



聚房宝

NEEQ : 870886

广州聚房宝网络科技股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记

1. 2018年1月，公司喜获保利地产河北分公司“2017年度新锋最具潜力奖”。

2. 2018年3月，公司与地产龙头企业恒大地产集团有限公司签订案场来电去电系统采购项目、案场智能话机采购框架协议，预估合同金额为5,800,000.00元(含税价格)，此次业务合作对公司未来发展具有重要战略意义，是公司对案场数字营销系统对原有技术的再次升级，是对公司技术研发创新能力的再次认可。

3. 2018年3月31日，“逐梦新时代·扬帆再起航”2018中国房地产全产业链创新论坛暨中山大学房地产EMBA同学会新年盛典在广州富力君悦大酒店顺利举行，聚房宝被正式授予中山大学房地产EMBA同学会“战略服务商联盟单位”，聚房宝董事长彭捷先生将出任副会长。

4. 2018年7月20日，聚房宝携手中山大学房地产EMBA同学会成功举办了“走进聚房宝，体验大数据营销”活动，此次活动吸引了40多位中大地产金融EMBA校友及行业精英参加。中山大学金融地产教育中心汪力主任出席并发表精彩致辞。

5. 2018年6月，公司以股票发行溢价所形成的资本公积金每10股转增50股，于2018年6月21日在中国证券登记结算有限责任公司完成股份登记，并于2018年7月23日完成工商变更登记。

6. 2018年8月，聚房宝入选《2018中国数字营销行业年鉴》。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、聚房宝	指	广州聚房宝网络科技股份有限公司
深圳聚房宝	指	深圳市聚房宝电子商务有限公司，全资子公司
山西聚房宝	指	山西聚房宝网络科技有限公司，全资子公司
石家庄聚房宝	指	石家庄聚房宝网络科技有限公司，全资子公司
武汉聚房宝	指	武汉聚房宝网络科技有限公司，全资子公司
河南聚房宝	指	河南聚房宝科技有限公司，控股子公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
高级管理人员、高管	指	广州聚房宝网络科技股份有限公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人彭捷、主管会计工作负责人杨文海及会计机构负责人（会计主管人员）吴芳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	广州市天河区大灵山路 61 号第 24 栋 B-301-305 房公司董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州聚房宝网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	聚房宝
证券代码	870886
法定代表人	彭捷
办公地址	广州市天河区大灵山路 61 号第 24 栋 B-301-305 房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨文海
是否通过董秘资格考试	是
电话	020-83811599
传真	020-83811599
电子邮箱	jufuns@ilegend.cn
公司网址	www.jufangbao.cn
联系地址及邮政编码	广州市天河区大灵山路 61 号第 24 栋 B-301-305 房，邮编：510610
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011-11-18
挂牌时间	2017-02-28
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-6510 软件开发
主要产品与服务项目	公司为房地产企业提供营销综合解决方案，主要有“房地产销售咨询服务、CRM 系统建设、营销管理系统、智能外呼中心、大数据分析和挖掘”等多项业务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,381,412
优先股总股本（股）	0
控股股东	彭捷、李宾雁
实际控制人及其一致行动人	彭捷、李宾雁

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	91440106585680928E	否
注册地址	广州市天河区大灵山路 61 号第 24 栋 B-301-305 房	是
注册资本（元）	50,381,412	是

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

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	6,701,258.74	26,414,583.23	-74.63%
毛利率	52.48%	10.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,780,174.28	-10,045,213.13	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,732,152.40	-10,535,814.23	-
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）	-35.70%	-44.48%	-
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）	-47.76%	-46.65%	-
基本每股收益	-0.11	-0.20	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	21,719,177.17	29,500,557.96	-26.38%
负债总计	8,335,286.45	10,338,540.78	-19.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,299,405.48	19,079,579.76	-30.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.26	2.27	-88.38%
资产负债率（母公司）	35.31%	32.04%	-
资产负债率（合并）	38.38%	35.05%	-
流动比率	1.28	1.93	-
利息保障倍数	-39.27	-59.55	-

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	-6,491,091.39	-15,167,841.98	-57.20%
应收账款周转率	0.90	2.39	-
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	-26.38%	42.25%	-

营业收入增长率	-74.63%	38.19%	-
净利润增长率	-42.49%	-208.74%	-

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	50,381,412	8,396,902	500%
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

聚房宝以推进房地产互联网 SaaS+PaaS 服务基础设施建设，打造中国领先的效果营销服务平台为战略发展路径，专注于利用数据与技术驱动，提升房地产效果广告和交易服务效率，致力于扩大地产行业数据价值的服务公司。

聚房宝通过营销软件产品、大数据分析技术为地产行业客户持续提供品效合一的精准营销服务。公司通过媒体、媒介及渠道代理商为地产行业客户提供标准模块软件产品及精准营销效果服务、专业服务（咨询服务、IT 系统建设、数据服务）、业务运营服务等，向客户一次性或固定期限分期收取软件使用许可费用、咨询服务费用以及其他销售或服务费用。通过效果营销服务平台为地产开发商、代理商、中介机构提供平台信息服务，促成交易完成，获取技术服务费作为服务收入。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

截止 2018 年 6 月 30 日，公司合并总资产 2,171.92 万元，归属于母公司普通股股东的净资产 1,329.94 万元，期末净资产比期初减少了 578.02 万元，主要原因是报告期内经营亏损导致。报告期末，合并资产负债率期末 38.38%，比期初 35.05%上升了 3.33 个百分点，报告期内公司通过流动资金偿还了银行短期借款，公司流动资产有所降低，资产负债率控制在较低水平。

报告期末，公司货币资金 274.29 万元，比期初 1047.41 万元，减少了 773.12 万元，降幅 73.81%，主要原因是公司在报告期内使用流动资金偿还中国银行番禺支行短期信用贷款 630 万元，公司期末其他应付款 606.66 万元，比期初 43.17 万元，增加了 563.49 万元，增幅 1305.21%，主要原因报告期内公司向关联股东李宾雁借款 530 万元，用于补充公司流动资金。

公司在报告期内的主营业务收入为 670.13 万元，较上年同期减少 74.63%，主要变化的原因是公司调整经营业务发展方向，退出低毛利的交易服务业务，转而发展高毛利的精准营销服务和咨询解决方案服务业务，收入大幅降低是交易服务业务降低较快所致。上半年精准营销服务和咨询解决方案业务收入 570.82 万元，占整体收入 85.18%，比去年同期增长了 85.96%；营运总成本 1637.49 万元，比较上年同期降低了 58.67%，其中营业成本为 318.44 万元，较上年同期降低 86.56%，销售费用为 289.58 万元，较去年同期降低 22.75%，管理费用为 455.39 万元，较上年同期降低 19.58%，研发费用为 529.91 万元，较上年同期降低 11.31%，财务费用为 16.9 万，较上年同期上升 10.58%；导致归属于母公司的净利润亏损 578.01 万元。亏损主要原因是公司因业务调整导致收入未能及时弥补营运营成本所致。公司上半年毛利率 52.48%，比去年同期下降了 42 个百分点，主要原因是退出了低毛利的交易服务业务，使得公司毛利率大幅提升。

2018 年上半年经营活动产生的现金流量净流出额 649.11 万元，主要原因为公司支付咨询服务业

务成本、研发和管理人员工资导致；筹资活动产生的现金流量净流出额为 119.46 万元，主要原因为公司上半年偿还中国银行番禺支行的科技信用贷款 630 万元导致的资金净流出。

三、 风险与价值

1、市场竞争加剧的风险

随着中国房地产信息化、房地产电商近年来的快速发展，众多软件企业和互联网企业正在纷纷进入该市场并拓展相关业务，如果公司在新产品研发、技术创新以及客户服务等方面落后于竞争对手，则会在日益加剧的市场竞争中，面临更大的市场风险。

针对该风险，公司将力争保持和提升竞争力，应对市场风险。

2、经营业绩不确定的风险

报告期末，公司营业收入为 670.13 万元，归属于母公司股东净利润为-578.01 万元。公司的产品与服务虽已逐步获得恒大、融创等大型房地产开发企业客户的认可，但受房地产市场经济波动的影响，公司上半年经营情况有所放缓，从而一定程度上影响了公司短期经营业绩。未来，如果公司营业收入不能实现预期增长，未能与公司人员规模的扩张、各项成本费用投入增加相匹配，公司经营业绩存在进一步下降或亏损的风险。

针对该风险，公司将力争保持业务增速，努力实现预期增长。

3、核心技术人员流失的风险

公司属于技术和知识密集型企业，产品和技术创新是公司持续追求的基本目标，产品和技术迭代、结构调整都需要以公司的核心技术人员和关键管理为主导，公司各项核心技术也是由核心技术人员为主的研发团队经过多年的技术开发和行业实践所得。技术优势是公司核心竞争力的重要体现，研发团队特别是骨干技术人员的稳定是公司核心竞争力的基础和保障，如果核心人才流失，将对公司未来经营产生不利影响。

针对该风险，建立健全完善的薪酬制度、绩效考核制度和晋升机制，建立全面的绩效考核体系，提高员工的稳定性及忠诚度，加强企业文化建设，提升员工的向心力和凝聚力，使员工在各自岗位上人尽其才，充分发挥主观能动性，形成不同层次、不同专业领域的人才梯队。

4、技术更新换代的风险

目前，房地产信息化行业正处于快速发展阶段，产品更新换代快，用户对产品的技术要求及应用需求水平不断提高。若公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对行业关键技术、需求的发展动态不能及时掌控，在新技术或产品的研发、重要项目的执行等方面不能适应用户的需求，将导致公司的市场竞争力下降，从而给公司持续经营带来不利影响。

