	9.13%	14,739,469.43	11.74%	7.00%
营业外收入	193,740.24	0.11%	1,374,361.24	1.09%	-85.90%

营业外支出	272,744.24	0.16%	187,288.61	0.15%	45.63%
净利润	12,498,941.97	7.23%	11,996,556.45	9.56%	4.19%

项目重大变动原因：

1) 收入、成本及毛利率分析：公司本年度实现营业收入 17280.82 万元，比上年增加 4729 万元，增长 37.67%，本年度各项业务收入出现不同程度增加，尤其是新房交易后佣业务增量较大，同比增加 3733 万元。本年度综合毛利率同比略有下降，主要是低毛利率业务同比大增所致。本年营业收入同比增加 4728.76 万元，其中新房交易后佣业务收入同比增加 3733 万元，占增加额约 79%。本年度新房交易后佣业务收入为 6583 万元，占总收入 38%，主要以整合其它中介线下门店作为下游二三级联动分销为主，公司团队直销占比较小，故公司对其它中介的分佣基本都在 80%以上，营业成本偏高，导致该类业务总体毛利率较低，毛利率约为 36%。新房交易后佣业务收入占总收入比重较大，且毛利率较低，直接拉低综合毛利率，故本年度综合毛利率同比有所下降。

2) 管理费用分析：本年度累计发生管理费用 3575 万元，同比增加 1069 万元，增长 42.66%，主要原因如下：

①本年开始布局线下二手房门店业务，统筹线下二手房及新房业务，新增管理人员薪酬、房租、装修费、物业管理、日常办公费用等合计新增管理费用约 791 万元；

②本年度继续加大研发投入，APP 和网站升级改造及新程序开发等，新增研发费用 230 万元；

3) 销售费用分析：本年度累计发生 2658 万元，同比增加 333 万元，增长 14.31%，主要原因是本年开始布局线下二手房门店业务，新增门店业务人员薪酬 326 万元。

4) 财务费用分析：本年度累计发生 33.09 万元，同比增加 10.14 万元，增长 44.20%，主要原因是新房交易前佣业务收入增加，引起刷卡手续费相应增加。

5) 营业外收入分析：本年累计发生营业外收入 19.37 万元，主要是广州市政府科技项目补贴和创业带动补贴，同比减少 118.06 万元，下降 85.90%，主要是本年可申报补贴项目减少，上年广州市政府奖励国家高新技术企业补贴 120 万元。

6) 营业外支出分析：本年累计发生营业外支出 27.27 万元，同比增加 8.55 万元，增长 45.63%，主要原因是个别城市公司办公场地提前退租产生的房租押金损失。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	172,808,157.24	125,520,568.23	37.67%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	92,325,834.42	60,799,748.73	51.85%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
房地产交易佣金收入	139,798,691.67	80.90%	95,112,259.83	75.77%
互联网推广收入	33,009,465.57	19.10%	30,408,308.40	24.23%
合计	172,808,157.24	-	125,520,568.23	-

按区域分类分析：

√ 适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华北	3,602,100.93	2.08%	5,369,462.85	4.28%
华东	22,082,359.78	12.78%	20,753,845.41	16.53%
华南	141,805,125.07	82.06%	93,131,636.25	74.20%
华中	2,477,141.77	1.43%	3,162,104.86	2.52%
西北	1,981,085.72	1.15%	514,368.93	0.41%
西南	860,343.97	0.50%	2,589,149.93	2.06%
合计	172,808,157.24	100.00%	125,520,568.23	100.00%

收入构成变动的原因：

公司本年营业收入来源依然是集中在华南区域，华南区合计营业额为 14,180.51 万元，占比约 82%，比重与上年相比上升约 8 个百分点，华南区域业务稳定增长，主要原因是公司在华南区域深耕多年打下

坚实基础，市场份额占有率持续增长，区域内树立了良好的服务形象，品牌知名度高。

（3）主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	第一名	34,948,992.00	22.11%	否
2	第二名	8,086,000.00	5.12%	否
3	第三名	6,144,890.00	3.89%	否
4	第四名	5,404,000.00	3.42%	否
5	第五名	5,180,681.10	3.28%	否
合计		59,764,563.10	37.82%	

（4）主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	第一名	6,677,100.00	11.46%	否
2	第二名	6,438,400.00	11.05%	否
3	第三名	5,349,564.00	9.18%	否
4	第四名	2,800,670.92	4.81%	否
5	第五名	2,755,808.14	4.73%	否
合计		24,021,543.06	41.23%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	10,911,847.57	-11,166,180.97	-197.72%
投资活动产生的现金流量净额	-986,833.17	-1,172,840.64	-15.86%
筹资活动产生的现金流量净额	980,000.00	10,150,000.00	-90.34%

现金流量分析：

(1) 本年度经营活动产生的现金流量净额 1091 万元，同比大幅增加 2208 万元，主要原因：一是营业收入大幅增加使得收到的资金增加；二是部分楼盘新房交易前佣未到结算节点，预收的新房交易前佣资金暂存我公司专户；

(2) 本年度筹资活动产生的现金流量净额为 98 万元，同比减少 917 万元，主要是上年有定向增发股票收到 940 万资金，而本年仅有关子公司的少数股东投入的资本金，没有其它外部融资。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司主要控股公司情况如下：

(1) 广州房掌柜成立于 2013 年 3 月 1 日，为公司的全资子公司，注册资本人民币 2000 万元。报告期内，根据二手房业务布局需要，广州房掌柜相继成立了多家控股子公司，详阅下表：

序列	公司名称	注册资本	广州房掌柜占比
1	东莞市掌柜房地产经纪有限公司	100 万元	51%
2	深圳市掌柜房地产经纪有限公司	100 万元	65%
3	佛山市掌柜房地产中介有限公司	100 万元	95%
4	廊坊市掌联房地产经纪有限公司	100 万元	99%
5	珠海市倡华房地产经纪有限公司	100 万元	97%
6	重庆掌联房地产经纪有限公司	100 万元	92%

广州房掌柜 2017 年下属拥有全国范围内 18 家城市分公司和 10 家控股子公司，为林芝房掌柜的主要业务主体。报告期内，广州房掌柜合并营业收入为 172,327,925.82 元，合并净利润为 16,066,680.12 元。

(2) 上海道杉成立于 2014 年 5 月 23 日，是公司的全资子公司，注册资本人民币 100 万元。报告期内的营业收入为 48 万元，亏损为-104 万元。

(3) 西藏掌原成立于 2017 年 11 月 29 日，是公司的全资子公司，注册资本人民币 100 万元。因刚成立不久，暂未产出。

(4) 上海乐家成立于 2012 年 5 月 8 日，是公司的全资子公司，注册资本人民币 200 万元。公司于 2016 年 7 月 26 日召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于注销全资子公司上海乐家网络科技有限公司》的议案，详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于注销全资子公司的公告》（公告编号：2016-032）。目前，全资子公司上海乐家已于报告期内完成注销。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

（五）非标准审计意见说明

√ 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 不适用

（七）合并报表范围的变化情况

√ 适用

本期合并报表范围后，变化情况如下：

①本期新增的控股子公司

序列	公司名称	成立时间	注册资本	本期变化原因
1	西藏掌原网络科技有限公司	2017 年 11 月 29 日	100 万元	新设

②本期新增的控股孙公司

序列	公司名称	成立时间	注册资本	本期变化原因
1	东莞市掌柜房地产经纪有限公司	2017 年 1 月 5 日	100 万元	新设
2	深圳市掌柜房地产经纪有限公司	2017 年 2 月 6 日	100 万元	新设
3	武汉市房掌柜营销策划有限公司	2016 年 12 月 28 日	100 万元	新设
4	佛山市掌柜房地产中介有限公司	2017 年 2 月 14 日	100 万元	新设
5	廊坊市掌联房地产经纪有限公司	2017 年 3 月 9 日	100 万元	新设
6	珠海市倡华房地产经纪有限公司	2017 年 4 月 17 日	100 万元	新设
7	香港掌柜投资咨询有限公司	2017 年 5 月 26 日	10 万港元	新设
8	重庆市掌联房地产经纪有限公司	2017 年 11 月 8 日	100 万元	新设

③本期减少的全资子公司，上海乐家网络科技有限公司于报告期内完成注销。**（八）企业社会责任**

报告期内，公司在取得稳步发展的同时，也一直怀抱感恩之心反哺社会，认真做好每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以及客户负责。未来，房掌柜团队也将一直秉承“让生活因房子更美好”的公司使命。

企业社会责任作为企业发展的基石，是企业安身立命的根本。报告期内，公司根据经营发展需要及响应广东对口支援西藏林芝地方经济的号召，公司将注册地迁址至“西藏林芝”，并于同年8月完成迁址，目前公司在藏积极开展相关业务及相关投资，为西藏当地的就业、税收等提供微薄之力。后期，公司也将积极响应中央关于经济对口援助的各项决策和部署，持续加大在藏投资力度和精准扶贫力度。

三、持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，经营情况保持健康成长，公司市场占有率稳定增长，经营管理层、业务骨干团队稳定，资产负债结构合理，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。公司和董事、监事、高级管理人员均没有发生违法、违规行为。因此，公司具备持续经营能力。

1、经营方面报告期内，公司经营保持着稳健上升态势，营业收入及利润有所增长，公司战略规划稳定推进，市场份额不断扩大，行业知名度及品牌影响力日趋增强。公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职等情况，业务、资产、人员、财务、机构能完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；

2、财务方面报告期内，公司会计核算、财务管理、风险管控等各项重大事项内部控制体系运行良好，不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款筹资、大额逾期未缴税金以及股东占用资金情况；

3、其他方面公司在报告期内也不存在违反股转相关法律法规、异常原因停工停产、经营期限即将到期且无意持续经营的情况，也不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款等情况。

综上所述，公司目前经营业绩稳定，资产负债结构合理，团队管理稳定高效，因此公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

√ 不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、房地产行业宏观调控的风险

房掌柜目前所服务的行业主要以房地产相关行业为主，这些行业受国家宏观调控政策影响较大，因此公司的发展与国家房地产宏观调控政策密切相关。

房地产行业是典型的周期性行业，其较易受到国家宏观调控的影响，宏观调控一旦趋紧，会使房地

产行业交易量下滑。2017 上半年主要以“五限”为主，即限购、限贷、限价、限商、限售；2017 下半年主要以发展租赁市场，同时收紧信贷为主，全国多地城市多次强调租购并举，积极发展租赁市场。

针对上述风险，公司进一步加强移动互联网和线下业务的开发力度，将密切关注房地产行业政策的变化，加强对影响行业的政策和相关因素的分析，使公司提供的各项产品与服务能够得到购房客户和房企的普遍认可，进一步提升房掌柜在行业内的知名度，保持收入的稳定性，减小房地产宏观调控政策波动对公司业绩造成的影响。

