



小羽佳  
NEEQ : 831877

厦门小羽佳家政股份有限公司



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

### 1.自动化流程的进一步优化。

2018 年上半年，公司专注于提升家政云平台的三个“自动化”即派单自动化、客户管理自动化、员工管理自动化。到目前为止，已经取得了较大的进步，预计在下半年，公司整体的自动化管理水平会达到一个新的高度。

### 2.管家团队的建立。

上半年公司筹备建立了管家团队，引进一批优秀的人才从事客户家务私人管家的工作。通过这种模式，我们能进一步深入了解用户，提升与高端客户的粘度。此外，家务管家的模式能充分发挥我们综合型家政服务企业的优势，为客户提供整体的家务解决方案。

# 目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	15
第七节 财务报告 .....	18
第八节 财务报表附注 .....	28

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司	指	厦门小羽佳家政股份有限公司
小羽佳投资	指	厦门市小羽佳投资管理有限公司，公司前身
小羽佳家政	指	厦门市小羽佳家政管理有限公司，公司前身
小羽佳商务	指	厦门市小羽佳电子商务有限公司，公司的全资子公司
厦门小羽佳	指	厦门市小羽佳服务有限公司，公司的全资子公司
翟姐投资	指	厦门市翟姐投资管理咨询有限公司，公司股东
深圳小羽佳	指	深圳小羽佳服务有限公司，公司的控股子公司
北京小羽佳	指	北京小羽佳家政服务有限公司，公司的控股子公司
点击网络	指	厦门鑫点击网络科技股份有限公司
国金证券、推荐主办券商	指	国金证券股份有限公司
观韬所	指	北京观韬（厦门）律师事务所
大信所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	厦门小羽佳家政股份有限公司章程
家庭服务	指	狭义的家庭服务是指以家庭为主要服务对象，以家庭保洁、衣物洗涤、烹饪、家庭护理、婴幼儿看护等家庭日常生活事务为主要服务内容，由家庭服务经营者提供的营利性服务活动，包括居家服务（保姆）、钟点工、计件工等；即通常意义上的家政服务。而广义上，家庭服务还包括新兴的产后修复、健康管理、家庭宠物服务、入室物流、奢侈品清洁、儿童培训教育、家庭生活顾问等需要应用专业知识或专业技能的社会专业机构，专门的服务公司和专业服务人员来承担，以帮助家庭与社会互动，提高家庭生活质量，从而促进整个社会发展的服务。
O2O	指	即 Online To Offline，是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的前台
SOP	指	即 Standard Operation Procedure，标准作业程序。就是将某一事件的标准操作步骤和要求以统一的格式描述出来，用来指导和规范日常的工作
APP	指	即应用程序 Application 的缩写，随着 iPhone 等智能手机的流行，指智能手机的第三方应用程序。
呼叫中心	指	通过坐席接听 400-6655888 和 0592-5178888 的业务电话，实现客户的电话订单和预约，主要是作为客户订单的一种渠道和网站订单等方式并行，未涉及对外经营及电信增值的相关业务。

## 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。

公司负责人翟焰、主管会计工作负责人邵培林及会计机构负责人（会计主管人员）陈素霞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿 2. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	厦门小羽佳家政股份有限公司
英文名称及缩写	Xiamen Xiaoyujia Housekeeping Co., LTD.
证券简称	小羽佳
证券代码	831877
法定代表人	翟焰
办公地址	厦门市思明区湖滨东路 319 号 D 栋 6 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邵培林
是否通过董秘资格考试	是
电话	0592-2619627
传真	0592-2619624
电子邮箱	shaopeilin@xiaoyujia.com
公司网址	<a href="http://www.xiaoyujia.com">http://www.xiaoyujia.com</a>
联系地址及邮政编码	厦门市思明区湖滨东路 319 号 D 栋 6 楼/邮编：361001
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	厦门市思明区湖滨东路 319 号 D 栋 6 楼

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-07-14
挂牌时间	2015-02-04
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	O 居民服务、修理和其他服务业-O79 居民服务业-O791 家庭服务-O7910 家庭服务
主要产品与服务项目	保洁服务、搬家搬场服务、家电水电服务、保姆月嫂中介服务等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	29,372,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	翟焰
实际控制人及其一致行动人	翟焰

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913502005562167719	否
注册地址	厦门火炬高新区创业园轩业楼 3031 室	否
注册资本（元）	29,372,000.00 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国金证券
主办券商办公地址	成都市青羊区东城根上街 95 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	26,216,835.57	26,031,238.04	0.71%
毛利率	25.60%	27.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	407,060.13	-768,382.27	152.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	259,287.89	-829,415.62	131.26%
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）	1.60%	-2.91%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.02%	-3.14%	-
基本每股收益	0.01	-0.03	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	35,587,512.05	35,326,206.51	0.74%
负债总计	9,987,899.52	9,142,273.36	9.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,503,119.10	25,216,860.43	1.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.87	0.86	1.14%
资产负债率（母公司）	19.49%	17.82%	-
资产负债率（合并）	28.07%	25.88%	-
流动比率	238.77%	254.05%	-
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	1,281,134.65	335,790.02	281.53%
应收账款周转率	252.30	256.14	-
存货周转率	277.60	151.25	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.74%	-0.40%	-