针对该风险，公司将持续加大研发投入，注重技术积累，不断拓展专业队伍，及时跟进市场技术变化，提升自有服务技术竞争力，进而有效控制市场技术革新带来的业务风险。

5、应收账款发生坏账的风险

截止报告期末，公司应收票据及应收账款账面价值为 715.31 万元，占流动资产的比例为 67.07%，

占总资产的比例为 32.93%。其中，1 年以内的应收账款所占比例为 38.00%。尽管公司的大部分客户信用状况较好，但是由于公司的客户主要集中在房地产企业，房地产企业受宏观政策、环境的影响较大，如果未来公司客户发生严重亏损、停业、破产等不利情形，公司的应收款项将存在发生坏账的风险。

针对该风险，公司加强了应收账款的管理，及时加大力度收回，制定销售业绩与回款相结合的考核机制。且公司目前合作的客户集中为房地产头部企业，对方资金实力强、信誉度良好，公司与其有着长期合作关系，据此公司及时关注客户的信用度、履约能力及资金实力，对相应可能存在坏账风险的应收账款及时处理，同事通过内部各职能部门的沟通和配合，加大应收账款的催收力度。

6、宏观经济波动及政策风险

公司服务的客户来源于房地产，作为周期性行业，房地产行业会受到国家宏观经济波动和国家房地产政策调整的影响。尽管当前房地产行业信息化有较大的提升空间，房地产企业亟待利用先进的信息化手段提升客户的购买及居住体验和满意度、提升客户管理水平及增加客户来源以促进其房屋销售量或居住生态链的构建，但倘若中国经济形势发生明显变化，房地产开发及其相关配套服务行业出现过度低迷，相关企业缺乏资金进行信息化建设，将对公司产生不利影响。

针对该风险，公司将积极拓展优质客户和新市场。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，竭尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责；坚持服务民生，努力增加就业机会，积极构建和谐劳动关系。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，着力培育积极履行社会责任的企业文化，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 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	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (三)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
李宾雁	关联借款		是	2017-06-16	2017-019

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2017年6月，公司向股东李宾雁先生借款总额不超过人民币10,000,000.00元的资金用于公司短期周转，期限自股东大会通过之日起一年内，该事项构成偶发性关联交易，经公司第一届董事会第十一次会议决议和2017年第三次临时股东大会审议通过。报告期内，实际发生借款额为人民币5,300,000.00元。

上述关联交易对公司的正常运营和发展起到积极的促进作用，不存在损害公司和其他非关联股东的利益的情况，不会对公司产生不利影响。

(二) 承诺事项的履行情况

1. 避免同业竞争承诺的履行情况

公司在申请挂牌时，公司主要股东、董事、监事、管理层、核心技术人员以及关联企业所出具《避免同业竞争承诺函》，承诺：将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

截止报告期末，上述承诺均得到了严格履行，未有任何违背情形。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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
2018-06-21	0	0	50

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司以 2017 年末总股本 8,396,902 股为基数，以股票发行溢价所形成的资本公积金每 10 股转增 50 股。本次权益分派实施的权益登记日为 2018 年 6 月 20 日，本次权益分派于 2018 年 6 月 21 日完成；并于 2018 年 6 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司完成股份登记，2018 年 7 月 23 日完成工商变更登记。

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	4,841,302	57.66%	24,206,510	29,047,812	57.66%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,185,200	14.11%		7,111,200	14.11%	
	董事、监事、高管	1,185,200	14.11%		7,111,200	14.11%	
	核心员工	-	-		-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,555,600	42.34%	17,778,000	21,333,600	42.34%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,555,600	42.34%		21,333,600	42.34%	
	董事、监事、高管	3,555,600	42.34%		21,333,600	42.34%	
	核心员工	-	-		-	-	
总股本		8,396,902	-	41,984,510	50,381,412	-	
普通股股东人数							21

(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	彭捷	2,654,000	13,270,000	15,924,000	31.61%	11,943,000	1,327,000
2	李宾雁	2,086,800	10,434,000	12,520,800	24.85%	9,390,600	3,130,200
3	王卫	968,900	3,338,500	4,307,400	8.55%	0	4,307,400
4	嘉兴暖流慧言投资管理合伙企业（有限合伙）	665,000	3,325,000	3,990,000	7.92%	0	3,990,000
5	暖流嘉信创业投资（北京）有限责任公司-暖流精选新三板 1 号结构化私募投资基金	443,400	2,217,000	2,660,400	5.28%	0	2,660,400
合计		6,818,100	32,584,500	39,402,600	78.21%	21,333,600	15,415,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

以上股东中，彭捷、李宾雁为一致行动人；暖流慧言、暖流创投同受暖流资管所控制，暖流

精选的基金管理人为股东暖流创投。除上述之外，公司其他股东相互之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截至报告期末，彭捷和李宾雁分别持有公司 31.61%和 24.85%股权，为公司第一大和第二大股东。

2016年6月28日，彭捷和李宾雁共同签署了《一致行动协议》，约定在作为聚房宝的股东期间，在聚房宝的经营管理事项上求同存异，顾及大局和整体利益，在聚房宝的相关决策机制上保持一致行动。对于需要经聚房宝股东大会决策的重大事项，一致行动股东应在聚房宝召开审议该等议案的股东大会之前进行预先沟通，并将形成的意见作为一致行动股东在相关股东大会上表决的共同、一致意见。如一致行动股东担任董事的，对于需要经聚房宝董事会决策的重大事项，一致行动股东应在聚房宝召开审议该等议案的董事会之前进行预先沟通，并将形成的意见作为一致行动股东在相关董事会上表决的共同、一致意见。”同时，协议约定，“有效期限为三年，自一致行动股东签署本协议之日起算。有效期限届满前，如任何一方未以书面形式提出异议，则协议的有效期限在前述期限届满后自动延续三年。”

彭捷和李宾雁作为公司创始人，报告期内两人共同负责公司主要的日常经营和管理事务，其中，彭捷为公司现任董事长、法定代表人，李宾雁为公司现任董事、总经理，两人为一致行动人，截至报告期末两人合计持有公司 56.46%股权，对公司股东大会、董事会决议能产生重大影响，能够实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免。因此，彭捷和李宾雁为公司共同的实际控制人。

报告末，公司的实际控制人未发生重大变化，且将继续保持稳定。

公司的共同实际控制人彭捷、李宾雁基本情况如下：

彭捷，男，1978年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2000年7月-2002年5月，就职于美国沙岭信息技术有限公司，任社交网站“Chinaren”新媒体部门经理；2002年5月-2013年8月，就职于中国移动通信集团广东有限公司，任客户服务部系统支撑室经理；2013年8月-2016年6月，就职于聚房宝有限，任董事长、总经理；2016年6月-2017年3月，任聚房宝董事长、总经理；2017年3月至今，任聚房宝董事长。

李宾雁，男，1979年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2002年7月-2014年9月，就职于广州从兴电子开发有限公司，历任产品研发中心软件工程师、集成研发部项目经理、拓展事业部行业总监；2014年9月-2016年6月就职于聚房宝有限，任技术总监；2016年6月-2017年3月，任聚房宝董事、副总经理；2017年3月至今，任聚房宝总经理。

报告期内公司控股股东未发生变化。

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
彭捷	董事长	男	1978-09-09	博士	2016.6.24-2019.6.23	是
李宾雁	董事、总经理	男	1979-09-17	硕士	2016.6.24-2019.6.23	是
罗寿刚	董事	男	1980-02-28	硕士	2016.6.24-2019.6.23	否
张庆森	董事	男	1977-10-02	本科	2016.6.24-2019.6.23	是
薛智耀	董事	男	1982-12-29	本科	2016.6.24-2019.6.23	是
彭智贵	监事	男	1983-09-20	本科	2016.6.24-2019.6.23	是
蔡海龙	监事	男	1980-11-01	本科	2016.6.24-2019.6.23	是
陈耿镇	监事	男	1985-05-15	本科	2016.6.24-2019.6.23	是
杨文海	财务总监、董事会秘书	男	1975-02-14	本科	2016.6.24-2019.6.23	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

报告期内,彭捷、李宾雁为一致行动人,其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间均不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
彭捷	董事长	2,654,000	13,270,000	15,924,000	31.61%	0
李宾雁	董事、总经理	2,086,800	10,434,000	12,520,800	24.85%	0
罗寿刚	董事	-	0	-	-	0
张庆森	董事	-	0	-	-	0
薛智耀	董事	-	0	-	-	0
彭智贵	监事	-	0	-	-	0
蔡海龙	监事	-	0	-	-	0
陈耿镇	监事	-	0	-	-	0
杨文海	财务总监、董	-	0	-	-	0

	事会秘书					
合计	-	4,740,800	23,704,000	28,444,800	56.46%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	5
财务人员	9	6
销售人员	9	20
技术人员	80	44
其他	59	32
员工总计	165	107

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	4
本科	70	40
专科	88	52
专科以下	2	10
员工总计	165	107

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：

报告期末，公司员工比期初减少 58 名，主要是因为公司上半年实行扁平化组织结构，通过优化人力结构、裁减冗余岗位及人员，提高行政管理效率。另外，公司通过社会招聘和校园招聘等多种渠道引进多名适合公司发展需要的技术和销售优秀人才，公司定期组织开展系统性的入职培训和岗位技能培训。

报告期内，公司坚持稳健的薪酬福利政策，结合公司发展需要，完善薪酬绩效考核体系并合理控制薪酬成本的同时进一步提高员工归属感和积极性。

报告期内，不存在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：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