2、市场竞争风险

近年来，国内房地产行业投资与销售规模均实现了较快的增长，房地产互联网营销公司在行业的快速发展过程中，随着销售模式的创新，房地产互联网营销业务取得了较快发展。与此同时，线上房地产互联网公司、线下房地产营销平台相互融合，进入房地产营销服务领域的竞争公司数量增加，使得房地产互联网营销服务行业的市场竞争日趋激烈。

针对上述风险，公司在加强目前“3+X”城市圈公司业务的同时，不断提高市场管理和研发技术创新力度，减缓新公司开设的扩张步伐，重点督导尚未盈利城市分公司的业绩产出能力和盈利能力，提高目前城市公司的业务规模和盈利水平。

3、公司业务构成的风险

公司的房地产互联网营销业务，具体包括新房业务和二手房业务，在报告期内，根据公司战略要求，主要在珠三角开设了多家二手房门店，需大量的二手房专业管理人才及优秀的二手房经纪人，因此在人力成本等方面需较大资金投入，以及存在人才短缺的风险，同时也致使公司在报告期内整体运营成本增加，短期内对公司营收与利润产生贡献较小，但未来将推动业绩和利润明显提升。

公司依据现有的资金实力、业务规模和资源整合能力，采取了“不求最大，但求最佳，追求资产均好性”的发展理念，公司从下面几个方式来规避风险：

（1）公司将通过加强销售团队管理，提升团队专业销售能力，严格实行成本精细化管理，提升公司盈利能力。

（2）在二手房的业务模式上，公司采取“新型合伙人加盟直营+优质门店全直营”结合的模式，即避免体量过大导致的政策调控行业波动风险，同时也能兼顾到规模化扩张。

（3）公司加大平台研发投入，提高客户体验度和粘性以及提高营销获客成交能力，2017 年自主研发项目 14 项，主要包括网站和 APP 功能升级、小程序、分销平台等，该批项目投入可使得互联网推广业务订单量增加和将潜在客户的用户转化成成交客户，从而提高前佣交易和后佣交易等业务成交量，给公司带来直接经济效益。

4、公司管理能力提升的风险

房地产互联网营销行业属于技术密集型、人力资本密集型的产业，公司规模快速扩张，在战略管理、市场营销、技术研发、资本运作、财务管理等方面提出了更高要求，公司需要培养大量的业务骨干，并不断吸纳更多优秀专业人士加盟房掌柜。

若公司经营管理层的管理水平和专业能力不能适应公司迅速发展的需要，将制约公司的业务扩张和经营业绩的提升。在后期的经营和管理过程中，公司将根据企业经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司良好发展。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

第五节 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	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	5,000,000.00	216,000.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

总计	5,000,000.00	216,000.00
----	--------------	------------

（二）承诺事项的履行情况

公司股东将继续履行公司在挂牌时作出的承诺，关于股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺，具体承诺事项如下：

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让”、“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

依据上述规定，公司控股股东、实际控制人张毅及其关联股东张伟、深圳前海掌柜投资、西藏房掌柜承诺：

1、本人/本公司遵守全国中小企业股份转让系统关于控股股东及实际控制人直接或间接持有公司股份解限售的相关规定，即本人/本公司所持房掌柜股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

2、除前述锁定期外，本人/本公司持有的房掌柜股份自房掌柜成立之日起一年内不转让。本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的房掌柜股份不超过直接或者间接持有房掌柜股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让直接或者间接持有的房掌柜股份。

3、及时向房掌柜申报本人/本公司持有股份数量及变动情况。

4、如全国中小企业股份转让系统公司等对上述股份上市流通事项有新规定，本人承诺按新规定执

行。

公司股东陈俊、陈国海、梅劲、萧伟坚、夏慧玲、季燕平承诺：

1、本人持有的房掌柜股份自房掌柜成立之日起一年内不转让。本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的房掌柜股份不超过直接或者间接持有房掌柜股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让直接或者间接持有的房掌柜股份。

2、若本人持有的房掌柜股份为张毅、张伟、西藏房掌柜、深圳前海掌柜投资转让所得，且自受让之日起至挂牌之日未满一年，则该部分股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所 持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

3、及时向房掌柜申报本人持有股份数量及变动情况。

4、如全国中小企业股份转让系统公司等对上述股份上市流通事项有新规定，本人承诺按新规定执行。公司股东所持股票的上述限售安排及自愿锁定承诺符合《公司法》第 141 条、《业务规则（试行）》条及《公司章程》的规定。公司股东所持股份不存在被冻结、质押或其它任何形式的转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。公司全体股东已对此作了书面声明并签字承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	3,747,325	36.91%	5,762,565	9,509,890	45.96%
	其中：控股股东、实际控制人	974,775	9.60%	974,775	1,949,550	9.42%
	董事、监事、高管	1,592,925	15.69%	1,592,925	3,185,850	15.40%
	核心员工	0	0.00%	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,404,975	63.09%	4,778,775	11,183,750	54.04%
	其中：控股股东、实际控制人	2,924,325	28.80%	2,924,325	5,848,650	28.26%
	董事、监事、高管	4,778,775	47.07%	4,778,775	9,557,550	46.19%
	核心员工	0	0.00%	-	-	-
总股本		10,152,300	-	10,541,340	20,693,640	-
普通股股东人数		13				

（二）普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张毅	3,899,100	3,899,100	7,798,200	37.68%	5,848,650	1,949,550
2	西藏房掌柜	1,426,500	1,426,500	2,853,000	13.79%	951,000	1,902,000
3	张伟	1,298,100	1,298,100	2,596,200	12.55%	1,947,150	649,050
4	深圳前海掌柜投资	917,700	917,700	1,835,400	8.87%	611,800	1,223,600
5	陈俊	665,700	665,700	1,331,400	6.43%	998,550	332,850
合计		8,207,100	8,207,100	16,414,200	79.32%	10,357,150	6,057,050

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司董事长、总经理张毅与董事张伟为兄弟关系，张毅为西藏房掌柜控股股东、实际控制人，张毅为深圳前海掌柜投资控股股东、实际控制人，除上述情况股东间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

√ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

张毅先生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于武汉大学，目前在读于北京大学后 EMBA。2000 年 3 月至 2001 年 5 月任厦门来雅百货企划课助理，2001 年 6 月至 2002 年 2 月任沈阳兴隆大家庭购物中心企划部主管，2002 年 2 月至 2003 年 3 月任北京今久广告传播创作部助理，2003 年 3 月至 2006 年 4 月任广东慧谷集团策划部经理，2006 年 4 月至 2008 年 1 月任万科地产营销管理部资深营销经理，2008 年 2 月至 2015 年 8 月任房掌柜有限执行董事、总经理，2010 年 2 月至今任深圳房掌柜总经理，2015 年 1 月至今任西藏房掌柜执行董事，2015 年 8 月至今任公司董事长、总经理，2015 年 11 月至今任北京掌柜影业投资有限公司执行董事、经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

同控股股东。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016 年 4 月 26 日	2017 年 1 月 23 日	48.324	19.452	9,399,984.48	-	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

（一）募集资金基本情况

公司第一届董事会第十二次会议和 2016 年第五次临时股东大会审议通过了《关于〈广东房掌柜网络股份有限公司股票发行方案(修订后)〉的议案》，根据该方案，本次股票拟发行不超过 19.452 万股，每股价格为人民币 48.324 元，募集资金金额为人民币 9,399,984.48 元。

根据中汇会计师事务所(特殊普通合伙)2016 年 11 月 30 日出具的中汇会验[2016]4517 号验资报告，截至 2016 年 11 月 10 日止，房掌柜已收到深圳掌柜汇美投资基金合伙企业(有限合伙)以债权方式缴纳的出资额人民币 9,399,984.48 元，其中新增股本人民币 194,520.00 元，增加资本公积人民币 9,205,464.48 元。2017 年 1 月 6 日，公司取得《关于广东房掌柜网络股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函〔2016〕9971 号），对公司本次股票发行的备案申请予以确认。

2017 年 1 月 23 日，该次股票发行已完成，新增股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让。2017 年 2 月 7 日，公司工商变更登记手续已经办理完毕，并取得了变更后的营业执照。工商变更完成后，公司注册资本增至人民币 1034.682 万元。

（二）募集资金专户管理要求说明

2016 年 9 月 20 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过公司《募集资金管理制度》。2016 年 10 月 8 日，公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过公司《募集资金管理制度》。由于公司本次股票发行认购资产为公司债权，无现金出资情况，因此本次发行未签订《募集资金三方监管协议》，亦未设立资金专项账户。

（三）募集资金实际用途

本次发行主要目的是优化公司资产、负债结构，增强综合实力，缓解公司偿债压力。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

三、债券融资情况

√ 不适用

债券违约情况：

√ 不适用

四、公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

五、间接融资情况

√ 不适用

违约情况：

√ 不适用

六、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√ 适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 7 月 7 日	-	-	10.00
合计	-	-	10.00

（二）利润分配预案

√ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张毅	董事长、总经理	男	41	本科	2015年8月-2017年8月	是
张伟	董事	男	36	本科	2015年8月-2017年8月	是
陈俊	董事、副总经理	男	35	本科	2015年8月-2017年8月	是
萧伟坚	董事	男	61	大专	2015年8月-2017年8月	否
王平	独立董事	男	59	硕士	2015年8月-2017年8月	是
吴龙	独立董事	男	40	硕士	2015年8月-2017年8月	是
崔文	董事	男	34	本科	2017年10月任职	否
乔鑫	监事会主席	女	36	本科	2015年8月-2017年8月	是
曾丽	监事、财务经理	女	38	本科	2015年8月-2017年8月	是
严晓风	监事、行政总监	女	37	大专	2015年8月-2017年8月	是
梁孔云	财务总监	男	40	硕士	2016年7月-2017年8月	是
刘晓云	董事会秘书、总编辑	女	47	本科	2015年8月-2017年8月	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张毅	董事长、总经理	3,899,100	3,899,100	7,798,200	37.68%	—
张伟	董事	1,298,100	1,298,100	2,596,200	12.55%	—
陈俊	董事、副总经理	665,700	665,700	1,331,400	6.43%	—

萧伟坚	董事	508,800	508,800	1,017,600	4.92%	-
王平	独立董事	0	0	0	0.00%	-
吴龙	独立董事	0	0	0	0.00%	-
崔文	董事	0	0	0	0.00%	-
乔鑫	监事会主席	0	0	0	0.00%	-
曾丽	监事、财务经理	0	0	0	0.00%	-
严晓风	监事、行政总监	0	0	0	0.00%	-
梁孔云	财务总监	0	0	0	0.00%	-
刘晓云	董事会秘书、总编	0	0	0	0.00%	-
合计	-	6,371,700	6,371,700	12,743,400	61.58%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
孔扬	董事	离任	无	个人原因
崔文	-	新任	董事	原董事因个人原因辞职, 公司董事会聘任新任董事

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

崔文，男，1984年3月20日出生，中国籍，无境外永久居留权。2007年6月，毕业于上海同济大学，2008年3月至2014年10月，任仲量联行企业评估及咨询有限公司经理职务；2014年10月至今，历任深圳新莱源投资基金管理有限公司高级投资经理、深圳前海新莱源股权投资基金管理有限公司联席总监。2017年10月至今，任公司董事职务。