营业收入增长率	0.71%	7.45%	-
净利润增长率	-	-	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	29,372,000	29,372,000	0
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司主要提供清洁保洁、搬家搬迁、家电维修、疏通粉刷、石材护理、地毯块毯清洗、空气净化、保姆月嫂、外墙清洗等服务，服务客户遍及个人家庭、政府机关单位、事业单位、企业单位、学校、民间组织等。公司拥有人才招聘和培训、营运管理、推广及研发等相关业务系统，能够根据不同客户的需求向客户提供个性化的服务。

公司的业务模式具体如下：

#### （一）人员招聘培训模式

公司的招聘渠道主要有老员工推荐和人才市场直接招聘这两个渠道，两者各占比约 50%。对于一线服务人员，公司会对应聘人员进行身份核验、面试，合格者进行岗前培训。培训结束后通过实操测试以及笔试后方可办理入职手续，确保每一位上岗服务的员工都能够按照公司标准服务流程为客户提供服务。同时，公司也为一线员工开设了良好的职业晋升通道，每个新入职的员工都可以通过自己的努力从初级员工晋升到高级员工，不断的提升自我。另外公司鼓励优秀一线员工和优秀管理人员通过承担兼职培训师、新员工导师、制作网上学习系统的电子课件等发挥自己的才能。

#### （二）采购模式

公司采购的原材料主要包括保洁用品、装卸搬运用的背带、纸箱、气泡膜和一些公司对外的广告宣传材料等。因为公司所采购原材料的用量较小，所以公司按照市价向供应商进行采购。

#### （三）营运管理模式

客户通过电话、网站、微信或者 APP 向公司下单，所有的订单信息集中于小羽佳家政云平台，云平台根据距离、等待时长以及员工评价等多重因素进行智能派单。员工通过手机接单后即可上门为客户服务。服务结束后 48 小时内公司品控部对客户进行电话回访，从仪容仪表、服务态度以及专业技能三个维度来了解员工的服务状况，再以满意度调查结果为准，对员工进行绩效奖惩以及限时停工的回炉培训。

#### （四）推广营销模式

公司销售系统由呼叫中心、WEB 网站、微信端、客户端 APP 等构成。公司产品的推广模式主要有以下几种：

1. 传统的呼叫中心模式 目前占公司总业务量的比重约为 40%。
2. WEB 网站接入模式 客户可以通过登入小羽佳的官方网站，根据自己的需求，下单寻求服务。
3. 微信端模式 客户可以通过关注小羽佳微信公众号进行下单。
4. 客户端 APP 模式 客户可以通过移动终端下载小羽佳的 APP 客户端，通过客户端可以完成从下单到结算的整个环节。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 26,216,835.57 元，较上年同期增长 0.71%；实现净利润 395,679.38 元，较上年同期增长 148.35%；经营活动产生的现金流量净额为 1,281,134.65 元，较上年同期增长 281.53%；截至报告期末，公司资产总额 35,587,512.05 元，较上年末增长 0.74%；负债总额 9,987,899.52 元，较上年末增长 9.25%；净资产 25,599,612.53 元，较上年末减少 2.23%。

### 三、 风险与价值

#### 1. 实际控制人控制不当风险

目前公司实际控制人翟焰控制公司 75.00%的股权，对公司拥有很强的控制能力。作为公司的实际控制人，翟焰对公司经营决策可施予重大影响，若对公司重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项施加影响，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司将按挂牌公司的要求，建立和完善公司治理机制，严格执行公司“三会”议事规则、《公司章程》、《关联交易管理办法》，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项的股东大会绝对多数表决权通过制度，以避免实际控制人不当控制的风险。

#### 2. 完全竞争风险

目前全国的家庭服务行业处在完全竞争的阶段，家庭服务公司及人员良莠不齐，竞争相当激烈。绝大部分家庭服务企业用工不规范，未与家庭服务员签订劳动合同，未为其缴纳社会保险，未对其进行持续规范的培训等。在这种情况下，公司进行规范管理与规范经营的营业成本显著高于未规范经营的其他家政服务企业，因此公司在市场竞争中处于价格的不利地位。

应对措施：公司将继续坚持走规范经营和管理的道路，加大培训力度，提升产品的标准化和差异化水平，以服务品质取胜，降低客户对产品价格的依赖。

#### 3. 电商竞争风险

经历了多年的发展，电子商务在中国逐步走向成熟和规范。目前，电子商务在服务业领域的发展尚在起步阶段，在家庭服务领域，国内较大的电商有“58 到家”、“云家政”、“逸家洁”、“好慷在线”和“阿姨来了”，目前都没有形成稳定的盈利模式和规模，但是对线下家政服务行业的潜在冲击还是不言而喻的，家庭服务电商化是行业趋势。

应对措施：公司也将积极拥抱互联网，利用互联网及电商平台拓宽客户渠道，提升客户满意度和订单的便利性，真正实现传统家政企业向家政+互联网模式的转型，同时积极探索新的盈利模式和业务拓展办法，快速实现市场的开拓。

### 四、 企业社会责任

作为一家具有十几年发展历史的老牌家政企业，公司积极承担社会责任。主要体现在以下几个方面：公司持续为农民工提供大量稳定的工作岗位；公司积极创建员工制家政企业，全员签订劳动合同，为员工缴纳医社保；公司响应各级政府号召，积极参与“百城万村”扶贫对接工作；公司积极参与公益活动，组建自己的义工队参与社区“免费修理小家电”等公益活动，在能力范围内为城市提供更多的干净、整洁和便利。