不适用。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	2,742,913.96	10,474,103.69
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、2	7,153,058.52	7,723,147.52
预付款项	五、3	156,872.69	36,902.13
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、4	409,307.71	1,405,566.00
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	五、5	203,658.95	341,296.64
流动资产合计		10,665,811.83	19,981,015.98
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	五、6	620,090.78	876,362.52
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产	五、7	81,488.31	99,249.21
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、8	257,675.00	35,333.26
递延所得税资产	五、9	10,094,111.25	8,508,596.99
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		11,053,365.34	9,519,541.98
资产总计		21,719,177.17	29,500,557.96
流动负债:			
短期借款	五、10	-	6,300,000.00
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、11	919,728.36	479,500.00
预收款项	五、12	28,899.34	63,050.38
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、13	1,284,611.49	3,048,781.21
应交税费	五、14	35,415.43	15,485.94
其他应付款	五、15	6,066,631.83	431,723.25
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		-	-
流动负债合计		8,335,286.45	10,338,540.78
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		-	-
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		8,335,286.45	10,338,540.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	50,381,412.00	8,396,902.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、17	3,858,273.40	45,842,783.40
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	五、18	-40,940,279.92	-35,160,105.64
归属于母公司所有者权益合计		13,299,405.48	19,079,579.76
少数股东权益		84,485.24	82,437.42
所有者权益合计		13,383,890.72	19,162,017.18
负债和所有者权益总计		21,719,177.17	29,500,557.96

法定代表人：彭捷

主管会计工作负责人：杨文海

会计机构负责人：吴芳

（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		2,429,027.81	9,702,548.66
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	十四、1	6,720,540.42	7,082,342.54
预付款项		151,122.69	14,475.53
其他应收款	十四、2	401,859.71	2,953,022.00
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		199,307.47	337,497.14
流动资产合计		9,901,858.10	20,089,885.87
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	十四、3	2,890,000.00	2,290,000.00
投资性房地产		-	-

固定资产		566,959.53	771,453.79
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		81,488.31	99,249.21
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		257,675.00	35,333.26
递延所得税资产		10,070,310.30	8,351,379.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		13,866,433.14	11,547,416.04
资产总计		23,768,291.24	31,637,301.91
流动负债：			
短期借款		-	6,300,000.00
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		919,728.36	479,500.00
预收款项		28,899.34	63,050.38
应付职工薪酬		1,192,370.82	2,857,801.70
应交税费		25,672.21	5,674.13
其他应付款		6,226,200.00	431,723.25
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		8,392,870.73	10,137,749.46
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		-	-
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		8,392,870.73	10,137,749.46
所有者权益：			
股本		50,381,412.00	8,396,902.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积		3,858,273.40	45,842,783.40
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		-38,864,264.89	-32,740,132.95
所有者权益合计		15,375,420.51	21,499,552.45
负债和所有者权益合计		23,768,291.24	31,637,301.91

法定代表人：彭捷

主管会计工作负责人：杨文海

会计机构负责人：吴芳

(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		6,701,258.74	26,414,583.23
其中：营业收入	五、19	6,701,258.74	26,414,583.23
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		16,374,933.63	39,623,113.22
其中：营业成本	五、19	3,184,354.40	23,695,819.63
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、20	11,511.87	107,870.49
销售费用	五、21	2,895,830.88	3,748,644.04
管理费用	五、22	4,553,950.61	5,662,372.54
研发费用	五、23	5,299,143.44	5,975,013.51
财务费用	五、24	169,017.99	152,847.70
资产减值损失	五、25	261,124.44	280,545.31
加：其他收益	五、26	886,600.00	582,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、27	-160.52	-
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,787,235.41	-12,626,529.99
加：营业外收入	五、28	1,504,616.70	
减：营业外支出	五、29	80,556.08	4,098.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,363,174.79	-12,630,628.89
减：所得税费用	五、30	-1,585,048.33	-2,582,882.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,778,126.46	-10,047,746.39
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		-5,778,126.46	-10,047,746.39
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		2,047.82	-2,533.26
2.归属于母公司所有者的净利润		-5,780,174.28	-10,045,213.13
六、其他综合收益的税后净额		-	-
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		-	-
七、综合收益总额		-5,778,126.46	-10,047,746.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,780,174.28	-10,045,213.13
归属于少数股东的综合收益总额		2,047.82	-2,533.26
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	十五、2	-0.11	-0.20
(二)稀释每股收益	十五、2	-0.11	-0.20

法定代表人：彭捷

主管会计工作负责人：杨文海

会计机构负责人：吴芳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	6,167,771.09	3,289,252.20
减：营业成本	十四、4	2,897,560.84	2,017,668.81
税金及附加		9,336.35	3,596.44
销售费用		2,554,511.38	1,764,536.25
管理费用		4,375,365.74	4,540,162.77
研发费用		5,299,143.44	5,975,013.51
财务费用		168,206.26	89,641.56
其中：利息费用		182,835.33	95,917.50
利息收入		19,494.28	14,159.36
资产减值损失		183,926.24	157,485.78
加：其他收益		886,600.00	582,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	-844,000.00	-
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）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,277,679.16	-10,676,852.92
加：营业外收入		1,504,616.70	
减：营业外支出		70,000.00	120.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,843,062.46	-10,676,972.92
减：所得税费用		-1,718,930.52	-2,242,122.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,124,131.94	-8,434,849.95
（一）持续经营净利润		-6,124,131.94	-8,434,849.95
（二）终止经营净利润		-	-
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		-6,124,131.94	-8,434,849.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：彭捷

主管会计工作负责人：杨文海

会计机构负责人：吴芳

(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		7,554,533.00	24,891,360.70
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	五、32	4,390,287.98	634,849.20
经营活动现金流入小计		11,944,820.98	25,526,209.90
购买商品、接受劳务支付的现金		2,060,682.81	22,471,665.71
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		12,512,656.65	14,818,356.03
支付的各项税费		69,952.20	723,561.80
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	3,792,620.71	2,680,468.34
经营活动现金流出小计		18,435,912.37	40,694,051.88
经营活动产生的现金流量净额		-6,491,091.39	-15,167,841.98

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		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,539.76	68,394.73
投资支付的现金		-	80,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		45,539.76	148,394.73
投资活动产生的现金流量净额		-45,539.76	-148,394.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	70,000.00
取得借款收到的现金		5,300,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、32	-	23,100,754.24
筹资活动现金流入小计		5,300,000.00	30,250,754.24
偿还债务支付的现金		6,300,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		194,558.58	92,365.00
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	五、32	-	5,409,666.67
筹资活动现金流出小计		6,494,558.58	5,502,031.67
筹资活动产生的现金流量净额		-1,194,558.58	24,748,722.57
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		-7,731,189.73	9,432,485.86
加：期初现金及现金等价物余额		10,474,103.69	16,276,889.36
六、期末现金及现金等价物余额		2,742,913.96	25,709,375.22

法定代表人：彭捷

主管会计工作负责人：杨文海

会计机构负责人：吴芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,765,365.00	2,598,084.26
收到的税费返还		-	-

收到其他与经营活动有关的现金		4,392,664.29	622,788.74
经营活动现金流入小计		11,158,029.29	3,220,873.00
购买商品、接受劳务支付的现金		1,800,682.81	1,833,273.42
支付给职工以及为职工支付的现金		11,884,980.76	11,906,105.29
支付的各项税费		52,388.65	58,387.77
支付其他与经营活动有关的现金		3,723,399.58	1,933,697.62
经营活动现金流出小计		17,461,451.80	15,731,464.10
经营活动产生的现金流量净额		-6,303,422.51	-12,510,591.10
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		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,539.76	22,315.73
投资支付的现金		1,450,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	80,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	2,807,000.00
投资活动现金流出小计		1,495,539.76	2,909,315.73
投资活动产生的现金流量净额		-1,495,539.76	-2,909,315.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,300,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,720,000.00	24,427,754.24
筹资活动现金流入小计		7,020,000.00	31,427,754.24
偿还债务支付的现金		6,300,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		194,558.58	92,365.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	5,409,666.67
筹资活动现金流出小计		6,494,558.58	5,502,031.67
筹资活动产生的现金流量净额		525,441.42	25,925,722.57
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		-7,273,520.85	10,505,815.74
加：期初现金及现金等价物余额		9,702,548.66	12,054,601.88
六、期末现金及现金等价物余额		2,429,027.81	22,560,417.62

法定代表人：彭捷

主管会计工作负责人：杨文海

会计机构负责人：吴芳

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
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

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

2、 合并报表的合并范围

1、报告期内，公司处置子公司石家庄聚房宝网络科技有限公司，不再纳入合并范围。

二、 报表项目注释

广州聚房宝网络科技股份有限公司 2018 年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

(1) 历史沿革

广州聚房宝网络科技股份有限公司（以下简称“广州聚房宝”或“公司”），原名为广州市朗际软件科技有限公司，系由陈宝怡、李宾雁、肖福元、殷静夷共同出资组建的有限责任公司，于 2011 年 11 月 18 日注册登记成立并领取注册号为 440106000528204 的《企业法人营业执照》，后于 2015 年 12 月 10 日经广州市工商行政管理局天河分局核准，公司营业执照更换为统一社会信用代码号：91440106585680928E。公司设立时注册资本及实收资本 100 万元，其中陈宝怡、李宾雁、肖福元、殷静夷分别出资 25 万元。