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	40	24
财务中心	31	37
采编中心	115	89
营销企划渠道中心(含直销、二手房)	396	350
研发中心(含品牌部)	66	48
员工总计	648	548

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	7
本科	209	190
专科	263	220
专科以下	169	131
员工总计	648	548

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人才引进：报告期内，公司主要招聘渠道以招聘公司、人才招聘现场、业内引荐等为主；
- 2、培训：公司根据岗位需求及公司发展需要，除不定期举行内部专业技能培训外，还结合以聘请外部专业培训、邀请知名企业内部专业管理人才分享等模式，对新房与二手房相关负责人不定期进行专业知识等多方面的培训，从而能更好、更专业地服务于客户；
- 3、薪酬：公司员工薪酬、福利、法定假期均依据公司制定的有关工资管理条例和劳动法的相关规定实施；
- 4、无需要公司承担费用的离退休职工。

（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√ 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):

√ 不适用

核心人员变动情况:

报告期内，公司尚未认定核心员工，核心技术人员为 48 人，报告期内未发生变动。

第九节 行业信息

√ 适用

一、行业背景介绍

公司属于房地产网络营销服务行业。公司主营业务为房地产营销业务，具体包括新房业务和二手房业务，旗下拥有移动互联网 APP、房地产门户网站、二手房门店、燎原直销及其它网络技术开发等运营载体。

房地产网络营销是指以互联网为平台，将互联网营销模式应用于房地产领域，对房地产产品的售前、售中、售后等环节进行全方面的服务，是以现代网络营销理论为基础的一种新型市场营销模式，具有传播广、速度快、创新迅速等特点，可从时间与空间上实现信息的交互与共享。

时间上：（一）从房地产开发到销售在房地产电子商务平台上进行基础信息公开交流。（二）拓宽房地产出售基本信息流通途径，完善房地产网络销售手续与方式。

空间上：（一）虚拟看房、装修、入住等 3D 体验。（二）资源空间无限整合。主要方式有客户召集、跨区域销售等，实现了去中心化。

房地产网络营销服务企业通过建立自身的网络信息平台，调查和分析消费者的浏览习惯和使用习惯，能够为企业与产品迅速匹配精准的消费群体，从而推动产品营销更加高效。互联网在传播的广度和速度上，是传统媒体无法比拟的，对各种媒介的整合运用也更为娴熟广泛。

互联网+是房地产营销很好的工具，更是一种模式的思考，一种思维的改变，开发商作为重要的客户，网站基于自身盈利角度，不断在开发新的互联网产品，目前国内主流互联网+房地产营销模式主要应用于新房市场，有以下几种模式：

1. 互联网推广模式

以房天下(原搜房)、乐居、搜狐焦点、网易房产、腾讯房产、京东房产等为主，通过自身房地产垂直门户平台、移动互联网 APP、微信、微博平台等媒介为房地产开发商在指定的时间、发布位置、推广内容及发布方式进行新房的推广宣传，并向房地产开发商收取一定的推广费用。

2. 线上推广+线下活动结合的模式

即线上网络宣传结合线下活动（拓客、call 客、暖场活动等）的方式。通过自身房地产垂直门户平台、移动互联网 APP、微信、微博平台等媒介发布新房信息资讯，促成房地产开发商与购房者的购房交易，并从中收取费用。

3. 全民营销模式

如房多多、好屋中国、卡考销冠等，即任何人都可以通过平台介绍客户，并在客户成交后获得佣金。房掌柜在线上运营方面，对标的公司有房天下(原搜房)、乐居等互联网公司，在吸引网友浏览量方面，房掌柜通过高频、免费的原创内容，可以吸纳忠实度较高的网友，通过内容强化客户黏性。

二、行业发展趋势

房地产互联网行业发展历经由单一的业务模式，发展为多元化的商业模式，历经四个阶段，即咨询服务阶段、整合发展阶段、线上线下融合阶段、综合服务阶段。

1、线上线下结合成房地产营销主流业务模式

传统中介行业在互联网+的冲击下，降低线下运营成本，部分向线上发展，充分利用互联网技术，实现线上线下资源整合，提高盈利能力。而线上的推广营销，也正在逐步弥补线下布局不足的弊端，开始走向线下销售，线上线下的紧密结合已经成为房地产市场营销的必然趋势。未来房地产综合服务将会强化独立经纪人的出现，同时也会加强房地产一二手市场的联动。

2、互联网服务颠覆传统模式是房地产发展的大趋势

房地产交易属于非标、低频、高价的消费领域，房产最重要的是精准找到客户，从各大开发商的报表中可以发现，营销费用只占到全部成本的 3%到 4%，通过互联网大数据匹配，精准地找到客户，快速提升交易效率。相比其他营销方式而言，线上营销成本低，并且拥有大数据支持，效率高，交易成本低，具有价格优势。互联网服务不仅可以帮助客户获取海量的数据信息，也更符合现在人们的服务需求和消费习惯。

互联网服务主要通过两条路径：（1）通过标准化、自动化、透明化运营，大幅提升效率，降低运营成本。（2）通过移动互联网进行推广和普及，整合线下资源为用户提供一站式服务并深度挖掘用户的价值。

3、房产业开发流程去中心化和简化成为必然

以互联网思维为导向已经成为房地产发展中至关重要的一环。未来以用户思维为导向将不仅仅在营销环节，还会下沉到房产的土地采购环节、规划设计环节、建造环境乃至后续的配套服务环节，进入综合服务阶段。

受益于移动端、PC 端互联网的飞速发展，房地产行业互联网+已成为趋势，并始终保持着一个高速增长，从今年的中国房地产行业发展报告中，不难发现 2017 年 1-11 月，全国商品房销售面积为 14.7 亿平方米，同比增长 7.9%，全年销售创新高。可以预见这一趋势也将延续。在此背景下，房地产互联网交易平台愈发显出生命力及依托大环境所带来的新机遇。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

（1）报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。

（2）报告期内，公司召开了股东大会，董事会、监事会。会议召开的程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，会议记录、决议齐备。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有公司治理机制能给所有股东提供合适的保护，相关公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已规定了对外投资与重大交易管理制度、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司自设立以来，在重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项等重大事项上，公

司能够按照公司法及公司章程要求，履行规定程序，召开股东大会或董事会，形成相应的决议并能有效执行。

4、公司章程的修改情况

（1）2017 年第一次修订章程

2017 年 4 月 11 日召开了 2017 年第一次临时股东大会，审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，《公司章程》原修改前：“第三条 公司注册名称：广东房掌柜网络股份有限公司”。修改后：“第三条 公司注册名称：西藏房掌柜网络股份有限公司”。

修改前：“第四条 公司住所：东莞市南城区鸿福路 200 号海德广场 2 栋办公 2904 号”。修改后：“第四条 公司住所：西藏林芝市八一镇幸福小区 A2-12 一层 3 号”。

（2）2017 年第二次修订章程

2017 年 12 月 21 日召开了 2017 年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，《公司章程》原修改前：“第五条 公司注册资本为人民币壹仟零叁拾肆万陆仟捌佰贰拾元”。修改后：“第五条 公司注册资本为人民币贰仟零陆拾玖万叁仟陆佰肆拾元”。

修改前：“第十七条 公司发起人的姓名或者名称、认购的股份数、出资方式如下”：

发起人姓名(名称)	认购的股份数(万股)	认缴情况出资额(万元)		
		出资额(万元)	出资方式(货币、实物、知识产权、净资产折合股本、土地使用权、股权、债权转股权等可以用货币估价并可以依法转让的其他非货币财产)	出资时间(年月日前缴足)
张毅	389.91	389.91	货币	2015 年 8 月 17 日
西藏房掌柜投资有限公司	142.65	142.65	货币	2015 年 8 月 17 日
张伟	129.81	129.81	货币	2015 年 8 月 17 日
深圳前海掌柜投资管理中心(有限合伙)	91.77	91.77	货币	2015 年 8 月 17 日
陈俊	66.57	66.57	货币	2015 年 8 月 17 日
萧伟坚	50.88	50.88	货币	2015 年 8 月 17 日
陈国海	49.93	49.93	货币	2015 年 8 月 17 日
季燕平	49.00	49.00	货币	2015 年 8 月 17 日

梅劲	19.97	19.97	货币	2015年8月17日
夏慧玲	9.51	9.51	货币	2015年8月17日

发起人姓名(名称)	认购的股份数(万股)	认缴情况		
		出资额(万元)	出资方式(货币、实物、知识产权、净资产折合股本、土地使用权、股权、债权转股权等可以用货币估价并可以依法转让的其他非货币财产)	出资时间(年月日前缴足)
杜尔冬	15.23	15.23	货币	2015年9月24日
深圳掌柜汇美投资基金合伙企业(有限合伙)	19.452	19.452	非货币	2016年10月26日

修改后：“第十七条 公司发起人的姓名或者名称、认购的股份数、出资方式如下”：

发起人姓名(名称)	认购的股份数(万股)	认缴情况出资额(万元)		
		出资额(万元)	出资方式(货币、实物、知识产权、净资产折合股本、土地使用权、股权、债权转股权等可以用货币估价并可以依法转让的其他非货币财产)	出资时间(年月日前缴足)
张毅	389.91	389.91	货币	2015年8月17日
西藏房掌柜投资有限公司	142.65	142.65	货币	2015年8月17日
张伟	129.81	129.81	货币	2015年8月17日
深圳前海掌柜投资管理中心(有限合伙)	91.77	91.77	货币	2015年8月17日
陈俊	66.57	66.57	货币	2015年8月17日
萧伟坚	50.88	50.88	货币	2015年8月17日
陈国海	49.93	49.93	货币	2015年8月17日
季燕平	49.00	49.00	货币	2015年8月17日
梅劲	19.97	19.97	货币	2015年8月17日
夏慧玲	9.51	9.51	货币	2015年8月17日

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	(1)公司于 2017 年 3 月 16 日,召开了第一届董事会第十五次会议,审议通过《关于设立全资子公司的控股子公司珠海市华倡房地产经纪有限公司》； (2)2017 年 3 月 24 日,召开了第一届董事会第十六次会议,审议通过《关于变更公司注册地址的议案》、《关于变更公司名称的议案》、《关于修改公司章程的议案》； (3)2017 年 3 月 29 日,召开了第一届董事会第十七次会议,审议通过《关于改聘会计师事务所的议案》； (4)2017 年 4 月 11 日,召开了第一届董事会第十八次会议,审议通过《关于在香港设立全资子公司的议案》； (5)2017 年 4 月 25 日,召开了第一届董事会第十九次会议,审议通过《2016 年年度报告及摘要》等相关议案； (6)2017 年 8 月 25 日,召开了第一届董事会第二十次会议,审议通过《2017 年半年度报告》、《2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》； (7)2017 年 9 月 21 日,召开了第一届董事会第二十一次会议,审议通过《关于补选崔文先生为公司第一届董事会董事的议案》； (8)2017 年 9 月 21 日,召开了第一届董事会第二十二次会议,审议通过《关于在林芝设立全资子公司的议案》； (9)2017 年 12 月 5 日,召开了第一届董事会第二十三次会议,审议通过《关于修改<公司章程>的议案》；
监事会	2	(1)2017年4月25日,召开了第一届董事会第四次会议,审议通过《2016 年年度报告及摘要》等相关议案； (2)2017年8月25日,召开了第一届董事会第五次会议,审议通过《2017