企业希望“让每一位农民工在城市有尊严的生活”，以“让每个家拥有看的见的幸福”为使命，积极地承担着企业的社会责任。

### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，为避免以后与公司发生同业竞争，公司持股 5%以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争承诺函》。承诺如下：

1. 本人及本人控制的公司（挂牌公司除外，下同）或其他组织中，没有与挂牌公司的现有主要产品相同或相似的业务。

2. 本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内以任何形式从事与挂牌公司现有相同或相似业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与挂牌公司现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

3. 若挂牌公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与挂牌公司新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与挂牌公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

4. 如若本人及本人控制的法人出现与挂牌公司有直接竞争的经营业务情况时，挂牌公司有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到挂牌公司经营。

5. 本人承诺不以挂牌公司控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害发行人其他股东的权益。

报告期内，均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	6,832,000	23.26%	0	6,832,000	23.26%
	其中：控股股东、实际控制人	3,150,000	10.72%	0	3,150,000	10.72%
	董事、监事、高管	347,200	1.18%	0	347,200	1.18%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	22,540,000	76.74%	0	22,540,000	76.74%
	其中：控股股东、实际控制人	18,879,000	64.28%	0	18,879,000	64.28%
	董事、监事、高管	2,198,000	7.48%	0	2,198,000	7.48%
	核心员工	490,000	1.67%	0	490,000	1.67%
总股本		29,372,000.00	-	0	29,372,000	-
普通股股东人数		48				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	翟焰	19,229,000	0	19,229,000	65.4671%	16,779,000	2,450,000
2	厦门市翟姐投资管理咨询有限公司	2,800,000	0	2,800,000	9.5328%	2,100,000	700,000
3	陈志婷	1,397,200	0	1,397,200	4.7569%	1,225,000	172,200
4	厦门鑫点击网络科技有限公司	924,000	0	924,000	3.1459%	0	924,000
5	翟永义	700,000	0	700,000	2.3832%	525,000	175,000
合计		25,050,200	0	25,050,200	85.2859%	20,629,000	4,421,200
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 公司普通股前五名或持股 10%及以上股东中，厦门市翟姐投资管理咨询有限公司系翟焰实际控制的企业；翟永义系翟焰的父亲，二者为父女关系。							

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

公司的控股股东、实际控制人为翟焰。翟焰女士：1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；曾任武汉钢铁集团公司储备干部，香港利达行房地产顾问有限公司置业顾问、项目经理；1999 年 1 月至今，任厦门小羽佳执行董事兼总经理；2014 年 6 月至今任翟姐投资执行董事；2010 年 7 月至 2014 年 7 月，任小羽佳投资及小羽佳家政执行董事兼总经理，2014 年 8 月至今；任股份公司董事长兼总经理，任期三年。（任期至 2020 年 8 月 18 日）；2016 年 6 月 29 日起担任深圳小羽佳服务有限公司总经理，最近两年内，翟焰一直是公司第一大股东，目前直接持有公司 65.47% 的股份，加上由其控制的翟姐投资所持的公司 9.53% 股份，翟焰合计控制的公司股权比例为 75.00%；报告期内，翟焰担任公司总经理、董事长，一直是公司的核心管理人员。

经核查，主办券商认为：公司的控股股东、实际控制人为翟焰，认定依据充分、符合相关法律法规的规定。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
翟焰	董事长、总经理	女	1969-04-22	大专	2017.8.19-2020.8.18	是
翟永义	董事	男	1936-06-12	高中	2017.8.19-2020.8.18	否
陈志婷	董事	男	1974-10-30	大专	2017.8.19-2020.8.18	否
邵培林	董事	男	1984-10-12	本科	2017.8.19-2020.8.18	是
魏德健	董事	男	1988-04-02	大专	2017.8.19-2020.8.18	是
吴正程	监事会主席	男	1980-05-09	中专	2017.8.19-2020.8.18	是
吴锦文	监事	女	1985-08-29	大专	2017.8.19-2020.8.18	是
吴成刚	监事	男	1984-01-08	大专	2017.8.19-2020.8.18	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						1

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事翟永义与公司董事长翟焰系父女关系，公司其他董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
翟焰	董事长、总经理	19,229,000	0	19,229,000	65.4671%	0
翟永义	董事	700,000	0	700,000	2.3832%	0
陈志婷	董事	1,397,200	0	1,397,200	4.7569%	0
邵培林	董事	252,000	0	252,000	0.8580%	0
吴正程	监事会主席	140,000	0	140,000	0.4766%	0
吴锦文	监事	56,000	0	56,000	0.1907%	0
合计	-	21,774,200	0	21,774,200	74.1325%	0

#### (三) 变动情况

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

	财务总监是否发生变动	□是 √否
--	------------	-------

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴成刚	监事	离任	无	个人职业规划调整

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**

□适用 √不适用

**二、 员工情况**

**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	51	49
生产人员	343	390
销售人员	12	16
技术人员	4	5
财务人员	4	4
员工总计	414	464

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	21	20
专科	2	30
专科以下	390	413
员工总计	414	464

**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：**

<p>报告期内，公司加大技术人员、销售人员、高素质人才的招聘比重，通过有竞争力的薪酬政策、培训体系的建立，提高人才效率。</p>
--

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
吴锦文	保洁部经理	56,000
吴锦榕	维修部经理	56,000
占亚玲	搬家部经理	70,000
汤植平	大客户经理	56,000