2015 年 5 月 26 日，根据公司股东会决议及股权转让协议，股东肖福元、殷静夷、陈宝怡将各自出资额 25 万元的公司股权转让给股东彭捷。同时公司注册资本由 100 万元增加至 665 万元，增资额 565 万元中彭捷认缴出资 142.32 万元、肖鹏认缴出资 252.77 万元、李宾雁认缴出资 169.91 万元。本次股权转让及增资后，股东及出资情况如下：彭捷以货币资金出资人民币 217.32 万元，占公司注册资本的 32.68%；肖鹏以货币资金出资人民币 252.77 万元，占公司注册资本的 38.01%；李宾雁以货币资金出资人民币 194.91 万元，占公司注册资本的 29.31%。

2015 年 11 月 11 日，根据公司股东会决议及股权转让协议，股东肖鹏将持有公司 10% 即 66.5 万元的股权转让给嘉兴暖流慧言投资管理合伙企业（有限合伙）。此次股权转让后，股东及出资情况如下：彭捷以货币资金出资人民币 217.32 万元，占公司注册资本的 32.68%；肖鹏以货币资金出资人民币 186.27 万元，占公司注册资本的 28.01%；李宾雁以货币资金出资人民币 194.91 万元，占公司注册资本的 29.31%；嘉兴暖流慧言投资管理合伙企业（有限

合伙)以货币资金出资人民币 66.5 万元，占公司注册资本 10%。

2016 年 6 月 12 日，根据公司股东会决议及股权转让协议，股东肖鹏将持有公司 4.14% 即 27.53 万元的股权转让给股东嘉兴辉煌投资合伙企业（有限合伙）、将持有公司 7.23% 即 48.08 万元的股权转让给股东彭捷、将持有公司 2.07% 即 13.77 万元的股权转让给股东李宾雁。此次股权转让后，股东及出资情况如下：彭捷以货币出资人民币 265.40 万元，占公司注册资本的 39.91%；李宾雁以货币出资人民币 208.68 万元，占公司注册资本的 31.38%；肖鹏以货币出资人民币 96.89 万元，占公司注册资本的 14.57%；嘉兴暖流慧言投资管理合伙企业（有限合伙）以货币出资人民币 66.5 万元，占公司注册资本 10%；嘉兴辉煌投资合伙企业（有限合伙）以货币出资 27.53 万元，占公司注册资本的 4.14%。

2016 年 6 月 24 日，根据广州聚房宝网络科技有限公司股东会决议和发起人协议书，广州聚房宝网络科技有限公司整体变更为广州聚房宝网络科技股份有限公司。以广州聚房宝网络科技有限公司截至 2015 年 12 月 31 日经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计的净资产额人民币 6,897,421.72 元作为折股依据，折合股本共计 6,650,000.00 股，每股面值 1.00 元人民币。

2016 年 7 月 28 日，根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议和投资协议，公司增加注册资本人民币 66.51 万元，增资后公司注册资本为人民币 731.51 万元。其中暖流嘉信创业投资（北京）有限责任公司以人民币 500 万元认缴新增注册资本人民币 22.17 万元，占增资后公司注册资本的 3.03%；暖流嘉信创业投资（北京）有限责任公司——暖流精选新三板 1 号结构化私募投资基金以人民币 1,000.00 万元认缴新增注册资本人民币 44.34 万元，占增资后公司注册资本的 6.06%。上述实际出资金额与新增注册资本的差额人民币 1,433.49 万元计入资本公积(股本溢价)。此次增资后，股东及出资情况如下：李宾雁以货币出资人民币 208.68 万元，占公司注册资本 28.53%；彭捷以货币出资人民币 265.40 万元，占公司注册资本 36.28%；肖鹏以货币出资人民币 96.89 万元，占公司注册资本 13.25%；嘉兴暖流慧言投资管理合伙企业（有限合伙）以货币出资人民币 66.50 万元，占公司注册资本 9.09%；嘉兴辉煌投资合伙企业（有限合伙）以货币出资人民币 27.53 万元，占公司注册资本 3.76%；暖流嘉信创业投资（北京）有限责任公司以货币出资人民币 22.17 万元，占公司注册资本 3.03%；暖流嘉信创业投资（北京）有限责任公司——暖流精选新三板 1 号结构化私募投资基金以货币出资人民币 44.34 万元，占公司注册资本 6.06%。

2016年8月26日，根据公司2016年第二次临时股东大会决议和投资协议，公司增加注册资本人民币22.62万元，增资后公司注册资本为人民币754.13万元。其中张智勇以人民币600万元认缴新增注册资本22.62万元，占增资后公司注册资本的3.00%。上述实际出资金额与新增注册资本的差额人民币577.38万元计入资本公积（股本溢价）。此次增资后，股东及出资情况如下：李宾雁以货币出资人民币208.68万元，占公司注册资本27.67%；彭捷以货币出资人民币265.40万元，占公司注册资本35.19%；肖鹏以货币出资人民币96.89万元，占公司注册资本12.85%；嘉兴暖流慧言投资管理合伙企业（有限合伙）以货币出资人民币66.50万元，占公司注册资本8.82%；嘉兴辉煌投资合伙企业（有限合伙）以货币出资人民币27.53万元，占公司注册资本3.65%；暖流嘉信创业投资（北京）有限责任公司以货币出资人民币22.17万元，占公司注册资本2.94%；暖流嘉信创业投资（北京）有限责任公司——暖流精选新三板1号结构化私募投资基金以货币出资人民币44.34万元，占公司注册资本5.88%；张智勇以货币出资人民币22.62万元，占公司注册资本3.00%。

2016年9月18日，根据公司2016年第四次临时股东大会决议和投资协议，公司增加注册资本人民币41.37万元，增资后公司注册资本为人民币795.50万元。其中，孔花花以人民币350.00万元认缴新增注册资本人民币11.14万元，占增资后注册资本的1.40%；骆云杰以人民币150.00万元认缴新增注册资本人民币4.77万元，占增资后注册资本的0.60%；李润鹏以人民币250.00万元认缴新增注册资本人民币7.96万元，占增资后注册资本的1.00%；宁夏远高实业集团有限公司以人民币300.00万元认缴新增注册资本人民币9.55万元，占增资后注册资本的1.20%；文郁葱以人民币125.00万元认缴新增注册资本人民币3.98万元，占增资后注册资本的0.50%；刘乙以人民币125.00万元认缴新增注册资本人民币3.98万元，占增资后注册资本的0.50%。上述实际出资金额与新增注册资本的差额人民币1,258.63万元计入资本公积（股本溢价）。此次增资后，股东及出资情况如下：李宾雁以货币出资人民币208.68万元，占公司注册资本26.23%；彭捷以货币出资人民币265.40万元，占公司注册资本33.36%；肖鹏以货币出资人民币96.89万元，占公司注册资本12.18%；嘉兴暖流慧言投资管理合伙企业（有限合伙）以货币出资人民币66.50万元，占公司注册资本8.36%；嘉兴辉煌投资合伙企业（有限合伙）以货币出资人民币27.53万元，占公司注册资本3.46%；暖流嘉信创业投资（北京）有限责任公司以货币出资人民币22.17万元，占公司注册资本2.79%；暖流嘉信创业投资（北京）有限责任公司——暖流精选新三板1号结构化私募投资基金以货

币出资人民币 44.34 万元，占公司注册资本 5.57%；张智勇以货币出资人民币 22.62 万元，占公司注册资本 2.84%；孔花花以货币出资人民币 11.14 万元，占公司注册资本 1.40%；骆云杰以货币出资人民币 4.77 万元，占公司注册资本 0.60%；李润鹏以货币出资人民币 7.96 万元，占公司注册资本 1.00%；宁夏远高实业集团有限公司以货币出资人民币 9.55 万元，占公司注册资本 1.20%；文郁葱以货币出资人民币 3.98 万元，占公司注册资本 0.50%；刘乙以货币出资人民币 3.98 万元，占公司注册资本 0.50%。

2017 年 9 月 13 日，经全国中小企业股份转让系统审查通过，公司向 5 名投资人（石家庄惠群农业开发有限公司、肖超凡、李香怡、黄敏学、孙志军）定向增发股票，共发行股票 441,943.00 股，募集资金 14,000,754.24 元，其中 441,943.00 元增加公司注册资本，剩余 13,558,811.24 元增加公司资本公积。

2017 年 12 月 12 日，肖鹏通过全国中小企业股份转让系统将其持有的公司 4.71% 股权（39.5 万股）转让给王卫，本次转让已进行公告（权益变动报告书编号 2017-031）；2017 年 12 月 22 日，王卫通过全国中小企业股份转让系统购入肖鹏持有的公司 7.92% 股权（30.39 万股），本次转让已进行公告（权益变动报告书编号 2017-032）。上述两次转让后，肖鹏持有的公司 11.54% 股权全部转让给王卫。

2018 年 5 月 22 日，审议通过《2017 年度资本公积转增股本方案》，并于 2018 年 6 月 21 日完成本次权益分派，截止 2018 年 6 月 30 日，公司注册资本及实收资本为 50381412 元。

2018 年 6 月 20 日，王卫通过全国中小企业股份转让系统将其持有的公司 2.98% 股权（25 万股）分别转让给宁波梅山保税港区创言投资合伙企业（有限合伙）和暖流嘉信创业投资（北京）有限责任公司-宁波梅山保税港区和暖投资合伙企业（有限合伙），本次转让已进行公告（权益变动报告书编号 2018-018）。

（2）公司注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：广州市天河区大灵山路 61 号第 24 栋 B-301-305 房。

组织形式：公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构；总经理负责公司的日常经营管理事务。

(3) 经营范围

公司属于软件和信息技术服务业。主要经营范围为：数字动漫制作;商品批发贸易（许可审批类商品除外）；科技信息咨询服务；软件开发;数据处理和存储服务；广告业;网络技术的研究、开发;计算机技术开发、技术服务；信息电子技术服务；信息系统集成服务；互联网商品销售（许可审批类商品除外）；房地产中介服务；房地产咨询服务。