		年半年度报告》等相关议案；
股东大会	5	(1)2017 年 4 月 11 日,召开了 2017 年第一次临时股东大会,审议通过《关于变更公司注册地址的议案》、《关于变更公司名称的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》等相关议案； (2)2017 年 4 月 14 日,召开了 2017 年第二次临时股东大会,审议通过《关于改聘会计师事务所的议案》； (3)2017 年 5 月 17 日,召开了 2016 年年度股东大会,审议通过《2016 年年度报告及摘要》等相关议案； (4)2017 年 10 月 10 日,召开了 2017 年第三次临时股东大会,审议通过《关于补选崔文先生为公司第一届董事会董事的议案》； (5)2017 年 12 月 21 日,召开了 2017 年第四次临时股东大会,审议通过《关于修改<公司章程>的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，三会的召集、召开、表决程序等严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定，决议内容及签署合法合规、真实有效。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司三会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等国家法律法规及公司要求，履行各自的权利和应尽的义务，司日常重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照以上相关法律法规及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象，能够履行应尽的职责和义务，公司治理和实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

1、根据相关法律法规和证券监管部门、全国中小企业股份转让系统规定,及时将公司应披露的信息在指定信息披露平台全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）及时充分进行信息披露,便于投资

者及潜在投资者更加及时、准确获取信息,保护广大投资者权益。

2、公司设立了董事会部门,由董事会秘书专职负责信息披露及投资者关系管理。

3、公司公开了联系电话和电子邮箱,便于保持与投资者及潜在投资者之间的沟通。在沟通过程中,对投资者给予耐心的解答。

4、积极做好在册股东和潜在投资者的接待来访工作。

（六）独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
王平	9	9	0	0
吴龙	9	9	0	0

独立董事的意见:

报告期内,公司独立董事未对公司董事会的决议事项提出异议。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内,公司监事会对年度监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

自公司股份制设立以来,公司严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规的要求规范运作,具有完善的法人治理结构,在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于各股东,具有完整独立的业务体系和自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司主营业务为房地产互联网营销业务。公司拥有独立完整的业务运营体系,拥有必要的人员、资金和技术储备,拥有按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整组织,能够独立支配和使用人、财、物等生产要素,组织和实施生产经营活动。公司业务与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业相互独立,不存在依赖股东及其它关联方的情况,具备独立面向市场自主经营的能力。

此外,公司的控股股东、实际控制人出具了避免同业竞争的承诺函,承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。

2、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司现任总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均在公司工作领取薪酬，除张毅在西藏房掌柜投资有限公司担任法定代表人兼执行董事职务，在北京掌柜影业投资有限公司担任法定代表人兼执行董事、经理职务，在西藏掌原网络科技有限公司担任法定代表人兼执行董事职务，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业中担任除董事、监事以外的其它职务的情形，也未在实际控制人及其控制的其它企业领薪；公司财务人员未在实际控制人及其控制的其它企业兼职。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，已依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理；

3、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务管理人员，公司财务总监及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司建立了独立的财务核算体系、财务会计制度和子公司财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人控制的其它企业共用银行账户的情况。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。截至本报告期末，公司不存在为股东及其下属单位、其它关联企业提供担保的情况。公司的财务活动、资金运用由经营管理层、董事会、股东大会在各自职权范围内独立作出决策。

4、机构独立情况

公司根据《公司法》、《公司章程》等有关规定建立健全了股东大会、董事会、监事会以及经营管理层的运作体系，制定了相关议事规则和工作细则，并规范运作。公司建立了适应自身发展需要的完整、富有效率的组织结构，成立了独立的管理部门和业务部门。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立较为规范的治理机制，相关治理机制能够有效运行，提高了公司的治理水平，能够保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司后期将根据经营情况，增加其他内部控制制度的建立，保证适应公司现行管理要求的同时，预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。

1、公司治理体系

公司从股份公司设立起，就制定了三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》等系列规章制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。

目前公司已建立了由股东大会、董事会、监事会、总裁等高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构。公司仍将进一步建立健全法人治理结构和完善的现代化企业管理制度，促进企业平稳发展。

2、财务管理体系

公司建立了独立的会计核算体系,并严格贯彻和落实各项财务管理制度,做到有序工作、严格管理,并不断完善公司财务管理体系。

3、内控管理体系

报告期内，公司紧紧围绕企业内控制度，在有效分析市场风险、政策导向、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制、事后改进等措施，不断加强企业内部管理,从企业规范角度持续完善内控管理体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司严格执行《信息披露管理制度》，健全信息披露管理事务，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，公司未发生年度报告重大差错情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	亚会 B 审字(2018)0006 号
审计机构名称	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室
审计报告日期	2018 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	陈浩、傅伟兵
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

林芝市房掌柜网络股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了林芝市房掌柜网络股份有限公司（以下简称房掌柜）合并财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关合并财务报表附注。

我们认为，后附的合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了房掌柜 2017 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2017 年度的合并经营成果和合并现金流量。

（二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告“注册会计师对合并财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于房掌柜，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）其他信息

房掌柜管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括房掌柜报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

（四）管理层和治理层对财务报表的责任

房掌柜管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估房掌柜的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算房掌柜、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督房掌柜的财务报告过程。

（五）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对房掌柜持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致房掌柜不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：陈浩
中国注册会计师：傅伟兵
2018年4月23日

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	六、1	19,434,086.47	8,529,072.07
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	-	-	-
应收票据	六、2	-	1,056,872.30
应收账款	六、3	60,522,315.44	26,333,208.01
预付款项	六、4	5,307,727.58	4,024,353.92

应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、5	7,445,129.57	3,477,797.84
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、6	909,779.72	72,486.82
流动资产合计	-	93,619,038.78	43,493,790.96
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	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、7	2,247,415.37	2,464,806.87
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、8	161,041.16	210,787.02
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、9	445,651.96	361,237.60

递延所得税资产	六、10	1,861,703.89	598,003.58
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,715,812.38	3,634,835.07
资产总计	-	98,334,851.16	47,128,626.03
流动负债：			
短期借款	-	-	-
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	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、11	20,265,812.18	5,436,195.66
预收款项	六、12	24,143,105.64	7,441,650.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、13	3,990,890.70	4,241,484.33
应交税费	六、14	5,372,232.99	4,522,689.60
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、15	5,435,536.35	3,025,953.81
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	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	六、16	3,187,678.70	-

流动负债合计	-	62,395,256.56	24,667,973.40
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	62,395,256.56	24,667,973.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	20,693,640.00	10,346,820.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、18	2,985,935.90	13,332,755.90
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、19	12,457,485.90	-1,739,666.83
归属于母公司所有者权益合计	-	36,137,061.80	21,939,909.07
少数股东权益	-	-197,467.20	520,743.56

所有者权益总计	-	35,939,594.60	22,460,652.63
负债和所有者权益总计	-	98,334,851.16	47,128,626.03

法定代表人：张毅 主管会计工作负责人：曾丽 会计机构负责人：梁孔云

（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	-	16,173.77	34,762.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十三、1	8,200.00	182,080.00
预付款项	-	141,420.00	717,450.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、2	8,523,830.67	8,048,687.31
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	84,110.11	718.99
流动资产合计	-	8,773,734.55	8,983,698.52
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	-	-	-
长期股权投资	十三、3	20,000,002.00	10,578,359.42

投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	150,843.03	155,422.46
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	3,120.00	4,080.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	180,707.48	161,871.98
递延所得税资产	-	850,185.58	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	21,184,858.09	10,899,733.86
资产总计	-	29,958,592.64	19,883,432.38
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	10,298.50	71,698.65
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	254,873.42	330,608.36
应交税费	-	31,839.85	44,151.94
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	7,884,999.05	1,310,623.51
持有待售的负债	-	-	-

一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	8,182,010.82	1,757,082.46
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	8,182,010.82	1,757,082.46
所有者权益：			
股本	-	20,693,640.00	10,346,820.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	3,814,295.32	14,161,115.32
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-2,731,353.50	-6,381,585.40

所有者权益合计	-	21,776,581.82	18,126,349.92
负债和所有者权益总计	-	29,958,592.64	19,883,432.38

(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	-	172,808,157.24	125,520,568.23
其中：营业收入	六、20	172,808,157.24	125,520,568.23
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	156,961,638.68	110,781,098.80
其中：营业成本	六、20	92,325,834.42	60,799,748.73
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金 净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六、21	760,952.24	756,335.91
销售费用	六、22	26,580,080.78	23,251,620.62
管理费用	六、23	35,749,869.85	25,059,668.55
财务费用	六、24	330,914.16	229,489.70
资产减值损失	六、25	1,213,987.23	684,235.29
加：公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）	-	-	-

投资收益（损失以“－”号填列）	－	－	－
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	－	－	－
汇兑收益（损失以“－”号填列）	－	－	－
资产处置收益（损失以“－”号填列）	－	-75,723.77	－
其他收益	－	－	－
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	－	15,770,794.79	14,739,469.43
加：营业外收入	六、26	193,740.24	1,374,361.24
减：营业外支出	六、27	272,744.24	187,288.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	－	15,691,790.79	15,926,542.06
减：所得税费用	六、28	3,192,848.82	3,929,985.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	－	12,498,941.97	11,996,556.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润	－	－	－
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	－	12,510,128.97	12,008,174.39
2. 终止经营净利润	－	-11,187.00	-11,617.94
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	－	-1,698,210.76	-229,256.44
归属于母公司所有者的净利润	－	14,197,152.73	12,225,812.89
六、其他综合收益的税后净额	－	－	－
归属母公司所有者的其他综	－	－	－

合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
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	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	12,498,941.97	11,996,556.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	14,197,152.73	12,225,812.89
归属于少数股东的综合收益总额	-	-1,698,210.76	-229,256.44
八、每股收益：			

（一）基本每股收益	十四、2	1.37	1.20
（二）稀释每股收益	十四、2	1.37	1.20

法定代表人：张毅

主管会计工作负责人：曾丽

会计机构负责人：梁孔云

（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	-	-	-
减：营业成本	-	-	-
税金及附加	-	5,178.40	-
销售费用	-	-	305,741.30
管理费用	-	3,188,695.14	4,463,381.28
财务费用	-	1,171.79	-2,437.58
资产减值损失	-	173,880.00	-127,705.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	6,171,642.58	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,802,717.25	-4,638,979.80
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	2,670.93	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,800,046.32	-4,638,979.80
减：所得税费用	-	-850,185.58	-