郭正英	高级保洁师	42,000
杨旭光	高级搬家师	42,000
吴永红	高级保洁师	42,000
柯江福	高级技术师	42,000
刘理昇	高级技术师	42,000
胡庆元	高级保洁师	42,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内未出现核心人员离职情况。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	12,421,161.95	10,893,992.56
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		-	-
应收票据及应收账款	五（二）	135,108.45	71,461.08
预付款项	五（三）	78,518.71	78,186.99
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五（四）	564,341.60	573,295.71
买入返售金融资产		-	-
存货	五（五）	74,376.04	65,443.18
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	10,574,689.46	11,543,357.58
<b>流动资产合计</b>		<b>23,848,196.21</b>	<b>23,225,737.10</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五（七）	6,308,915.56	6,408,099.58
固定资产	五（八）	1,274,780.52	1,270,040.41
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（九）	4,077,482.80	4,329,331.36
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五（十）	68,361.12	83,222.22
递延所得税资产	五（十一）	9,775.84	9,775.84
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		11,739,315.84	12,100,469.41
<b>资产总计</b>		35,587,512.05	35,326,206.51
<b>流动负债：</b>		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款	五（十二）	1,320.00	1,320.00
预收款项	五（十三）	4,324,571.69	4,104,624.17
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十四）	4,130,121.87	3,389,429.82
应交税费	五（十五）	187,466.86	137,259.41
其他应付款	五（十六）	1,344,419.10	1,509,639.96
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		9,987,899.52	9,142,273.36
<b>非流动负债：</b>		-	-
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		9,987,899.52	9,142,273.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五（十七）	29,372,000.00	29,372,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（十八）	1,586,981.91	1,707,783.37
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（十九）	126,507.96	126,507.96
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十）	-5,582,370.77	-5,989,430.90
归属于母公司所有者权益合计		25,503,119.10	25,216,860.43
少数股东权益		96,493.43	967,072.72
<b>所有者权益合计</b>		25,599,612.53	26,183,933.15
<b>负债和所有者权益总计</b>		35,587,512.05	35,326,206.51

法定代表人：翟焰

主管会计工作负责人：邵培林

会计机构负责人：陈素霞

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,602,505.96	6,988,790.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十二（一）	-	1,516.63
预付款项		11,763.30	9,328.00
其他应收款	十二（二）	589,668.35	620,999.65
存货		47,504.75	38,172.89
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		10,529,498.50	9,029,498.50
<b>流动资产合计</b>		17,780,940.86	16,688,306.07
<b>非流动资产：</b>			
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	十二（三）	12,459,198.54	11,600,000.00
投资性房地产		5,043,105.44	5,121,211.10
固定资产		563,930.01	663,389.72
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		3,671,589.00	3,913,170.30
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		68,361.12	83,222.22
递延所得税资产		755.84	755.84
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>21,806,939.95</b>	<b>21,381,749.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>39,587,880.81</b>	<b>38,070,055.25</b>
<b>流动负债：</b>			
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		-	-
应付票据及应付账款		1,320.00	1,320.00
预收款项		235,161.06	
应付职工薪酬		3,475,355.53	2,660,134.36
应交税费		175,851.75	121,469.40
其他应付款		3,827,521.89	3,999,351.53
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>7,715,210.23</b>	<b>6,782,275.29</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,715,210.23</b>	<b>6,782,275.29</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		29,372,000.00	29,372,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,425,676.44	1,546,477.90

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		126,507.96	126,507.96
一般风险准备		-	-
未分配利润		948,486.18	242,794.10
<b>所有者权益合计</b>		<b>31,872,670.58</b>	<b>31,287,779.96</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>39,587,880.81</b>	<b>38,070,055.25</b>

法定代表人：翟焰

主管会计工作负责人：邵培林

会计机构负责人：陈素霞

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		26,216,835.57	26,031,238.04
其中：营业收入	五(二十一)	26,216,835.57	26,031,238.04
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		25,982,746.89	26,910,567.64
其中：营业成本	五(二十一)	19,505,861.70	18,766,702.15
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	五(二十二)	86,566.80	83,584.72
销售费用	五(二十三)	4,145,014.07	5,167,574.56
管理费用	五(二十四)	2,198,241.73	2,816,514.57
研发费用		-	-
财务费用	五(二十五)	47,062.59	76,191.64
资产减值损失		-	-
加：其他收益	五(二十六)	153,168.83	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		387,257.51	-879,329.60
加：营业外收入	五（二十七）	15,845.81	66,934.30
减：营业外支出	五（二十八）	21,242.40	5,900.95
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		381,860.92	-818,296.25
减：所得税费用	五（二十九）	-13,818.46	
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		395,679.38	-818,296.25
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		395,679.38	-818,296.25
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-11,380.75	-49,913.98
2. 归属于母公司所有者的净利润		407,060.13	-768,382.27
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于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		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		395679.38	-818296.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		407,060.13	-768,382.27
归属于少数股东的综合收益总额		-11,380.75	-49,913.98
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十三（二）	0.01	-0.03
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：翟焰

主管会计工作负责人：邵培林

会计机构负责人：陈素霞

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二（四）	23,406,726.63	15,411,118.49
减：营业成本	十二（四）	17,375,475.52	10,514,375.22
税金及附加		78,474.76	35,778.41
销售费用		3,742,322.23	3,571,937.07
管理费用		1,647,637.58	1,486,674.75
研发费用		-	-
财务费用		-17,651.71	-48,483.83
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-	-
加：其他收益		143,168.83	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		723,637.08	-149,163.13
加：营业外收入		-	54,614.30
减：营业外支出		17,945.00	119.65
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		705,692.08	-94,668.48
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		705,692.08	-94,668.48
（一）持续经营净利润		705,692.08	-94,668.48
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		705,692.08	-94,668.48
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-