(4) 财务报表批准报出日期

本财务报表经公司董事会批准于 2018 年 08 月 24 日批准报出。

2、合并财务报表范围

本报告期纳入合并范围内的子公司共 5 家，具体包括：

序号	子 公 司 名 称	子公司类型	级次	持股比例	本年变化 情况
1	深圳市聚房宝电子商务有限公司	全资子公司	一级	100%	存续
2	山西聚房宝网络科技有限公司	全资子公司	一级	100%	存续
3	石家庄聚房宝网络科技有限公司	全资子公司	一级	100%	存续
4	武汉聚房宝网络科技有限公司	全资子公司	一级	100%	存续
5	河南聚房宝科技有限公司	控股子公司	一级	51%	存续

本报告期增加及减少子公司情况，具体见本财务报表附注“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

公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、投资性房地产摊销、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。公司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；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。通过多次交换交易分

步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司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，确认为商誉。公司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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款，不能随时用于支付的存款不属于现金。

现金等价物指对持有的期限短（一般自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算方法

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为

人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、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

①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。

②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。

③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。

④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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和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：

①所转移金融资产的账面价值；

②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：

①终止确认部分的账面价值；

②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；公司若与债权人签定协议，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。

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，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）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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。

①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较大幅度下降，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，不得通过损益转回。

②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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过100 万的应收账款和单项金额超过100 万的其他应收款。

期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值

测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以信用风险组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

——确定组合的依据：

账龄组合	除单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 100 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备。
------	---

——按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄组合	账龄分析法
合并报表范围内关联方组合	不计提坏账准备
应收退税款组合	不计提坏账准备

——组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年内	2	2
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

本对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(4) 预付账款计提方法如下：

预付账款按个别计提法，对单项金额重大且账龄超过一年的预付账款款项运用个别认定法单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货分类：库存商品等。

(2) 存货的核算：购入库存商品等按实际成本入账，发出时的成本采用移动加权平均核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，在期末结账前处理完毕。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

(1)该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2)公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；

(3)公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4)该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在公司内单独区分的组成部分。

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其

初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 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转入当期投资收益。2) 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转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括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；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指对一个企业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。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注三-21。

15、投资性房地产

(1) 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产（出租用建筑物）采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率，具体折旧政策如下：

资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00
电子设备	3	5	31.67

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

详见本财务报表附注三-21。

(5) 固定资产分类

运输设备、办公设备、电子设备。

(6) 固定资产计价

① 外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

② 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③ 通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

④ 以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括装修工程等。

(2) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

18、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

19、无形资产

（1）无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权等。

（2）无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。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。

（3）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，其中土地使用权自取得时起，在土地使用期内采用直线法分期平均摊销，不留残值。

（4）无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

A、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C、无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

20、长期待摊费用

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。

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。公司在职工为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

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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

公司向职工提供辞退福利的，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：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；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）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会

计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。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的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。

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

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。

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。

25、股份支付及权益工具

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

26、收入

（1）销售商品

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。

（2）提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

（3）让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有

关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 公司现阶段营业收入主要为提供劳务收入，具体包括咨询解决方案、软件定制项目和交易服务等。

①咨询解决方案：根据合同约定在公司提供劳务时确认收入实现。

②软件定制项目，采用完工百分比法确认收入，确定提供劳务交易完工进度的方法：按已经发生的成本占预计总成本的比例。

③交易服务：在取得客户成交确认函时确认收入。

27、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（1）递延所得税资产的确认

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1)重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。	经公司董事会审议通过	注 1、

注1：根据财政部发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），资产负债表“应收票据”和“应收账款”合并列示；“应收利息”、“应收股利”并入“其他应收款”项目列示、“固定资产清理”并入“固定资产”列示、“工程物资”并入“在建工程”列示、“应付票据”和“应付账款”合并列示、“应付利息”、“应付股利”并入“其他应付款”项目列示、“专项应付款”并入“长期应付款”列示。对于利润表的“管理费用”列报调整“研发费用”单独列示、“财务费用”列报调整“利息费用”与“利息收入”项目列示、“其他收益”调整列报位置，公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据根据本通知进行调整。

(2) 重要会计估计变更

公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税（费）率
增值税	销售收入	16%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
教育费附加	应缴流转税	3%

税 种	计税依据	税 (费) 率
地方教育附加	应缴流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%，优惠税率见“四、税项、2 税收优惠”

根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%。

2、税收优惠

企业所得税：

（1）根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

（2）根据《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号），自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

广州聚房宝网络科技有限公司系符合条件的高新技术企业，于 2018 年 3 月 23 日完成税收优惠备案，备案优惠期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。故公司 2018 年度适用企业所得税税率 15%。

（3）公司之子公司深圳市聚房宝电子商务有限公司、山西聚房宝网络科技有限公司、石家庄聚房宝网络科技有限公司、武汉聚房宝网络科技有限公司均系符合条件的小型微利企业。

根据《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号），自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金明细情况：

项 目	2018.06.30	2017.12.31
库存现金	-	-
银行存款	2,742,913.96	10,474,103.69
其他货币资金	-	-
合计	2,742,913.96	10,474,103.69
其中：存放在境外的款项总额	-	-

(2) 截止至 2018 年 6 月 30 日，公司货币资金期末余额中，不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据及应收账款

项 目	2018.06.30	2017.12.31
应收票据	-	-
应收账款	8,065,271.00	8,353,903.76
减：坏账准备	912,212.48	630,756.24
合计	7,153,058.52	7,723,147.52

1) 应收票据分类列示：

项 目	2018.06.30	2017.12.31
商业承兑汇票	-	-
合 计	-	-

2) 应收账款分类列示：

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2018.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	

单项金额重大并单项计提应收账款坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	账龄组合	8,065,271.00	100.00	912,212.48	11.31	7,153,058.52
	并表方组合	-	-	-	-	-
组合小计		8,065,271.00	100.00	912,212.48	11.31	7,153,058.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
合 计		8,065,271.00	100.00	912,212.48	11.31	7,153,058.52
类 别		2017.12.31				
		账面余额		坏账准备		账面价值
		金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提应收账款坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	账龄组合	8,353,903.76	100.00	630,756.24	7.55	7,723,147.52
	并表方组合	-	-	-	-	-
组合小计		8,353,903.76	100.00	630,756.24	7.55	7,723,147.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
合 计		8,353,903.76	100.00	630,756.24	7.55	7,723,147.52

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备明细如下：

账 龄	2018.06.30		
	应 收 账 款	坏 账 准 备	计 提 比 例 (%)
1 年以内	2,772,995.35	55,459.91	2.00
1-2 年	3,849,050.65	384,905.07	10.00
2-3 年	1,248,825.00	374,647.50	30.00
3-4 年	194,400.00	97,200.00	50.00
4-5 年	-	-	80.00
5 年以上	-	-	100.00

账 龄	2018.06.30		
	应 收 账 款	坏 账 准 备	计 提 比 例 (%)
合 计	8,065,271.00	912,212.48	-
账 龄	2017.12.31		
	应 收 账 款	坏 账 准 备	计 提 比 例 (%)
1 年以内	4,166,364.19	83,327.28	2.00
1-2 年	3,544,164.57	354,416.46	10.00
2-3 年	643,375.00	193,012.50	30.00
3-4 年	-	-	50.00
4-5 年	-	-	80.00
5 年以上	-	-	100.00
合 计	8,353,903.76	630,756.24	-

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(3) 本期计提、转销或转回的应收账款情况

2018 年度计提坏账准备金额 281,456.24 元；转回坏账准备 0.00 元。

(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	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款余额比例(%)	计提的坏账准备金额
中天城投集团贵阳房地产开发有限公司	非关联方	1,573,678.63	1 年以内、1-2 年	19.51	123,390.69
中天城投集团贵阳国际金融中心有限责任公司	非关联方	750,322.65	1-2 年	9.3	75,032.27
武汉金朵云网络科技有限公司	非关联方	610,000.00	1 年以内	7.56	12,200.00
齐齐哈尔中汇城金建房地产开发有限公司	非关联方	510,975.00	2-3 年、3-4 年	6.34	192,172.50
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	非关联方	493,200.00	1 年以内、1-2 年	6.12	33,320.00
合 计		3,938,176.28	-	48.83	436,115.46

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

3、预付款项

(1) 预付款项按帐龄列示：

账 龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	156,872.69	100	36,902.13	100.00
合 计	156,872.69	100	36,902.13	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类 别		2018.6.30				账面价值
		账面余额		坏账准备		
		金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提其他应收款坏账准备的其他应		-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	账龄组合	417,660.93	100.00	8,353.22	2	409,307.71
	并表方组合	-	-	-	-	-
组合小计		417,660.93	100.00	8,353.22	2	409,307.71
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		417,660.93	100.00	8,353.22	2	409,307.71
类 别		2017.12.31				账面价值
		账面余额		坏账准备		
		金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提其他应收款坏账准备的其他应		-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的	账龄组合	1,434,251.02	100.00	28,685.02	2.00	1,405,566.00

应收账款	并表方组合	-	-	-	-	-
小计		1,434,251.02	100.00	28,685.02	2.00	1,405,566.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-
合 计		1,434,251.02	100.00	28,685.02	2.00	1,405,566.00

(2) 组合中按账龄分析计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.6.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	417,660.93	8,353.22	2.00
合 计	417,660.93	8,353.22	-
账 龄	2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,434,251.02	28,685.02	2.00
合 计	1,434,251.02	28,685.02	-