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	－	3,650,231.90	－4,638,979.80
（一）持续经营净利润	－	3,650,231.90	－4,638,979.80
（二）终止经营净利润	－	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	－	－	－
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	－	－	－
1．重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	－	－	－
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	－	－	－
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	－	－	－
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	－	－	－
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	－	－	－
6．其他	－	－	－
六、综合收益总额	－	3,650,231.90	－4,638,979.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	－	－	－
（二）稀释每股收益	－	－	－

(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	-	161,916,383.67	109,432,769.19
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、29、(1)	6,517,631.51	3,434,945.45
经营活动现金流入小计	-	168,434,015.18	112,867,714.64
购买商品、接受劳务支付的现金	-	61,807,149.36	40,627,586.92
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	52,776,333.82	49,857,624.03
支付的各项税费	-	7,824,557.70	6,123,950.34
支付其他与经营活动有关的现金	六、29、(2)	35,114,126.73	27,424,734.32
经营活动现金流出小计	-	157,522,167.61	124,033,895.61

经营活动产生的现金流量净额	-	10,911,847.57	-11,166,180.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	4,440.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	4,440.00	100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	991,273.17	1,172,940.64
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	991,273.17	1,172,940.64
投资活动产生的现金流量净额	-	-986,833.17	-1,172,840.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	980,000.00	10,150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	980,000.00	750,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	980,000.00	10,150,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现	-	-	-

金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	980,000.00	10,150,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	10,905,014.40	-2,189,021.61
加：期初现金及现金等价物余额	六、30、(2)	8,229,072.07	10,418,093.68
六、期末现金及现金等价物余额	六、30、(2)	19,134,086.47	8,229,072.07

法定代表人：张毅 主管会计工作负责人：曾丽 会计机构负责人：梁孔云

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	-	701,959.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	8,483,400.41	3,967,854.17
经营活动现金流入小计	-	8,483,400.41	4,669,813.17
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-	33,400.00
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,646,444.10	3,406,638.94
支付的各项税费	-	8,657.80	18,444.50
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,545,330.96	10,537,930.05
经营活动现金流出小计	-	5,200,432.86	13,996,413.49
经营活动产生的现金流量净额	-	3,282,967.55	-9,326,600.32
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	10,000,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	10,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	51,556.00	47,187.00
投资支付的现金	-	13,250,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	13,301,556.00	47,187.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,301,556.00	-47,187.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	9,400,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	9,400,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	9,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-	-	-

影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-	-18,588.45	26,212.68
加：期初现金及现金等价物余额	-	34,762.22	8,549.54
六、期末现金及现金等价物余额	-	16,173.77	34,762.22

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,346,820.00	-	-	-	13,332,755.90	-	-	-	-	-	-1,739,666.83	520,743.56	22,460,652.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,346,820.00	-	-	-	13,332,755.90	-	-	-	-	-	-1,739,666.83	520,743.56	22,460,652.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,346,820.00	-	-	-	-10,346,820.00	-	-	-	-	-	14,197,152.73	-718,210.76	13,478,941.97
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,197,152.73	-1,698,210.76	12,498,941.97

(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	980,000.00	980,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	980,000.00	980,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	10,346,820.00	-	-	-	-10,346,820.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资	10,346,820.00	-	-	-	-10,346,820.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,693,640.00	-	-	-	2,985,935.90	-	-	-	-	-	12,457,485.90	-197,467.20	35,939,594.60	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	10,152,300.00	-	-	-	4,127,275.90	-	-	-	-	-	-13,965,479.72	-	314,096.18
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,152,300.00	-	-	-	4,127,275.90	-	-	-	-	-	-13,965,479.72	-	314,096.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	194,520.00	-	-	-	9,205,480.00	-	-	-	-	-	12,225,812.89	520,743.56	22,146,556.45
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,225,812.89	-229,256.44	11,996,556.45
（二）所有者投入和减少资本	194,520.00	-	-	-	9,205,480.00	-	-	-	-	-	-	750,000.00	10,150,000.00
1．股东投入的普通股	194,520.00	-	-	-	9,205,480.00	-	-	-	-	-	-	750,000.00	10,150,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,346,820.00	-	-	-	13,332,755.90	-	-	-	-	-	-1,739,666.83	520,743.56	22,460,652.63

法定代表人：张毅 主管会计工作负责人：曾丽 会计机构负责人：梁孔云

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,346,820.00	-	-	-	14,161,115.32	-	-	-	-	-	-6,381,585.40	18,126,349.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,346,820.00	-	-	-	14,161,115.32	-	-	-	-	-	-6,381,585.40	18,126,349.92
三、本期增减变动金	10,346,820.00	-	-	-	-10,346,820.00	-	-	-	-	-	3,650,231.90	3,650,231.90

额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,650,231.90	3,650,231.90
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内	10,346,820.00	-	-	-	-10,346,820.00	-	-	-	-	-	-	-

部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)	10,346,820.00	-	-	-	-10,346,820.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,693,640.00	-	-	-	3,814,295.32	-	-	-	-	-2,731,353.50	21,776,581.82	

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,152,300.00	-	-	-	4,955,635.32	-	-	-	-	-	-1,742,605.60	13,365,329.72

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,152,300.00	-	-	-	4,955,635.32	-	-	-	-	-	-1,742,605.60	13,365,329.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	194,520.00	-	-	-	9,205,480.00	-	-	-	-	-	-4,638,979.80	4,761,020.20
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,638,979.80	-4,638,979.80
（二）所有者投入和减少资本	194,520.00	-	-	-	9,205,480.00	-	-	-	-	-	-	9,400,000.00
1．股东投入的普通股	194,520.00	-	-	-	9,205,480.00	-	-	-	-	-	-	9,400,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东） 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内 部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 （或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 （或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,346,820.00	-	-	-	14,161,115.32	-	-	-	-	-	-	-	-6,381,585.40	18,126,349.92	

林芝市房掌柜网络股份有限公司

2017 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额以人民币元表述）

一、公司基本情况

1、历史沿革

林芝市房掌柜网络股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名广东房掌柜网络股份有限公司系在东莞市房掌柜网络信息服务有限公司（以下简称东莞房掌柜）的基础上整体变更设立，于 2017 年 8 月 7 日在林芝市工商行政管理局登记注册，取得统一社会信用代码 91441900677117032X 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本为人民币 20,69.364 万元，总股本为 20,69.364 万股，每股面值人民币 1 元。

法定代表人：张毅。

公司注册地：林芝市巴宜区八一镇幸福小区 A2-12 一层 3 号。

东莞房掌柜系由张毅、林震霞、陈俊及东莞市掌柜无线网络技术有限公司（以下简称掌柜无线网络）共同出资于 2008 年 7 月 22 日设立，取得东莞市工商行政管理局核发的注册号为 441900000349887 的《企业法人营业执照》。设立时注册资本人民币 200 万元，其中张毅以货币出资 90 万元，占注册资本的 45%；林震霞以货币出资 70 万元，占注册资本的 35%；陈俊以货币出资 20 万元，占注册资本的 10%；掌柜无线网络以货币出资 20 万元，占注册资本的 10%。

2009 年 8 月 21 日，根据东莞房掌柜股东会决议及股权转让协议，林震霞将其持有的 35%股权分别转让给张毅 25%、张伟 10%；掌柜无线网络将其持有的 10%股权转让给张毅。东莞房掌柜已于 2009 年 9 月 8 日办妥此次股权转让的工商变更手续。

2014 年 11 月 28 日，根据东莞房掌柜股东会决议及股权转让协议，张毅将其持有的 20%股权分别转让给陈国海 7.5%、梅劲 3%及张伟 9.5%。东莞房掌柜已于 2014 年 12 月 23 日办妥此次股权转让的工商变更手续。

2015 年 3 月 9 日，根据东莞房掌柜股东会决议及股权转让协议，张毅将其持有的 18%股权分别转让给西藏房掌柜投资有限公司（以下简称西藏房掌柜）及深圳前海掌柜投资管理中心（有限合伙）（以下简称前海掌柜投资）各 9%；陈俊将其持有的 3%股权分别转让给西藏房掌柜及前海掌柜投资各 1.5%；张伟将其持有的 5.85%股权分别转让给西藏房掌柜及前海掌柜投资各 2.925%；陈国海将其持有的 2.25%股权分别转让给西藏房掌柜及前海掌柜投资各 1.125%；梅劲将其持有的 0.9%股权分别转让给西藏房掌柜及前海

掌柜投资各 0.45%。东莞房掌柜已于 2015 年 3 月 13 日办妥此次股权转让的工商变更手续。

2015 年 3 月 31 日，根据东莞房掌柜股东会决议及股权转让协议，前海掌柜公司将其持有的 5.35% 股权转让给萧伟坚；张毅将其持有的 1% 股权转让给夏慧玲。东莞房掌柜已于 2015 年 4 月 27 日办妥此次股权转让的工商变更手续。

2015 年 5 月 15 日，东莞房掌柜股东会决议增加注册资本人民币 103,050.00 元，由季燕平以货币方式认缴，注册资本变更为人民币 2,103,050.00 元，其中张毅出资 820,000.00 元，占注册资本的 38.99%；西藏房掌柜出资 300,000.00 元，占注册资本的 14.26%；张伟出资 273,000.00 元，占注册资本的 12.98%；前海掌柜投资出资 193,000.00 元，占注册资本的 9.18%；陈俊出资 140,000.00 元，占注册资本的 6.66%；萧伟坚出资 107,000.00 元，占注册资本的 5.09%；陈国海出资 105,000.00 元，占注册资本的 4.99%；季燕平出资 103,050.00 元，占注册资本的 4.90%；梅劲出资 42,000.00 元，占注册资本的 2.00%；夏慧玲出资 20,000.00 元，占注册资本的 0.95%。东莞房掌柜已于 2015 年 5 月 26 日办妥此次增资的工商变更手续。

2015 年 7 月 8 日，东莞房掌柜股东会决议以资本公积金转增注册资本 7,896,950.00 元，注册资本变更为人民币 10,000,000.00 元。东莞房掌柜已于 2015 年 7 月 29 日办妥此次增资的工商变更手续。

根据东莞房掌柜 2015 年 7 月 15 日股东会决议以及 2015 年 8 月 17 日全体发起人签署的《发起人协议》，以截止 2015 年 5 月 31 日业经审计的净资产 11,107,935.32 元为基数，按 1.1107:1 的比例折为 1,000 万股（每股面值为人民币 1 元），将有限责任公司整体变更为股份有限公司，公司名称相应变更为广东房掌柜网络股份有限公司。2015 年 9 月 16 日完成整体变更工商登记后，公司的注册资本仍为人民币 1,000 万元，原股东持股比例不变。