(二) 稀释每股收益		-	-
------------	--	---	---

法定代表人：翟焰

主管会计工作负责人：邵培林

会计机构负责人：陈素霞

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,227,025.87	27,011,794.10
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		126,857.55	-
收到其他与经营活动有关的现金		427,848.07	1,023,584.21
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>26,781,731.49</b>	<b>28,035,378.31</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,268,128.32	1,319,423.78
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		20,577,962.00	20,996,291.87
支付的各项税费		1,178,272.85	554,863.86
支付其他与经营活动有关的现金		2,476,233.67	4,829,008.78
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>25,500,596.84</b>	<b>27,699,588.29</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,281,134.65</b>	<b>335,790.02</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,900,000.00	-
取得投资收益收到的现金		31,568.22	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		2,931,568.22	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,533.48	188,707.58
投资支付的现金		2,480,000.00	400,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,685,533.48	588,707.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		246,034.74	-588,707.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,527,169.39	-252,917.56
加：期初现金及现金等价物余额		10,893,992.56	23,010,965.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,421,161.95	22,758,048.03

法定代表人：翟焰

主管会计工作负责人：邵培林

会计机构负责人：陈素霞

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,281,398.95	15,634,443.71
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		827,424.90	54,614.30
<b>经营活动现金流入小计</b>		23,108,823.85	15,689,058.01
购买商品、接受劳务支付的现金		528,739.25	220,738.58
支付给职工以及为职工支付的现金		18,430,202.60	12,319,316.65
支付的各项税费		1,042,462.43	96,244.05
支付其他与经营活动有关的现金		1,010,205.01	3,980,857.13

<b>经营活动现金流出小计</b>		21,011,609.29	16,617,156.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,097,214.56	-928,098.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,499.00	196,808.00
投资支付的现金		2,480,000.00	2,400,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,483,499.00	2,596,808.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,483,499.00	-2,596,808.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-386,284.44	-3,524,906.40
加：期初现金及现金等价物余额		6,988,790.40	11,390,561.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,602,505.96	7,865,654.99

法定代表人：翟焰

主管会计工作负责人：邵培林

会计机构负责人：陈素霞

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 厦门小羽佳家政股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

厦门小羽佳家政股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2014 年 7 月由厦门市小羽佳家政管理有限公司整体股份制改造成立，厦门市小羽佳家政管理有限公司系经厦门市工商行政管理局批准，于 2010 年 07 月 14 日成立的法人商事主体。

企业法人营业执照注册号：350200200060035

住所：厦门火炬高新区创业园轩业楼 3031 室

法定代表人：翟焰

注册资本：人民币贰仟玖佰叁拾柒万贰仟元整

#### (二) 企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围：1、投资管理（不含证券、期货）；2、批发、零售、工艺品、建筑材料、机器设备、五金交电、办公用品、日用品、清洁用品、家用电器；3、搬家服务、家政服务、绿化服务、礼仪庆典服务、家电安装维修。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告已于 2018 年 08 月 13 日经董事会批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的公司有：厦门市小羽佳服务有限公司、厦门市小羽佳电子商务有限公司、深圳小羽佳服务有限公司、北京小羽佳家政服务有限公司、厦门优管家教育咨询有限公司。详见本附注六、合并范围的变更和七、在其他主体中的权益。

## 二、 财务报表的编制基础

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

## 三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 06 月 30 日的财务状况、2018 年上半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

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

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3、合并财务报表抵销事项

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

### 4、合并取得子公司会计处理

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

## (七) 应收款项

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

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 30.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	与关联方的应收款项、本公司员工暂借款、保证金、押金
组合 2	账龄分析法
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	30	30
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	示例：账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	示例：根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## (八) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

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

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (九) 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

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

### 2、后续计量及损益确认方法

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (十) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## (十一) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形



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

## 2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5%	3.67%
机器设备	3	5%	31.67%
运输设备	5-8	5%	11.88%-19.00%
电子及其他设备	3-10	5%	9.50%-31.67%

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## (十二) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产

使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (十三) 长期待摊费用

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

### (十四) 职工薪酬

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

#### 1、短期薪酬

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

#### 2、离职后福利

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

#### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4、其他长期职工福利

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

### (十五) 预计负债

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

该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## (十六) 收入

### 1、收入确认原则

#### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 2、收入确认的具体方法

公司订单部接受客户订单后，业务平台自动向员工下达派单指令，业务部门的员工提供服务完毕后向各业务部门确认并签单，并持签好的业务联单向财务部交款，财务部统计收款金额并与业务部门录入业务系统的数据进行比对核实，相符无误后确认收入。

公司提供的驻场保洁服务，在服务提供完成并经客户确认收入。

## (十七) 政府补助

### 1、政府补助类型

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

### 2、政府补助会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

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

### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

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

### (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投

资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更的说明

无。

2、主要会计估计变更的说明

无。

#### 四、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应征增值税的营业收入	6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳流转税额	25%

#### 五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	44,389.95	44,389.95
银行存款	12,376,772.00	10,849,602.61
合 计	12,421,161.95	10,893,992.56

(二) 应收票据及应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	135,108.45	100.00		
组合 1	135,108.45	100.00		
合 计	135,108.45	100.00		—