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(3) 本期计提、转销或转回的其他应收款情况

2017年度计提坏账准备金额 0.00 元；转回坏账准备金额 20,331.80 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款 项 性 质	2018.6.30	2017.12.31
押金及保证金	348,044.02	434,251.02
借支款及备用金	63,616.91	-
其他	6,000.00	-
往来款	-	1,000,000.00

合 计	417,660.93	1,434,251.02
-----	------------	--------------

(6) 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	金 额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备
广州市大灵山科技企业孵化器有限公司	押金及保证金	200,103.00	1年以内	47.91	4,002.06
广州中泰物业管理有限公司	押金及保证金	85,901.02	1年以内	20.57	1,718.02
黄静雯	借支款及备用金	50,000.00	1年以内	11.97	1,000.00
百度(中国)有限公司	押金及保证金	42,000.00	1年以内	10.06	840.00
莫燕菲	借支款及备用金	9,616.91	1年以内	2.30	192.34
合 计		387,620.93		92.81	7,752.42

(7) 因涉及政府补助的其他应收款

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

5、其他流动资产

(1) 其他流动资产明细情况

项 目	2018.06.30	2017.12.31
待抵扣进项税	32,363.52	173,872.69
多缴税费	171,295.43	167,423.95
合 计	203,658.95	341,296.64

6、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产明细情况

项 目	办公设备	电子设备	运输设备	合 计
一、账面原值：				

项 目	办公设备	电子设备	运输设备	合 计
1. 2017年12月31日	108,630.36	1,484,287.30	200,641.88	1,793,559.54
2. 本期增加金额	2,801.70	3,437.67	-	6,239.37
(1) 购置	2,801.70	3,437.67	-	6,239.37
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	4,025.96	73,783.97	-	77,809.93
(1) 处置或报废	2,153.96	35,812.00	-	37,965.96
(2) 处置子公司或清算	1,872.00	37,971.97		39,843.97
4. 2018年6月30日	107,406.10	1,413,941.00	200,641.88	1,721,988.98
二、累计折旧				
1. 2017年12月31日	47,875.61	805,785.43	63,535.98	917,197.02
2. 本期增加金额	10,276.53	201,741.93	19,060.89	231,079.35
(1) 计提	10,276.53	201,741.93	19,060.89	231,079.35
(2) 合并转入				
3. 本期减少金额	1,138.58	45,239.59	-	46,378.17
(1) 处置或报废	545.73	26,864.24	-	27,409.97
(2) 处置子公司或清算	592.85	18,375.35		18,968.20
4. 2018年6月30日	57,013.56	962,287.77	82,596.87	1,101,898.20
三、减值准备				
1. 2017年12月31日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 2018年6月30日	-	-	-	-
四、账面价值				

项 目	办公设备	电子设备	运输设备	合 计
2017年12月31日账面价值	60,754.75	678,501.87	137,105.90	876,362.52
2018年6月30日账面价值	50,392.54	451,653.23	118,045.01	620,090.78

(2) 报告期各期末不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

(3) 公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

(4) 截至2018年6月30日，公司对固定资产进行全面清查，无闲置固定资产，未发现存在需计提减值准备的情形，故未计提固定资产减值准备。

7、无形资产及累计摊销

(1) 无形资产明细情况

项 目	电脑软件	合 计
一、账面原值：		
1. 2017年12月31日	117,010.11	117,010.11
2. 本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
(2) 内部研发	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 处置子公司转出	-	-
4. 2018年6月30日	-	-
二、累计摊销		
1. 2017年12月31日	26,454.22	26,454.22
2. 本期增加金额	17,760.90	17,760.90
(1) 计提	11,760.90	11,760.90
(2) 企业合并增加	-	-
3. 本期减少金额	-	-

项 目	电脑软件	合 计
(1) 处置或报废	-	-
(2) 处置子公司转出	-	-
4. 2018年6月30日	44,215.12	44,215.12
三、减值准备		
1. 2017年12月31日	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置转出	-	-
4. 2018年6月30日	-	-
四、账面价值		
2017年12月31日账面价值	99,249.21	99,249.21
2018年6月30日账面价值	87,488.31	87,488.31

报告期期末公司无未办妥产权证书的土地使用权。

8、长期待摊费用

长期待摊费用明细情况：

项 目	2017.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.6.30
办公室装修	35,333.26	281,100.00	58,758.26	-	257,675.00
合 计	35,333.26	281,100.00	58,758.26	-	257,675.00

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2018.6.30		2017.12.31	
	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	744,531.54	111,327.81	561,161.26	83,794.46

可抵扣亏损	66,810,051.70	9,982,783.44	56,686,876.06	8,424,802.53
合 计	67,554,583.24	10,094,111.25	57,248,037.32	8,508,596.99

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2018.6.30	2017.12.31
可抵扣暂时性差异	27,533.35	98,280.00
可抵扣亏损	1,176,459.37	766,773.04
合 计	1,203,992.72	865,053.04

(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

年 份	2018.6.30	2017.12.31
2021 年	-	574,270.92
2022 年	-	192,502.12
2023 年	1,176,459.37	-
合 计	1,176,459.37	766,773.04

(4) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(5) 未确认递延所得税负债明细

无。

10、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2018.06.30	2017.12.31
保证借款	-	6,300,000.00
合 计	-	6,300,000.00

(2) 报告期期末公司无未偿还的短期借款。

11、应付票据及应付账款

(1) 应付账款按账龄披露

种 类	2018.6.30	2017.12.31
1年以内	919,728.36	479,500.00
合 计	919,728.36	479,500.00

(2) 期末公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、预收款项

(1) 预收款项按账龄披露

种 类	2018.6.30	2017.12.31
1年以内	28,899.34	63,050.38
合 计	28,899.34	63,050.38

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
一、短期薪酬	3,048,781.21	10,397,978.65	12,192,554.57	1,254,205.29
二、离职后福利-设定提存计划	-	415,398.18	384,991.98	30,406.20
三、辞退福利	-			-
四、一年内到期的其他福利	-			-
五、其他长期职工福利	-			-
合 计	3,048,781.21	10,813,376.83	12,577,546.55	1,284,611.49

(2) 短期薪酬列示

项 目	2017.12.31	本期增加	本期支付	2018.6.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,048,781.21	9,444,363.73	11,251,379.57	1,241,765.37
二、职工福利费	-	171,456.21	171,456.21	-
三、社会保险费	-	318,574.08	306,134.16	12,439.92

项 目	2017.12.31	本期增加	本期支付	2018.6.30
工伤保险费	-	6,177.61	5,560.51	617.1
生育保险费	-	31,675.13	30,904.01	771.1
医疗保险费	-	265,425.01	254,628.31	10,796.7
重大疾病险	-	15,296.33	15,041.33	255.0
四、住房公积金	-	244,674.44	244,674.44	-
五、工会经费和职工教育经费	-	218,910.19	218,910.19	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、非货币性薪酬	-	-	-	-
八、股权激励费用	-	-	-	-
合 计	3,048,781.21	10,397,978.65	12,192,554.57	1,254,205.29

(3) 设定提存计划列示

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
1、基本养老保险	-	405,868.10	376,543.10	29,325.00
2、失业保险费	-	9,530.08	8,448.88	1,081.2
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	415,398.18	384,991.98	30,406.2

14、应交税费

(1) 应交税费明细情况

项 目	2018.6.30	2017.12.31
增值税	31,568.08	9,930.17
企业所得税	-	2,914.13
城市维护建设税	2,176.17	1,582.01
教育费附加	1,002.71	635.78
地方教育费附加	668.47	423.85
合 计	35,415.43	15,485.94

(2) 主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注四。

15、其他应付款

(1) 应付利息明细情况

项 目	2018.06.30	2017.12.31
银行借款利息	-	11,723.25
合 计	-	11,723.25

(2) 其他应付款按款项性质列示

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
押金及保证金	755,000.00	420,000.00
股东借款	5,300,000.00	-
其他	11,631.83	-
合 计	6,066,631.83	420,000.00

(3) 期末公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

16、股本

股本明细项目和增减变动列示如下：

投资方	2017.12.31	本期变动增减 (+、-)					2018.6.30
		增资	送股	公积金转股	股权转让	小 计	
李宾雁	2,086,800.00			10,434,000.00		10,434,000.00	12,520,800.00
彭捷	2,654,000.00			13,270,000.00		13,270,000.00	15,924,000.00
嘉兴暖流慧言投资管理合伙企业（有限合伙）	665,000.00			3,325,000.00		3,325,000.00	3,990,000.00
嘉兴辉煌投资合伙企业（有限合伙）	275,300.00			1,376,500.00		1,376,500.00	1,651,800.00
暖流嘉信创业投资（北京）有限责任公司	221,700.00			1,108,500.00		1,108,500.00	1,330,200.00
暖流嘉信创业投资（北京）有限责任公司——暖流精选新三板 1 号结构化私募投资基金	443,400.00			2,217,000.00		2,217,000.00	2,660,400.00
张智勇	226,200.00			1,131,000.00		1,131,000.00	1,357,200.00
孔花花	111,369.00			556,845.00		556,845.00	668,214.00
骆云杰	47,730.00			238,650.00		238,650.00	286,380.00
李润鹏	79,550.00			397,750.00		397,750.00	477,300.00
宁夏远高实业集团有限公司	95,460.00			477,300.00		477,300.00	572,760.00
文郁葱	39,775.00			198,875.00		198,875.00	238,650.00
刘乙	39,775.00			198,875.00		198,875.00	238,650.00