2015 年 9 月 24 日，本公司股东大会决议增加注册资本人民币 152,300.00 元，由杜尔冬以货币方式认缴，注册资本变更为人民币 10,152,300.00 元。其中张毅出资 3,899,100.00 元，占注册资本的 38.41%；西藏房掌柜出资 1,426,500.00 元，占注册资本的 14.05%；张伟出资 1,298,100.00 元，占注册资本的 12.79%；前海掌柜投资出资 917,700.00 元，占注册资本的 9.04%；陈俊出资 665,700.00 元，占注册资本的 6.56%；萧伟坚出资 508,800.00 元，占注册资本的 5.01%；陈国海出资 499,300.00 元，占注册资本的 4.92%；季燕平出资 490,000.00 元，占注册资本的 4.83%；梅劲出资 199,700.00 元，占注册资本的 1.97%；杜尔东出资 152,300.00 元，占注册资本的 1.50%；夏慧玲出资 95,100.00 元，占注册资本的 0.94%。本公司已于 2015 年 10 月 9 日办妥此次增资的工商变更手续。

2016 年 11 月 10 日，本公司股东大会决议增加注册资本人民币 194,520.00 元，由深圳掌柜汇美投资基金合伙企业（有限合伙）以货币方式认缴，注册资本变更为人民币 10,346,820.00 元。其中张毅出资 3,899,100.00 元，占注册资本的 37.68%；西藏房掌柜出资 1,426,500.00 元，占注册资本的 13.79%；

张伟出资 1,298,100.00 元，占注册资本的 12.54%；前海掌柜投资出资 917,700.00 元，占注册资本的 8.87%；陈俊出资 665,700.00 元，占注册资本的 6.43%；萧伟坚出资 508,800.00 元，占注册资本的 4.92%；陈国海出资 499,300.00 元，占注册资本的 4.83%；季燕平出资 490,000.00 元，占注册资本的 4.74%；胡红韬出资 231,400.00 元，占注册资本的 2.24%；深圳掌柜汇美投资基金合伙企业（有限合伙）出资 194,520.00 元，占注册资本 1.88%；杜尔东出资 152,300.00 元，占注册资本的 1.47%；夏慧玲出资 63,400.00 元，占注册资本的 0.61%。本公司已于 2017 年 2 月 7 日办妥此次增资的工商变更手续。

2017 年 8 月 7 日，广东房掌柜网络股份有限公司从东莞市迁移到林芝市，并更名为林芝市房掌柜网络股份有限公司，公司注册地址变更为：林芝市巴宜区八一镇幸福小区 A2-12 一层 3 号。2017 年 12 月 21 日，本公司召开第四次临时股东大会会议决议增加注册资本人民币 10,346,820.00 元。由资本公积转增股本 10,346,820.00 元，注册资本变更为人民币 20,693,640.00 元。本公司已于 2017 年 12 月 26 日办妥此次增资的工商变更手续。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司的股权结构如下：

股东名称	金额	比例(%)
张毅	7,798,200.00	37.6840
西藏房掌柜投资有限公司	2,853,000.00	13.7868
张伟	2,596,200.00	12.5459
深圳前海掌柜投资管理中心(有限合伙)	1,835,400.00	8.8694
陈俊	1,331,400.00	6.4339
萧伟坚	1,017,600.00	4.9175
陈国海	998,600.00	4.8256
季燕平	980,000.00	4.7358
孙廷建	400,000.00	1.9330
深圳掌柜汇美投资基金合伙企业（有限合伙）	389,040.00	1.8800
杜尔冬	304,600.00	1.4719
夏慧玲	126,800.00	0.6128
胡红韬	62,800.00	0.3035
合计	20,693,640.00	100.0000

2、所处行业

公司所属行业为互联网信息服务业。

3、经营范围：

计算机网络技术研发、咨询及技术转让、技术服务；房地产中介服务；投资咨询服务，设计、制作、发布、代理：各类广告；市场调研；商品信息咨询，市场营销策划服务，文化活动组织策划；批发、零售：电子产品、计算机零配件。

4、主要经营活动

公司主营业务包括房地产交易服务（新房交易前佣、新房交易后佣、二手房交易佣金）、互联网推广服务和其它衍生业务。

5、财务报表的批准报出日

本财务报告已于 2018 年 4 月 23 日经公司董事会会议批准。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 4 户、孙公司共 10 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	实际出资比例（%）	表决权比例（%）
广州市房掌柜网络技术有限公司	有限责任公司	100.00	100.00
上海乐家网络科技有限公司	有限责任公司	100.00	100.00
上海道杉房地产经纪有限公司	有限责任公司	100.00	100.00
西藏掌原网络科技有限公司	有限责任公司	尚未出资	100.00

（续）

孙公司名称	孙公司类型	实际出资比例（%）	表决权比例（%）
广州市掌联房地产顾问有限公司	其他有限责任公司	70.00	70.00
南京掌飞房地产咨询有限公司	有限责任公司	55.00	55.00
武汉市房掌柜营销策划有限公司	有限责任公司	51.00	51.00
东莞市掌柜房地产经纪有限公司	其他有限责任公司	60.00	60.00
深圳市掌柜房地产经纪有限公司	有限责任公司	81.25	81.25
佛山市掌柜房地产中介有限公司	其他有限责任公司	100.00	100.00

廊坊市掌联房地产经纪有限公司	其他有限责任公司	100.00	100.00
珠海市倡华房地产经纪有限公司	其他有限责任公司	100.00	100.00
香港掌柜投资咨询有限公司	私人股份有限公司	尚未出资	100.00
重庆市掌联房地产经纪有限公司	有限责任公司	100.00	100.00

三、财务报表的编制基础

1.编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2.持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

1.遵循企业会计准则的声明

本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2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2.会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3.营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“长期股权投资”或本节“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一

并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在

该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

e. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金
额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人
人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质
上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同
时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资
产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该
金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金
资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采
用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信
息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输
入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，
才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面
价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

a. 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下
降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损
失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

b. 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9. 应收款项

（1）单项金额重大并单独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	单项金额重大的应收账款确认标准为单笔金额达到人民币100万元及以上的款项、单项金额重大的其他应收款确认标准为单笔金额达到人民币50万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	计提坏账准备方法	适用范围
账龄组合	账龄分析法	以账龄为信用风险组合确认依据

押金、备用金组合	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	生产经营中提供的押金保证金、员工备用金以及代员工垫付的社保公积金等
关联方组合		应收本公司合并报表范围内关联方款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6个月以内（含6年，下同）		
7个月—1年	5.00%	5.00%
1—2年	30.00%	30.00%
2—3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%

（3）单项金额不重大但单独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	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

10.长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改

按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合

收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东

权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

11. 固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
办公设备及其他	年限平均法	5	5%	19.000%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

12. 无形资产

（1）无形资产计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本

以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	按预计使用年限平均摊销

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

13. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

15. 职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

16. 收入

（1）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，

则不确认收入。

公司营业收入主要包括房地产交易佣金收入（新房交易前佣、新房交易后佣、二手房交易佣金）、互联网推广收入、其它衍生业务收入，具体的收入确认原则如下：

1)新房交易前佣：公司的新房交易前佣业务依托于公司的房地产垂直门户平台、移动互联网 APP、微信平台等媒介形式，将已有的线上线下多平台及用户资源作为筹码与房企洽谈，为购房者争取购房优惠，并以此优惠来促使购房人选择公司的平台作为购房渠道。根据合同约定，购房人通过公司网站或移动端平台获取优惠或直接到楼盘参加购房优惠活动并缴纳一定的预付款，购房者缴纳的预付款可以在其与开发商签订购买合同时享受一定的购房优惠。根据不同的业务类型，收入确认具体原则分别为：

a、公司为独家代理或联合代理收款方的收入：根据合同的约定，在购房者与开发商签订购房合同，并取得开发商签字盖章确认的成交明细表后，确认为收入；

b、公司为联合代理非收款方的收入：根据合同的约定，在购房者与开发商签订购房合同，并取得经联合代理收款方盖章确认的合作结算凭证，确认为收入。

2) 新房交易后佣：房地产市场渠道销售收入，主要以整合其它中介门店作为下游联动分销为主，公司对其它中介的分佣基本在 80%以上，在所提供的渠道销售达到合同条款约定时，凭成交确认单或客户购房认购书复印件或购房合同房号页加金额页加签字盖章页的复印件，按成交金额（或数量）和渠道服务费率（或单价）计算后佣，确认新房交易后佣收入。无法取得上述确认资料的，按开具发票并收到合同甲方的服务费时确认收入实现。

3) 二手房交易佣金：公司通过设立线下社区门店，以及在自有房地产垂直门户平台中设置二手房板块的方式参与二手房 O2O 交易，根据合同的约定，本公司对于二手房业务收入按照内容的不同，划分为二手房租赁佣金收入和二手房销售佣金收入。

①二手房租赁佣金收入：在业主与租赁方签订房屋租赁合同并办理房屋交接手续后，按合同约定的佣金比率计算应收取的佣金，确认收入的实现；

②二手房销售佣金收入：在业主与购买方签订房屋买卖合同并办理完房屋过户手续，取得新的房产证后，按房屋成交价格与合同约定的佣金比率计算应收取的佣金，确认收入的实现。

4) 互联网推广收入：公司依托自有垂直门户平台的优势，为房企在公司的网络平台进行内容推广。公司对于网站推广业务收入按合同约定将相关推广内容见诸于指定网站位置、并取得经客户签字盖章的《推广发布确认单》后按照合同约定的服务期限分摊确认收入。

5) 其它衍生业务收入：公司根据客户的不同需要，为房企提供看房团、圈层活动策划等营销服务，公司在已经按照合同约定完成相关劳务，并且取得客户的确认，相关的收入成本能可靠计量的情况下确认收入。

17. 政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

18. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

19. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

20. 重要会计政策和会计估计变更

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，对于该准则施行日存在的持有待售非流动资产、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 日新增的政府补助，要求按照修订后的准则调整。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》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述会计政策变更的主要影响如下：

会计政策变更的主要内容	主要影响
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	2017 年度列示持续经营净利润金额 12,510,128.97 元，列示终止经营净利润金额-11,187.00 元；2016 年度列示持续经营净利润金额 12,008,174.39 元，列示终止经营净利润金额-11,617.94 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	无
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	无

21. 前期差错更正

无。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%、1%

企业所得税	按应纳税所得额计征	9%、15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	1.5%、2%

2. 税收优惠

本公司之全资子公司广州市房掌柜网络技术有限公司于 2015 年 10 月 10 日被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合认定为国家高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，广州市房掌柜网络技术有限公司（除无锡、佛山分公司）自 2015 年 1 月 1 日起三个年度享受减按 15% 税率缴纳企业所得税的税收优惠政策；本公司在 2017 年 8 月公司注册地址迁往西藏，根据 2014 年 5 月，西藏自治区人民政府出台《西藏自治区企业所得税政策实施办法》（藏政发[2014]51 号），西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15% 的税率，现实际执行 9% 的税率。

六、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	4,080.50	35,068.00
银行存款	19,130,005.97	8,194,004.07
其他货币资金	300,000.00	300,000.00
合 计	19,434,086.47	8,529,072.07

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
履约保函保证金	300,000.00	300,000.00
合 计	300,000.00	300,000.00