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	71,461.08	100.00		
组合 1	71,461.08	100.00		
合 计	71,461.08	100.00		—

## 2、按欠款方归集的期末余额重要的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
待清算间联商户消费款 户	113,385.76	83.92	
合 计	113,385.76		

## (三) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	76,190.71	97.02	75,858.99	96.60
1 至 2 年				3.40
2 至 3 年	2,328.00	2.98	2,328.00	
合 计	78,518.71	100.00	78,186.99	100.00

### 2、预付款项期末金额主要单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
中石化森美（福建）石油有限公司厦门分公司	61041.17	77.74
深圳依时货拉拉科技有限公司	9,048.30	11.52
合 计	70,089.47	89.26

## (四) 其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	626,094.33	100.00	61,752.73	9.86
组合 1	418,659.50	66.87		
组合 2	207,434.83	33.13	61,752.73	29.77
合 计	626,094.33	100.00	61,752.73	9.86

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	635,048.44	100.00	61,752.73	9.72
组合 1	440,313.61	69.34		
组合 2	194,734.83	30.66	61,752.73	31.71
合计	635,048.44	100.00	61,752.73	9.72

### 1、按组合计提坏账准备的其他应收款

#### ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	19,928.40	5.00		40,670.90	5.00	2,033.54
1 至 2 年	33,442.50	6.08	2,033.54	91,563.93	30.00	27,469.18
2 至 3 年	91,563.93	30.00	27,469.18	60,500.00	50.00	30,250.00
3 年以上	62,500.00	51.60	32,250.00	2,000.00	100.00	2,000.00
合计	207,434.83	—	61,752.73	194,734.83	—	61,752.73

### 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工往来及备用金	159,965.00	136,096.49
其他外部单位往来	466,129.33	498,951.95
合计	626,094.33	635,048.44

### 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
许万友	押金	150,800.00	1-2 年	24.09	
厦门睿客信息科技有限公司	往来款	58,500.00	3 年以上	9.34	29,250.00
京东	保费	10,000.00	1 年以内	1.60	
深圳市云商微店网络技术有限公司	押金	20,000.00	2-3 年	3.19	
福建仁泰环保科技有限公司	往来款	13,000.00	2-3 年	2.08	3,900.00
合计	—	252,300.00	—	40.30	33,150.00

## (五) 存货

### 1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	74,376.04		74,376.04	65,443.18		65,443.18
合 计	74,376.04		74,376.04	65,443.18		65,443.18

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费、留抵税费	74,689.46	143,357.58
银行理财	10,500,000.00	11,400,000.00
合 计	10,574,689.46	11,543,357.58

## (七) 投资性房地产

### 1、按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,874,029.42	6,874,029.42
2.本期增加金额		
(1) 外购		
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,874,029.42	6,874,029.42
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	465,929.84	465,929.84
2.本期增加金额	99,184.02	99,184.02
(1) 计提或摊销	99,184.02	99,184.02
3.本期减少金额		
4.期末余额	565,113.86	565,113.86
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,308,915.56	6,308,915.56



2.期初账面价值	6,408,099.58	6,408,099.58
----------	--------------	--------------

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	生产工具	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	98,862.26	1,338,206.71	2,013,178.04	3,450,247.01
2、本期增加金额		176,379.30	2,990.60	179,369.90
(1) 购置		176,379.30	2,990.60	179,369.90
3、本期减少金额		63939.44		63939.44
(1) 处置或报废		63939.44		63939.44
4. 期末余额	98,862.26	1,450,646.57	2,016,168.64	3,565,677.47
二、累计折旧				
1、期初余额	84,705.69	680,386.44	1,415,114.47	2,180,206.60
2、本期增加金额	2,997.18	68,469.15	99,843.12	171,309.45
(1) 计提	2,997.18	68,469.15	99,843.12	171,309.45
3、本期减少金额		60619.1		60619.1
(1) 处置或报废		60619.1		60619.1
4、期末余额	87,702.87	688,236.49	1,514,957.59	2,290,896.95
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	11,159.39	762,410.08	501,211.05	1,274,780.52
2、期初账面价值	14,156.57	657,820.27	598,063.57	1,270,040.41

(九) 无形资产

项目	软件	商标使用权	合计
一、账面原值			
1、期初余额	5,791,273.52	27,400.00	5,818,673.52
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
4、期末余额	5,791,273.52	27,400.00	5,818,673.52

二、累计摊销			
1、期初余额	1,461,942.16	27,400.00	1,489,342.16
2、本期增加金额	251,848.56		251,848.56
(1) 计提	251,848.56		251,848.56
3、本期减少金额			
4、期末余额	1,713,790.72	27,400.00	1,741,190.72
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	4,077,482.80		4,077,482.80
2、期初账面价值	4,329,331.36		4,329,331.36

(十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修	83,222.22		14861.10		68361.12
合 计	83,222.22		14861.10		68361.12

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	9,775.84	39,103.34	9,775.84	39,103.34
小 计	9,775.84	39,103.34	9,775.84	39,103.34

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	22,649.39	
可抵扣亏损	4,524,756.40	3,294,731.56
合 计	4,547,405.79	3,294,731.56

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注

2019年	495,567.56	495,567.56	
2020年	2,626,193.41	2,626,193.41	
2021年	172,970.59	172,970.59	
2022年	1,230,024.84		
合 计	4,524,756.40	3,294,731.56	