广州聚房宝网络科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年半年度

单位：元 币种：人民币

投资方	2017.12.31	本期变动增减 (+、-)					2018.6.30
		增资	送股	公积金转股	股权转让	小 计	
肖越凡	47,351.00			236,755.00		236,755.00	284,106.00
石家庄惠群农业开发有限公司	315,673.00			1,578,365.00		1,578,365.00	1,894,038.00
李香怡	47,351.00			236,755.00		236,755.00	284,106.00
黄敏学	15,784.00			78,920.00		78,920.00	94,704.00
孙志军	15,784.00			78,920.00		78,920.00	94,704.00
王卫	968,900.00			4,844,500.00	1,506,000.00	3,338,500.00	4,307,400.00
宁波梅山保税港区创言投资合伙企业 (有限合伙)	-			-	1,008,000.00	1,008,000.00	1,008,000.00
暖流嘉信创业投资(北京)有限责任公司 -宁波梅山保税港区和暖投资合伙企业 (有限合伙)	-			-	498,000.00	498,000.00	498,000.00
合计	8,396,902.00	-	-	41,984,510.00	-	41,984,510.00	50,381,412.00

(1) 截至 2018 年 6 月 30 日，公司股本(或实收资本)变动情况详见附注一。

17、资本公积

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
股本溢价	45,842,783.40	-	41,984,510.00	3,858,273.40
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	45,842,783.40	-	41,984,510.00	3,858,273.40

(1) 截至 2018 年 6 月 30 日，公司股本溢价减少 41,984,510.00 元，系公司于 2018 年 6 月 20 日资本公积转增股本。

18、未分配利润

项 目	2018.6.30	2017 年度
调整前上期末未分配利润	-35,160,105.64	-13,227,024.71
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	-35,160,105.64	-13,227,024.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,780,174.28	-21,933,080.93
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
对所有者的分配	-	-
应付普通股股利	-	-
转作资本公积的未分配利润	-	-
期末未分配利润	-40,940,279.92	-35,160,105.64

19、营业收入和营业成本

营业收入及营业成本分项列示如下：

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,701,258.74	3,184,354.40	26,414,583.23	23,695,819.63
其他业务	-	-	-	-
合 计	6,701,258.74	3,184,354.40	26,414,583.23	23,695,819.63

20、税金及附加

税金及附加分项列示如下：

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计缴标准
城建税	4,951.19	57,494.23	见附注四
教育费附加	2,100.82	24,640.36	见附注四
地方教育附加	1,400.56	16,426.90	见附注四
印花税	3,059.30	9,309.00	见附注四
合 计	11,511.87	107,870.49	

21、销售费用

销售费用分项列示如下：

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬费用	1,574,951.99	3,167,441.10
业务宣传费	600,861.90	39,245.87
交通差旅费	179,108.14	185,975.39
办公费用	39,387.24	19,062.00
折旧摊销费用	115,483.26	107,657.04
业务招待费	27,329.75	34,270.54
运营服务费	358,708.60	186,494.10
其他	-	8,498.00
合 计	2,895,830.88	3,748,644.04

22、管理费用

管理费用分项列示如下：

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬费用	2,552,803.17	3,301,755.11
租金水电及物管费	868,738.60	1,320,134.59
中介机构费用	331,287.78	139,577.99
办公费用	163,720.73	148,254.79
招聘费		18,679.25
交通差旅费	305,011.25	304,532.75
折旧摊销费用	96,941.12	97,559.48

业务招待费	69,983.29	47,297.78
装修维修费用	58,758.26	43,426.38
培训费	9715.55	203,234.45
服务费	96,990.86	37,919.97
合 计	4,553,950.61	5,662,372.54

23、研发费用

研发费用分项列示如下：

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
人员人工	4,797,232.94	5,425,400.45
社保费	340,196.64	404,493.70
住房公积金	110,593.00	92,370.00
折旧费用与长期待摊费用摊销	26,898.70	19,803.46
其他费用	24,222.16	32,945.90
合 计	5,299,143.44	5,975,013.51

24、财务费用

财务费用分项列示如下：

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	182,835.33	146,625.10
减：利息收入	20,785.84	19,769.02
手续费支出	6,968.50	25,991.62
合 计	169,017.99	152,847.70

25、资产减值损失

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账准备	261,124.44	280,545.31
合 计	261,124.44	280,545.31

26、其他收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助	886,600.00	582,000.00
合 计	886,600.00	582,000.00

归属于其他收益的政府补助项目，详见注释-31、(2) 计入当期损益的与收益相关的政府补助。

27、投资收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
处理长期股权投资产生的收益	-160.52	-
合 计	-160.52	-

28、营业外收入

营业外收入明细如下：

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,504,616.70	-	全部计入
合 计	1,504,616.70	-	-

29、营业外支出

营业外支出明细如下：

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	10,555.99	3,876.37	全部计入
其中：固定资产处置损失	10,555.99	3,876.37	全部计入
对外捐赠	70,000.00	-	全部计入
罚款赔偿支出	-	220.00	全部计入
其他	0.09	2.53	全部计入
合 计	80,556.08	4,098.90	

对外捐赠 70000.00 元为公司支持环保事业向北京市企业家环保基金会阿拉善环保捐赠款项。

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
递延所得税调整	-1,585,048.33	-2,582,882.50
合 计	-1,585,048.33	-2,582,882.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利润总额	-7,363,174.79	-12,630,628.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,042,524.41	-1,984,905.69
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		-
非应税收入的影响		-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,093.56	22,119.39
前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,536.17	52,092.82
研发加计扣除的影响	-596,153.65	-672,189.02
其他		-
所得税费用	-1,585,048.33	-2,582,882.50

31、政府补助

(1) 本期确认的政府补助的种类、金额和列报项目

项目	补助类型	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
高新技术企业资质认定小巨人企业补贴款	与收益相关	-	180,000.00
广州市企业研发经费后补助专项项目	与收益相关	-	51,000.00
企业研发后补助专项款项	与收益相关	-	51,000.00
省高培技术企业培育入库补贴	与收益相关	-	300,000.00
广州市天河区财政局新增“四上”企业经费补贴	与收益相关	10,000.00	-
广州市天河区 2018 年新增规模以上软件企业支持专项	与收益相关	100,000.00	-
广州市天河区财政局省研发投入补贴	与收益相关	616,600.00	-
广州市财政局国库支付分局 2016 年度高企补贴	与收益相关	160,000.00	-
广州市劳动就业服务管理中心 2017 年 4 季招用失业人员补贴	与收益相关	4,616.70	-
广州市财政局国库支付分局新三板挂牌补贴	与收益相关	1,000,000.00	-

项目	补助类型	2018年1-6月	2017年1-6月
广州市天河区财政局“新三板”挂牌补贴	与收益相关	500,000.00	-
合 计	与收益相关	2,391,216.70	582,000.00

(2) 计入当期损益的与收益相关的政府补助

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	列报项目
高新技术企业资质认定小巨人企业补贴款	-	180,000.00	其他收益
广州市企业研发经费后补助专项项目	-	51,000.00	其他收益
企业研发后补助专项款项	-	51,000.00	其他收益
省高培技术企业培育入库补贴	-	300,000.00	其他收益
广州市天河区财政局新增“四上”企业经费补贴	10,000.00	-	其他收益
广州市天河区 2018 年新增规模以上软件企业支持专项	100,000.00	-	其他收益
广州市天河区财政局省研发投入补贴	616,600.00	-	其他收益
广州市财政局国库支付分局 2016 年度高企补贴	160,000.00	-	其他收益
广州市劳动就业服务管理中心 2017 年 4 季招用失业人员补贴	4,616.70	-	营业外收入
广州市财政局国库支付分局新三板挂牌补贴	1,000,000.00	-	营业外收入
广州市天河区财政局“新三板”挂牌补贴	500,000.00	-	营业外收入
合 计	2,391,216.70	582,000.00	

(3) 在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益的与资产相关的政府补助

报告期内无在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益的与资产相关的政府补助。

(4) 本期退回的政府补助金额及原因

报告期内无发生退回的政府补助情况。

32、现金流量表项目注释

(1) 公司收到的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
收到利息收入	20,785.84	19,769.02
政府补助收入	2,391,216.70	582,000.00
收到押金、保证金	966,850.00	200.00
收到其他	11,435.44	32,880.18
收到往来款	1,000,000.00	-
合 计	4,390,287.98	634,849.20

(2) 公司支付的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
支付经营管理费	3,227,060.80	1,936,690.32
支付押金、备用金	555,943.00	729,657.80
支付其他	9,616.91	14,120.22
合 计	3,792,620.71	2,680,468.34

(3) 公司收到的其他与筹资活动有关的现金主要项目列示如下

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
收到筹资往来款	-	23,100,754.24
合 计	-	23,100,754.24

(4) 公司支付的其他与筹资活动有关的现金主要项目列示如下

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
支付筹资往来款	-	5,130,000.00
支付挂牌后服务费	-	279,666.67
合 计	-	5,409,666.67

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,778,126.46	-10,047,746.39

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
加：资产减值准备	261,124.44	280,545.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	231,079.35	214,906.52
无形资产摊销	17,760.90	7,554.58
长期待摊费用摊销	58,758.26	42,399.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	10,555.99	3,876.37
固定资产报废损失（减：收益）	-	-
公允价值变动净损失（减：收益）	-	-
财务费用（减：收益）	182,835.33	146,625.10
投资损失（减：收益）	160.52	-
递延所得税资产减少（减：增加）	608,792.78	-2,600,073.87
递延所得税负债增加（减：减少）	-	-
存货的减少（减：增加）	-	-
经营性应收项目的减少（减：增加）	-686,790.54	-4,054,375.54
经营性应付项目的增加（减：减少）	-1,397,241.96	838,445.98
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-6,491,091.39	-15167841.988
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	2,742,913.96	25,709,375.22
减：现金的期初余额	10,474,103.69	16,276,889.36
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	-7,731,189.73	9,432,485.86