期末编制现金流量表时已将受限制的货币资金从现金及现金等价物中扣除。

2.应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		1,056,872.30
合 计		1,056,872.30

3.应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,331,976.81	100.00	1,809,661.37	2.90	60,522,315.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	62,331,976.81	100.00	1,809,661.37	2.90	60,522,315.44

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,177,991.33	100.00	844,783.32	3.11	26,333,208.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	27,177,991.33	100.00	844,783.32	3.11	26,333,208.01

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内（含 6 年，下同）	56,093,552.47		
7 个月—1 年	2,422,486.75	121,124.34	5.00
1—2 年	2,366,955.09	710,086.53	30.00
2—3 年	941,064.00	470,532.00	50.00
3 年以上	507,918.50	507,918.50	100.00
合计	62,331,976.81	1,809,661.37	2.90

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 964,878.05 元；

（3）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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
第一名	27,917,142.00	44.79	
第二名	7,526,000.00	12.07	
第三名	4,606,000.00	7.39	
第四名	842,500.00	1.35	
第五名	600,000.00	0.96	
合计	41,491,642.00	66.56	

(4) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

(5) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

4. 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	4,983,617.61	93.89	4,005,850.72	99.54
1 至 2 年	324,109.97	6.11	18,503.20	0.46
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	5,307,727.58	100.00	4,024,353.92	100.00

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	888,045.27	11.73	57,232.44	6.44	830,812.83
押金、备用金组合	6,614,316.74	87.38			6,614,316.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	67,503.74	0.89	67,503.74	100.00	
合计	7,569,865.75	100.00	124,736.18	1.65	7,445,129.57

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	997,232.99	27.41			997,232.99
押金、备用金组合	2,440,564.85	67.09			2,440,564.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	200,000.00	5.50	160,000.00	80.00	40,000.00
合计	3,637,797.84	100.00	160,000.00	4.40	3,477,797.84

① 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
张道伟	22,000.00	22,000.00	100.00	租赁提前解约押金不退回
苏州柳溪机电工程有限公司	45,503.74	45,503.74	100.00	租赁提前解约押金不退回
合 计	67,503.74	67,503.74	100.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 35,263.82 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	3,050,000.00	1年以内	40.29	
第二名	保证金	501,000.00	1年以内	6.62	
第三名	押金	239,487.20	1年以内、1-3年、3年以上	3.16	
第四名	押金	173,644.80	1年以内	2.29	
第五名	备用金	121,788.00	1年以内	1.61	
合 计		4,085,920.00		53.97	

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金组合	6,681,820.48	2,640,564.85
往来款	888,045.27	997,232.99
合计	7,569,865.75	3,637,797.84

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(6) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

6.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额		72,486.82
应交增值税	1,300.00	
增值税待认证进项税额	908,479.72	
合计	909,779.72	72,486.82

7.固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公设备及其他	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,025,005.50	4,025,005.50
2. 本期增加金额	714,125.91	714,125.91
(1) 购置	714,125.91	714,125.91
3. 本期减少金额	330,959.47	330,959.47
(1) 处置或报废	330,959.47	330,959.47
4. 期末余额	4,408,171.94	4,408,171.94
二、累计折旧		

项目	办公设备及其他	合计
1. 期初余额	1,560,198.63	1,560,198.63
2. 本期增加金额	760,302.85	760,302.85
(1) 计提	760,302.85	760,302.85
3. 本期减少金额	159,744.91	159,744.91
(1) 处置或报废	159,744.91	159,744.91
4. 期末余额	2,160,756.57	2,160,756.57
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,247,415.37	2,247,415.37
2. 期初账面价值	2,464,806.87	2,464,806.87

① 本期计提折旧额 760,302.85 元；

8.无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	316,483.00	316,483.00
2. 本期增加金额	15,056.60	15,056.60
(1) 购置	15,056.60	15,056.60
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	331,539.60	331,539.60
二、累计摊销		
1. 期初余额	105,695.98	105,695.98
2. 本期增加金额	64,802.46	64,802.46
(1) 计提	64,802.46	64,802.46

项目	软件	合计
3. 本期减少金额		
（1）处置或报废		
4. 期末余额	170,498.44	170,498.44
四、账面价值		
1. 期末账面价值	161,041.16	161,041.16
2. 期初账面价值	210,787.02	210,787.02

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额	其他减少原因
经营租赁固定资产改良支出	361,237.60	262,090.66	166,856.78	10,819.52	445,651.96	租赁提前解除
合计	361,237.60	262,090.66	166,856.78	10,819.52	445,651.96	

10. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,886,520.55	274,487.74	847,438.32	128,798.11
可抵扣亏损	12,265,934.28	1,587,216.15	1,876,821.87	469,205.47
合计	14,152,454.83	1,861,703.89	2,724,260.19	598,003.58

（2）未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	47,877.00	157,345.00
可抵扣亏损	14,116,373.70	14,572,918.94
合计	14,164,250.70	14,730,263.94

11.应付账款

(1) 应付账款列示

款项性质	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	19,133,559.22	2,844,741.23
1-2 年	502,534.33	2,591,454.43
2-3 年	629,718.63	
3 年以上		
合计	20,265,812.18	5,436,195.66

12. 预收款项

(1) 预收款项列示

款项性质	期末余额	期初余额
预收电商款	24,143,105.64	7,441,650.00
合计	24,143,105.64	7,441,650.00

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,241,484.33	50,376,404.53	50,626,998.16	3,990,890.70
二、离职后福利—设定提存计划		2,195,765.34	2,195,765.34	
三、辞退福利				
合计	4,241,484.33	52,572,169.87	52,822,763.50	3,990,890.70

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,241,484.33	47,205,109.34	47,460,782.97	3,985,810.70

2、职工福利费		1,153,266.43	1,150,986.43	2,280.00
3、社会保险费		1,014,269.68	1,014,269.68	
其中：医疗保险费		872,881.74	872,881.74	
工伤保险费		54,192.03	54,192.03	
生育保险费		87,195.91	87,195.91	
4、住房公积金		781,238.13	781,238.13	
5、工会经费和职工教育经费		222,520.95	219,720.95	2,800.00
合计	4,241,484.33	50,376,404.53	50,626,998.16	3,990,890.70

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,114,447.51	2,114,447.51	
2、失业保险费		81,317.83	81,317.83	
合计		2,195,765.34	2,195,765.34	

14.应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	916,041.14	2,298,346.27
营业税	750.00	750.00
企业所得税	3,819,413.56	1,696,488.97
个人所得税	280,619.96	284,151.81
城市维护建设税	196,075.29	139,719.60
教育费附加	84,312.67	59,337.61
地方教育费附加	54,973.09	38,694.78
其他	20,047.28	5,200.56
合计	5,372,232.99	4,522,689.60

15.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
预提费用	4,519,614.40	2,596,365.58
押金、保证金及其他	915,921.95	429,588.23
合计	5,435,536.35	3,025,953.81

16.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
增值税待转销项税额	3,187,678.70	
合计	3,187,678.70	

17.股本

股东名称	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	
张毅	3,899,100.00			3,899,100.00		3,899,100.00	7,798,200.00
西藏房掌柜投资有限公司	1,426,500.00			1,426,500.00		1,426,500.00	2,853,000.00
张伟	1,298,100.00			1,298,100.00		1,298,100.00	2,596,200.00
深圳前海掌柜投资管理中心(有限合伙)	917,700.00			917,700.00		917,700.00	1,835,400.00
陈俊	665,700.00			665,700.00		665,700.00	1,331,400.00
萧伟坚	508,800.00			508,800.00		508,800.00	1,017,600.00

陈国海	499,300.00			499,300.00		499,300.00	998,600.00
季燕平	490,000.00			490,000.00		490,000.00	980,000.00
孙廷建					400,000.00	400,000.00	400,000.00
胡红韬	231,400.00			231,400.00	-400,000.00	-168,600.00	62,800.00
深圳掌柜 汇美投资 基金合伙 企业（有 限合伙）	194,520.00			194,520.00		194,520.00	389,040.00
杜尔冬	152,300.00			152,300.00		152,300.00	304,600.00
夏慧玲	63,400.00			63,400.00		63,400.00	126,800.00
合计	10,346,820.00			10,346,820.00		10,346,820.00	20,693,640.00

18.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	13,332,755.90		10,346,820.00	2,985,935.90
合计	13,332,755.90		10,346,820.00	2,985,935.90

19.未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,739,666.83	-13,965,479.72
调整后期初未分配利润	-1,739,666.83	-13,965,479.72
加：本期归属于母公司股东的净利润	14,197,152.73	12,225,812.89
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	12,457,485.90	-1,739,666.83

20.营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	172,808,157.24	92,325,834.42	125,520,568.23	60,799,748.73
其他业务				
合计	172,808,157.24	92,325,834.42	125,520,568.23	60,799,748.73

21.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		103,350.00
城市维护建设税	405,681.62	345,253.23
教育费附加	172,185.02	149,499.21
地方教育费附加	114,537.25	99,223.28
堤围费		286.31
水利建设基金	1,824.16	615.51
文化事业建设税	54,828.00	53,663.97
印花税	11,896.19	4,444.40
合计	760,952.24	756,335.91

22.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,157,466.03	10,897,772.62
市场费用	9,793,813.02	9,915,582.08
业务招待费	996,522.32	936,166.32

差旅费	383,939.70	521,202.35
其他	1,248,339.71	980,897.25
合计	26,580,080.78	23,251,620.62

23.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,004,508.06	8,758,217.71
研发费	7,934,289.32	5,655,243.25
房租及物业管理费	8,150,583.35	5,672,436.34
办公费	1,485,648.88	608,234.98
差旅交通费	758,698.04	677,394.15
装修费	392,544.21	82,378.84
折旧费	633,965.94	554,621.39
业务招待费	530,406.64	111,953.24
专业服务费	553,244.63	1,062,379.89
其他	2,305,980.78	1,876,808.76
合计	35,749,869.85	25,059,668.55

24.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	29,458.93	24,840.82
手续费及其他	360,373.09	254,330.52
合计	330,914.16	229,489.70

25.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一. 坏账损失	1, 213, 987. 23	684, 235. 29
合计	1, 213, 987. 23	684, 235. 29

26.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	134, 613. 02	1, 200, 000. 00
其他收入	59, 127. 22	174, 361. 24
合计	193, 740. 24	1, 374, 361. 24

计入当期损益的政府补助：

补助项目	发放主体	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 / 与收益相关
科技创新小巨人企业及高新技术企业补贴奖励	广州市天河区财政局		1, 200, 000. 00	收益相关
稳岗补贴	无锡市劳动就业管理中心	4, 613. 02		收益相关
创业带动补贴	广州市劳动就业服务管理中心	30, 000. 00		收益相关
天河区科技计划项目经费	广州市天河区财政局	100, 000. 00		收益相关
合计		134, 613. 02	1, 200, 000. 00	