(十二) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以上	1,320.00	1,320.00
合 计	1,320.00	1,320.00

(十三) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,324,571.69	4,104,624.17
合 计	4,324,571.69	4,104,624.17

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	3,389,429.82	22,028,098.95	21,287,406.90	4,130,121.87
二、离职后福利-设定提存计划		619,414.32	619,414.32	
三、辞退福利				
合 计	3,389,429.82	22,647,513.27	21,906,821.22	4,130,121.87

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,185,622.53	20,761,124.47	20,332,529.88	3,614,217.12
2、职工福利费		107,206.73	107,206.73	
3、社会保险费		355,369.04	355,369.04	
其中：医疗保险费		310,919.00	310,919.00	
工伤保险费		9,825.06	9,825.06	
生育保险费		34,624.98	34,624.98	
4、住房公积金		409,674.00	409,674.00	
5、工会经费和职工教育经费	203,807.29	394,724.71	82,627.25	515,904.75
6、其他				
合 计	3,389,429.82	22,028,098.95	21,287,406.90	4,130,121.87

		95	0	
--	--	----	---	--

### 3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		594,567.94	594,567.94	
2、失业保险费		24,846.38	24,846.38	
合 计		619,414.32	619,414.32	

### (十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	79,853.22	67,258.93
城市维护建设税	5,595.11	6,268.34
房产税	3304.32	
个人所得税	94,717.70	59,045.13
教育费附加	2,397.91	2,086.72
地方教育费附加	1,598.60	2,600.29
合 计	187,466.86	137,259.41

### (十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
员工往来及暂付款	206,746.98	196,078.23
其他外部单位往来	1,137,672.12	1,313,561.73
合 计	1,344,419.106	1,509,639.96

### 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海分众德峰广告传播有限公司	1,030,485.00	未结算
合 计	1,030,485.00	—

### (十七) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
翟焰	19,229,000.00						19,229,000.00
翟永义	700,000.00						700,000.00
厦门市翟姐投资管理咨询有限公司	2,800,000.00						2,800,000.00
陈志婷	1,400,000.00						1,400,000.00

厦门鑫点击网络科技股份有限公司	924,000.00					924,000.00
林健康	280,000.00					280,000.00
厦门噢西匹信息技术有限公司	168,000.00					168,000.00
员工股东	3,871,000.00					3,871,000.00
合 计	29,372,000.00					29,372,000.00

(十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	1,546,477.90		120,801.46	1,425,676.44
二、其他资本公积	161,305.47			161,305.47
合 计	1,707,783.37		120,801.46	1,586,981.91

(十九) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	126,507.96			126,507.96
合 计	126,507.96			126,507.96

(二十) 未分配利润

项目	期末余额
调整前上期末未分配利润	-5,989,430.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	-5,989,430.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	407,060.13
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
期末未分配利润	-5,582,370.77

(二十一) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	26,058,545.29	19,406,577.68	25,915,238.04	18,678,941.71
二、其他业务	158,290.28	99,284.02	116,000.00	87,760.44

合 计	26,216,835.57	19,505,861.70	26,031,238.04	18,766,702.15
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(二十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		
城市维护建设税	38,601.57	38,106.98
教育费附加	16,954.30	16,367.47
地方教育费附加	10,093.73	10,911.61
印花税	896.90	1,983.00
房产税	19802.88	16,215.66
土地使用税	217.42	
车船使用税		
合 计	86,566.80	83,584.72

(二十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工工资及福利费	2,434,416.96	2,705,417.57
办公费	24139.44	35,683.52
折旧费	43856.28	47,359.16
业务招待费	512.00	41,637.58
通讯费	90,421.10	130,808.82
广告费	137,827.31	1,039,204.06
网络服务费	156,065.92	82,243.57
抵用券	757,992.35	509,916.80
差旅费	2,431.62	29,684.95
装修费	350.00	7,925.30
VIP卡折扣金额		
房租	484,261.92	481,293.68
其他	12,739.17	56,399.55
合 计	4,145,014.07	5,167,574.56

(二十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工工资及福利费	1,235,973.91	1,414,481.79
折旧费	69,022.61	71,958.85
办公费	28,329.69	245,445.67
差旅费	17,399.87	24,444.68

业务招待费	11,076.41	25,682.57
车辆费用	12,032.98	43,144.13
无形资产摊销	251,848.56	264,432.32
聘请中介机构费	182,908.45	178,305.13
税费	-	
装修费	15,063.24	131,953.48
房租	32,200.00	134,904.34
研发费用	264,670.09	152,871.23
物业管理费	13,676.63	
水电费	21,668.54	
劳动保护费		
残疾人就业保障金		
其他	42,370.75	128,890.38
合 计	2,198,241.73	2,816,514.57

(二十五) 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	69,889.25	74,152.07
手续费支出	116,951.84	150,343.71
合 计	47,062.59	76,191.64

(二十六) 其他收益

项目	种类	本期发生额	上期发生额
标准化战略及示范性补贴	与收益相关	122,500.00	
稳岗补贴	与收益相关	30,668.83	
合 计	—	153,168.83	

(二十七) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		58,915.50	

其他	15,845.81	8,018.80	15,845.81
合 计	15,845.81	66,934.30	15,845.81

## 2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴		34,915.50	与收益相关
劳务协作奖励		24,000.00	与收益相关
合 计		58,915.50	

## (二十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	3,320.34		3,320.34
赔偿金、滞纳金等支出	17,922.06	2,320.00	17,922.06
其他		3,580.95	
合 计	21,242.40	5,900.95	21,242.40