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018.6.30	2017.6.30
一、现金	2,742,913.96	25,709,375.22
其中：库存现金	-	1,474.80
可随时用于支付的银行存款	2,742,913.96	25,707,900.42
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	2,742,913.96	25,709,375.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

34、外币货币性项目

无。

六、合并范围变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

公 司 名 称	变动原因	设立或注销日期
石家庄聚房宝网络科技有限公司	转让	2018-6-11

5、其他原因的合并范围变动

无。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市聚房宝电子商务有限公司	深圳	深圳	互联网信息服务业	100%	-	同一控制下企业合并
山西聚房宝网络科技有限公司	山西	山西	互联网信息服务业	100%	-	设立
武汉聚房宝网络科技有限公司	湖北	武汉	互联网信息服务业	100%	-	设立
河南聚房宝科技有限公司	河南	郑州	互联网信息服务业	51%		设立

(2) 重要的非全资子公司

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

报告期内公司无合营企业及联营企业。

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

（1）利率风险

无。

（2）外汇风险

无。

（3）其他价格风险

无。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金满足经营需要。

九、公允价值的披露

不适用。

十、关联方及关联交易

1、公司的控股股东、实际控制人情况

关联方名称	对公司的持股比例 (%)	对公司的表决权比例 (%)	与公司关系
彭捷	31.607	31.607	共同实际控制人
李宾雁	24.852	24.852	共同实际控制人

2、本企业的子公司情况

公司子公司的情况详见“附注七-1 在子公司中的权益”。

3、公司的合营和联营企业情况

公司报告期不存在合营和联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码
嘉兴暖流慧言投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东	330402000168910
嘉兴辉煌投资合伙企业（有限合伙）	公司股东	91330402MA28A2RT74
暖流嘉信创业投资（北京）有限责任公司	公司股东	91110302335452834E
张智勇	公司股东	91110302335452834E
孔花花	公司股东	-
骆云杰	公司股东	-
李润鹏	公司股东	-
宁夏远高实业集团有限公司	公司股东	91640122564111806W
文郁葱	公司股东	
刘乙	公司股东	-
肖超凡	公司股东	-
石家庄惠群农业开发有限公司	公司股东	91130101MA07WMGN8A
李香怡	公司股东	
黄敏学	公司股东	-
孙志军	公司股东	-
王卫	公司股东	-
宁波梅山保税港区创言投资合伙企业（有限合伙）	公司股东	91330206MA283T7AX8

5、重大关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①报告期内公司向关联方采购的情况如下：

无。

②报告期内向关联方提供劳务收入情况如下：

无。

(2) 关联方租赁

无。

(3) 关联方担保

担保方	借 款 银 行	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
彭捷、李宾雁	中国银行广州番禺祈福支行	20,000,000.00	2016/12/1	2021/12/31	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	说明
李宾雁	拆入	5,300,000.00	2018-6-26	2019-6-25	补充流动资金

(5) 关键管理人员薪酬

人员及薪酬	2018年1-6月	2017年1-6月
人数	9	9
金额（万元）	104.84	95.10

(6) 关联方应收应付款

无。

十一、承诺及或有事项

截至2018年6月30日，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错

(1) 追溯重述法

本报告期不存在采用追溯重述法的前期差错。

(2) 未来适用法

本报告期不存在采用未来适用法的前期会计差错。

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2018.06.30					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提应收账款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	账龄组合	7,364,832.12	98.86	729,291.70	9.90	6,635,540.42
	并表方组合	85,000.00	1.14	-	-	85,000.00
组合小计	7,449,832.12	100	729,291.70	9.79	6,720,540.42	

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	
合 计	7,449,832.12	100	729,291.70	9.79	6,720,540.42	
类 别	2017.12.31					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提应收账款坏账准备的	-	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	账龄组合	7,522,574.54	98.88	525,137.66	6.98	6,997,436.88
	并表方组合	84,905.66	1.12	-	-	84,905.66
组合小计	7,607,480.20	100.00	525,137.66	6.90	7,082,342.54	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	
合 计	7,607,480.20	100.00	525,137.66	6.90	7,082,342.54	

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备明细如下:

账 龄	2018.6.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,536,956.47	50,739.13	2.00
1-2 年	3,849,050.65	384,905.07	10.00
2-3 年	978,825.00	293,647.50	30.00
合 计	7,364,832.12	729,291.70	-
账 龄	2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,799,434.97	75,988.70	2.00
1-2 年	3,338,964.57	333,896.46	10.00

账 龄	2018.6.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	384,175.00	115,252.50	30.00
合 计	7,522,574.54	525,137.66	-

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(3) 本期计提、转销或转回的应收账款情况

2018 年度计提坏账准备金额 204,154.04 元；转回坏账准备 0.00 元。

(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	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款余额比例(%)	计提的坏账准备金额
中天城投集团贵阳房地产开发有限公司	非关联方	1,573,678.63	1 年以内、1-2 年	21.37	123,390.69
中天城投集团贵阳国际金融中心有限责任公司	非关联方	750,322.65	1-2 年	10.19	75,032.27
武汉金朵云网络科技有限公司	非关联方	610,000.00	1 年以内	8.28	12,200.00
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	非关联方	493,200.00	1 年以内、1-2 年	6.70	33,320.00
中天城投集团城市建设有限公司	非关联方	388,599.89	1-2 年	5.28	38,859.99
合 计	-	3,815,801.17	-	51.82	282,802.95

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类 别	2018.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提应收账款坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征 账龄组合	410,060.93	100.00	8,201.22	2.00	401,859.71

组合计提坏账准备的其他应收款	并表方组合	-	-	-	-	-
组合小计		410,060.93	100.00	8,201.22	2.00	401,859.71
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		410,060.93	100.00	8,201.22	2.00	401,859.71
		2017.12.31				
类 别		账面余额		坏账准备		账面价值
		金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提应收账款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	账龄组合	1,421,451.02	47.68	28,429.02	2.00	1,393,022.00
	并表方组合	1,560,000.00	52.32	-	-	1,560,000.00
组合小计		2,981,451.02	100.00	28,429.02	0.95	2,953,022.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-
合 计		2,981,451.02	100.00	28,429.02	0.95	2,953,022.00

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备明细如下:

账 龄	2018.6.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	410,060.93	8,201.22	2.00
合 计	410,060.93	8,201.22	-

账 龄	2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,421,451.02	28,429.02	2.00
合 计	1,421,451.02	28,429.02	-

确定该组合依据的说明: 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(3) 本期计提、转销或转回的其他应收款情况

2018 年度计提坏账准备金额 0.00 元；转回坏账准备金额 20,227.8 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
押金及保证金	342,444.02	421,451.02
借支及备用金	61,616.91	-
往来款	-	2,560,000.00
其他	6,000.00	-
合 计	410,060.93	2,981,451.02

(6) 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	金 额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
广州市大灵山科技企业孵化器有限公司	押金及保证金	200,103.00	1 年以内	48.80	4,002.06
广州中泰物业管理有限公司	押金及保证金	85,901.02	1 年以内	20.95	1,718.02
黄静雯	借支及备用金	50,000.00	1 年以内	12.19	1,000.00
百度(中国)有限公司	押金及保证金	42,000.00	1 年以内	10.24	840.00
莫燕菲	借支及备用金	9,616.91	1 年以内	2.35	192.34
合 计	-	494,461.02	-	94.53	7,752.42

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下：

项 目	2018.6.30			2017.12.31		
	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	2,890,000.00	-	2,890,000.00	2,290,000.00	-	2,290,000.00
联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合 计	2,890,000.00	-	2,890,000.00	2,290,000.00	-	2,290,000.00

(2) 对子公司投资：

被 投 资 单 位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
深圳市聚房宝电子商务有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
山西聚房宝网络科技有限公司	1,010,000.00	-	-	1,010,000.00	-	-
石家庄聚房宝网络科技有限公司	100,000.00	750,000.00	850,000.00	-	-	-
武汉聚房宝网络科技有限公司	100,000.00	700,000.00	-	800,000.00	-	-
河南聚房宝科技有限公司	80,000.00	-	-	80,000.00	-	-
合 计	2,290,000.00	1,450,000.00	850,000.00	2,890,000.00	-	-

4、营业收入及营业成本

营业收入及营业成本分项列示如下：

项 目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,167,771.09	2,897,560.84	3,289,252.20	2,017,668.81
其他业务	-	-	-	-
合 计	6,167,771.09	2,897,560.84	3,289,252.20	2,017,668.81

5、投资收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
处置长期股权投资产生的收益	-844,000.00	-
合 计	-844,000.00	-

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
1、非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但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	2,391,216.70	582,000.00

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
助除外		
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的初始投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的管理费收入	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-80,556.08	-4,098.90
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	2,310,660.62	577,901.10
减：非经常性损益相应的所得税	358,682.51	87,300.00
减：少数股东损益影响数	-	-
非经常性损益影响的净利润	1,951,978.12	490,601.10

2、净资产收益率及每股收益

报 告 期 利 润	加权平均净	每股收益
-----------	-------	------

		资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
2018 年度 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	-35.70%	-0.11	-0.11
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-47.76%	-0.15	-0.15
2017 年度 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	-44.48%	-0.20	-0.20
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-46.65%	-1.32	-1.32

广州聚房宝网络科技有限公司

二零一八年八月二十四日