27.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失合计	42,866.80	112,867.76
其中：非流动资产毁损报废损失	42,866.80	112,867.76
滞纳金	3,120.79	999.01
其他	226,756.65	73,421.84
合计	272,744.24	187,288.61

28.所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
一、当期所得税费用	4,456,549.13	1,815,054.41
二、递延所得税费用	-1,263,700.31	2,114,931.20
合计	3,192,848.82	3,929,985.61

29.现金流量表项目

(1) 收到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
政府补助	134,613.02	1,200,000.00
利息收入	29,458.93	24,840.82
往来、备用金及其他	6,353,559.56	2,210,104.63
合计	6,517,631.51	3,434,945.45

(2) 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
----	-------	-------

付现费用	27,028,741.02	24,494,917.23
手续费支出	360,373.09	254,330.52
支付押金、保证金	5,723,450.00	773,637.91
备用金及其他	2,001,562.62	1,901,848.66
合计	35,114,126.73	27,424,734.32

30. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,498,941.97	11,996,556.45
加：资产减值准备	1,213,987.23	684,235.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	760,302.85	668,199.74
无形资产摊销	64,802.46	62,704.00
长期待摊费用摊销	177,676.30	64,154.79
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）	118,590.57	112,867.76
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）	-1,263,700.31	2,114,931.20
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）		86,400.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,103,192.83	-23,764,485.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,444,439.33	-3,191,744.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,911,847.57	-11,166,180.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	19,134,086.47	8,229,072.07
减：现金的期初余额	8,229,072.07	10,418,093.68
现金及现金等价物净增加额	10,905,014.40	-2,189,021.61

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	19,134,086.47	8,229,072.07
其中：库存现金	4,080.50	35,068.00
可随时用于支付的银行存款	19,130,005.97	8,194,004.07
二、期末现金及现金等价物余额	19,134,086.47	8,229,072.07

31. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	300,000.00	履约保证金
合计	300,000.00	

七、合并范围的变更

1. 本期新增

子公司名称	本期变化原因
西藏掌原网络科技有限公司	新设

(续)

孙公司名称	本期变化原因
东莞市掌柜房地产经纪有限公司	新设
深圳市掌柜房地产经纪有限公司	新设
武汉市房掌柜营销策划有限公司	新设
佛山市掌柜房地产中介有限公司	新设

廊坊市掌联房地产经纪有限公司	新设
珠海市倡华房地产经纪有限公司	新设
香港掌柜投资咨询有限公司	新设
重庆市掌联房地产经纪有限公司	新设

2017年11月29日，本公司申请设立西藏掌原网络科技有限公司，注册资本100.00万元，本公司尚未实际出资。

2017年1月5日，本公司申请设立东莞市掌柜房地产经纪有限公司，注册资本100.00万元，本公司实际出资比例60.00%。

2016年12月28日，本公司申请设立武汉市房掌柜营销策划有限公司，注册资本100.00万元，本公司实际出资比例51.00%。

2017年2月6日，本公司申请设立深圳市掌柜房地产经纪有限公司，注册资本100.00万元，本公司实际出资比例81.25%。

2017年2月14日，本公司申请设立佛山市掌柜房地产中介有限公司，注册资本100.00万元，本公司实际出资比例100.00%。

2017年3月9日，本公司申请设立廊坊市掌联房地产经纪有限公司，注册资本100.00万元，本公司实际出资比例100.00%。

2017年4月17日，本公司申请设立珠海市倡华房地产经纪有限公司，注册资本100.00万元，本公司实际出资比例100.00%。

2017年5月26日，本公司申请设立香港掌柜投资咨询有限公司，注册资本10.00万港币，本公司尚未实际出资。

2017年11月8日，本公司申请设立重庆市掌联房地产经纪有限公司，注册资本100.00万元，本公司实际出资比例100.00%。

2.本期减少

子公司名称	本期变化原因
上海乐家网络科技有限公司	注销

上海乐家网络科技有限公司2012年5月成立，注册资本200.00万元。2016年11月29日，上海乐家网络科技有限公司与广州市房掌柜网络技术有限公司上海分公司签订资产负债承接协议，由广州市房

掌柜网络技术有限公司上海分公司承接上海乐家网络科技有限公司所清理的资产负债。2017 年 7 月 31 日，上海市浦东新区地方税务局第六税务所准予注销。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	实际出资比例（%）		取得方式
				直接	间接	
广州市房掌柜网络技术有限公司	广州市	广州市	提供服务	100.00		投资设立
上海乐家网络科技有限公司	上海市	上海市	提供服务	100.00		投资设立
上海道杉房地产经纪有限公司	上海市	上海市	提供服务	100.00		投资设立
西藏掌原网络科技有限公司	林芝市	林芝市	提供服务	尚未实际出资		投资设立

注：截至 2017 年 12 月 31 日，广州市房掌柜网络技术有限公司下属拥有 18 家城市分公司和 10 家控股子公司，为林芝市房掌柜网络股份有限公司的主要业务主体。报告期内，广州市房掌柜网络技术有限公司合并营业收入 172,327,925.82 元，合并净利润 16,066,680.12 元。截至 2017 年 12 月 31 日，林芝市房掌柜网络股份有限公司注销了上海乐家网络科技有限公司。

（续）

孙公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	实际出资比例（%）		取得方式
				直接	间接	
广州市掌联房地产顾问有限公司	广州市	广州市	提供服务	70.00		投资设立
南京掌飞房地产咨询有限公司	南京市	南京市	提供服务	55.00		投资设立
武汉市房掌柜营销策划有限公司	武汉市	武汉市	提供服务	51.00		投资设立
东莞市掌柜房地产经纪有限公司	东莞市	东莞市	提供服务	60.00		投资设立
深圳市掌柜房地产经纪有限公司	深圳市	深圳市	提供服务	81.25		投资设立
佛山市掌柜房地产中介有限公司	佛山市	佛山市	提供服务	100.00		投资设立

廊坊市掌联房地产经纪有限公司	廊坊市	廊坊市	提供服务	100.00		投资设立
珠海市倡华房地产经纪有限公司	珠海市	珠海市	提供服务	100.00		投资设立
香港掌柜投资咨询有限公司	香港	香港	提供服务	尚未出资		投资设立
重庆市掌联房地产经纪有限公司	重庆市	重庆市	提供服务	100.00		投资设立

注：截止 2017 年 12 月 31 日，东莞市掌柜房地产经纪有限公司已在东莞设立 4 家分公司；深圳市掌柜房地产经纪有限公司已在深圳设立 2 家分公司；佛山市掌柜房地产中介有限公司已在佛山设立 1 家分公司；珠海市倡华房地产经纪有限公司已在珠海设立 1 家分公司。

九、关联方及关联交易

1.本企业的实际控制人：张毅

2.本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1. 在子公司中的权益。

3.本企业合营和联营企业情况

无。

4.其他关联方情况

其他关联方名称	职位	其他关联方与本企业关系
张毅	董事长、总经理、集团总裁	实际控制人
西藏房掌柜投资有限公司		股东
张伟	董事、新房集团总裁	股东
深圳前海掌柜投资管理中心(有限合伙)		股东
陈俊	董事、副总经理、技术总监	股东
刘晓云	董事会秘书、集团总编	关键管理人员
梁孔云	财务总监	关键管理人员
王平	独立董事	关键管理人员

吴龙	独立董事	关键管理人员
乔鑫	监事会主席	关键管理人员
曾丽	监事、财务经理	关键管理人员
严晓风	监事、行政总监	关键管理人员
陈国海	华东区域总裁	股东
北京掌柜影业投资有限公司		实际控制人之全资子公司

5.关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

（3）关联租赁情况

无。

（4）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,795,714.39	2,090,045.00

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	乔鑫		11,607.00

7.其他

关联方	关联内容	本期发生额	上期发生额
-----	------	-------	-------

北京掌柜影业投资有限公司	服务	209,708.74	
--------------	----	------------	--

注：2017年3月，广州市房掌柜网络技术有限公司东莞分公司与北京掌柜影业投资有限公司签订楼盘宣传片制作合同。截至报告期末，共支付 216,000.00 元。

十、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

无。

2.或有事项

无。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	209,285.00	100.00	201,085.00	96.08	8,200.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	209,285.00	100.00	201,085.00	96.08	8,200.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	339,285.00	100.00	157,205.00	46.33	182,080.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	339,285.00	100.00	157,205.00	46.33	182,080.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 年, 下同)			
7 个月—1 年			
1—2 年			
2—3 年	16,400.00	8,200.00	50.00
3 年以上	192,885.00	192,885.00	100.00
合计	209,285.00	201,085.00	96.08

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 43,880.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	130,000.00

(4) 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	140,000.00	66.89	140,000.00
第二名	19,200.00	9.17	19,200.00
第三名	16,400.00	7.84	8,200.00
第四名	12,000.00	5.73	12,000.00
第五名	8,000.00	3.82	8,000.00
合计	195,600.00	93.45	187,400.00

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	104,426.93	1.23			104,426.93
押金、备用金组合	155,164.30	1.82			155,164.30
关联方组合	8,264,239.44	96.95			8,264,239.44

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	8,523,830.67	100.00			8,523,830.67

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
押金、备用金组合	156,217.06	1.94			156,217.06
关联方组合	7,892,470.25	98.06			7,892,470.25
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	8,048,687.31	100.00			8,048,687.31

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额				
	其他应收款	占其他应收款合计数的比例(%)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,658,675.41	1年以内、1-2年	19.46	
第二名	往来款	1,127,914.56	1年以内、1-2年、2-3年	13.23	
第三名	往来款	786,011.27	1年以内、2-3年	9.22	
第四名	往来款	728,399.00	1年以内	8.55	

第五名	往来款	556,118.63	1 年以内、2-3 年	6.52	
合计		4,857,118.87		56.98	

(3) 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
押金、备用金组合	155,164.30	156,217.06
关联方组合	8,264,239.44	7,892,470.25
往来款	104,426.93	
合计	8,523,830.67	8,048,687.31

(4) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(5) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,000,002.00		20,000,002.00	10,578,359.42		10,578,359.42
合计	20,000,002.00		20,000,002.00	10,578,359.42		10,578,359.42

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州市房掌柜网络科技有限公司	5,750,001.00	13,250,000.00		19,000,001.00		
上海乐家网络科技有限公司	3,828,357.42		3,828,357.42			

上海道杉房地产经纪有限公司	1,000,001.00			1,000,001.00		
合计	10,578,359.42	13,250,000.00	3,828,357.42	20,000,002.00		

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-118,590.57	-112,867.76
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	134,613.02	1,200,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-170,750.22	99,940.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-154,727.77	1,187,072.63
减：非经常性损益的所得税影响数	-22,557.29	186,038.09
非经常性损益净额	-132,170.48	1,001,034.54
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
合计	-132,170.48	1,001,034.54

2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	48.89	1.37	1.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	49.35	1.38	1.38

林芝市房掌柜网络股份有限公司

2018年4月23日

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

深圳市福田区竹子林求是大厦裙楼 3 楼 301W 公司会议室。