## (二十九) 所得税费用

### 1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	-13,818.46	
合 计	-13,818.46	

## (三十) 现金流量表

### 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：其他往来款	188,944.18	882,497.84
利息收入	69,889.25	74,152.07
营业外收入	15,845.81	66,934.30
其他收益	153,168.83	



小计	427,848.07	1,023,584.21
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：管理费用及销售费用	1,839,167.51	3,193,635.65
其他往来款	637,066.16	1,635,373.13
小计	2,476,233.67	4,829,008.78

(三十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	395,679.38	-818,296.25
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	171,309.45	278,228.44
无形资产摊销	251,848.56	264,432.32
长期待摊费用摊销	14,861.10	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,320.34	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		76,191.64
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,932.86	-13,598.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,223,794.29	618,859.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-770,745.61	-70027.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,281,134.65	335,790.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	12,421,161.95	22,758,048.03
减：现金的期初余额	10,893,992.56	23,010,965.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,527,169.39	-252,917.56

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	12,421,161.95	10,893,992.56
其中：库存现金	44,389.95	44,389.95
可随时用于支付的银行存款	12,376,772.00	10,849,602.61
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,421,161.95	10,893,992.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (三十二) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 153,168.83 元，其中与收益相关的政府补助金额为 153,168.83 元。

### 1、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额	计入当期损益的项目
标准化战略及示范性补贴	122,500.00	其他收益
稳岗补贴	30,668.83	其他收益
合 计	153,168.83	—

## 六、 合并范围的变更

报告期纳入合并范围的公司有：厦门市小羽佳服务有限公司、厦门市小羽佳电子商务有限公司、深圳小羽佳服务有限公司、北京小羽佳家政服务有限公司、厦门优管家教育咨询有限公司。

## 七、 在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
厦门市小羽佳服务有限公司	厦门	厦门	服务业	100%		设立
厦门市小羽佳电子商务有限公司	厦门	厦门	服务业	100%		设立
深圳小羽佳服务有限公司	深圳	深圳	服务业	100%		设立
北京小羽佳家政服务服务有限公司	北京	北京	服务业	100%		设立
厦门优管家教育咨询有限公司	厦门	厦门	服务业	80%		设立

八、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司的控股股东系翟焰。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
厦门市翟姐投资管理咨询有限公司	持有 9.53%股权
陈志婷	持有 4.77%股权，董事
翟永义	持有 2.38%股权，董事
厦门鑫点击网络科技股份有限公司	持有 3.15%股权
陈素霞	财务负责人
邵培林	董事
魏德建	董事
吴正程	监事
吴锦文	监事

(四) 关联交易情况

无

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本期公司没有需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本期公司没有需要披露的或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

本期公司没有需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

本期公司没有需要披露的其他重要事项。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款		100.00		
组合 1		100.00		
合 计		100.00		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	1,516.63	100.00		
组合 1	1,516.63	100.00		
合 计	1,516.63	100.00		

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	598,020.96	100.00	8,352.61	1.40
组合 1	520,293.09	87.00		
组合 2	77,727.87	13.00	8,352.61	18.44
合计	598,020.96	100.00		1.40

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	629,352.26	100.00	8,352.61	1.33
组合 1	584,067.29	92.80		
组合 2	45,284.97	7.20	8,352.61	18.44
合计	629,352.26	100.00	8,352.61	1.33

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 至 2 年	32,442.90	5.00		28,131.55	5.00	1,406.58
1 至 2 年	28,131.55	5.00	1,406.58	13,153.42	30.00	3,946.03
2 至 3 年	13,153.42	30.00	3,946.03	2,000.00	50.00	1,000.00
3 年以上	4,000.00	75	3,000.00	2,000.00	100.00	2,000.00
合计	77,727.87		8,352.61	45,284.97		8,352.61

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工往来及备用金	129,315.00	190,077.32
内部关联方	373,212.03	396,317.19
其他外部单位往来	95,493.93	63,071.03
合计	598,020.96	649,465.54

3、按欠款方归集的金额较大的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄
-------	------	------	----

厦门市小羽佳服务有限公司	往来款	373,212.03	1年以内
员工	代扣社保费	116,419.02	1年以内
福建仁泰环保科技有限公司	往来款	13,000.00	1-2年
合计	——	502,631.05	

### (三) 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	12,459,198.54		12,459,198.54	11,600,000.00		11,600,000.00
合计	12,459,198.54		12,459,198.54	11,600,000.00		11,600,000.00

#### 1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	减值准备期末余额
厦门市小羽佳服务有限公司	6,180,000.00			6,180,000.00	
厦门市小羽佳电子商务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
深圳小羽佳服务有限公司	1,020,000.00	859,198.54		1,879,198.54	
北京小羽佳家政服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
厦门优管家教育咨询有限公司	400,000.00			400,000.00	
合计	11,600,000.00			12,459,198.54	

### (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	23,268,212.35	17,282,306.69	15,295,118.49	10,426,614.78
二、其他业务	138,514.28	93,168.83	116,000.00	87,760.44
合 计	23,406,726.63	17,375,475.52	15,411,118.49	10,514,375.22

## 十三、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	143,168.83	
2、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,945.00	

3、所得税影响额		
合 计	125,223.83	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.60	-6.21	0.01	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02	-6.71	0.01	-0.06

厦门小羽佳家政股份有限公司

二〇一八年八月十日