



# 爱尚鲜花

NEEQ:836638

## 上海爱尚鲜花股份有限公司

SHANGHAI AISHANG FLOWER CO.,LTD



半年度报告

2017

## 公 司 半 年 度 大 事 记

- 1、2017 年 2 月，爱尚鲜花与周末去哪儿双人展、自然堂联合情人节开展花漾情人节活动。
- 2、2017 年 3 月 3 日，在云南省（红河）现代花卉产业园区启动仪式上，爱尚鲜花股份有限公司与云南省红河州人民政府正式签署花卉产业发展战略合作协议。标志着爱尚鲜花一直匠心打造的互联网鲜花从“田间”到“花瓶”全产业链从源头再度升级。
- 3、2017 年 5 月 2 日，爱尚鲜花携手欧莱雅旗下中高端护肤产品薇姿在母亲节之际，推出主题花搭配限量【薇姿礼遇 Plus】母亲节的限量版定制福利。前 250 名购买主题花用户可免费获得价值 245 元的薇姿焕白活采晚安面膜一份或者价值 399 元的薇姿水光焕白精华一份。
- 4、2017 年 5 月 9 日，万事利集团是中国企业界唯一同时参加 APEC 会议、北京奥运会、上海世博会和广州亚运会四大盛会的企业。当爱尚鲜花遇上国礼丝绸，爱尚鲜花与万事利丝绸联合定制母亲节款主题花，送给母亲，彰显挚爱。
- 5、2017 年 5 月 14 日至 5 月 19 日，爱尚鲜花与海航礼悦会共同打造“爱享生活只为悦你”为主题的五月鲜花季，让鲜花遇上生活。同时在北京、杭州海航酒店集团唐拉雅秀酒店各举办母亲节主题及 520 主题花艺课，现场将有爱尚鲜花花艺师与海航会员现场展示唯美花艺，会员将现场制作母亲节花礼送给妈妈。
- 6、2017 年 5 月 20 日，爱尚鲜花在广州四季酒店为丸美会员及爱尚花友举办一场特别的花艺课，爱尚鲜花花艺师现场教学，鲜花加美食，还有明星护肤专家谈护肤心得，打造一场专属宠爱会。购买 520 款主题花【爱恋永恒】礼即可获赠价值 338 元《花儿与少年》同款丸美不怕黑眼霜。主题花一出，立即被抢购一空。
- 7、2017 年 6 月，爱尚科技公司非洲考察花卉代表团进入第三站，考察了世界上最大的玫瑰种植公司埃塞俄比亚的希尔花卉公司（以下简称：希尔公司）。这些非洲优秀的花卉企业也一致看好中国市场，即将落户爱尚云南万亩花卉产业园，在园区推广高效种植，一起开发中国和国际市场。

8、2017 年 6 月，爱尚鲜花携手 Stella Luna 开展武汉、珠海花艺课堂。

## 目 录

### **【声明与提示】**

#### **一、基本信息**

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

#### **二、非财务信息**

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

#### **三、财务信息**

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	上海爱尚鲜花股份有限公司董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
	2. 半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	上海爱尚鲜花股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI AISHANG FLOWER CO.,LTD
证券简称	爱尚鲜花
证券代码	836638
法定代表人	邹小锋
注册地址	上海市浦东新区上丰路 977 号 1 幢 B 座 330 室
办公地址	上海市普陀区真南路 1226 弄 6 号楼 5 楼
主办券商	华融证券股份有限公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	邹小锋
电话	(021)66070729
传真	(021)66070726
电子邮箱	zxf@iishang.com
公司网址	http://www.iishang.com
联系地址及邮政编码	上海市普陀区真南路 1226 弄 6 号楼 5 楼 200331

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 04 月 27 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	互联网信息服务
主要产品与服务项目	专业从事鲜花电子商务，线上销售线下配送服务，包括鲜花订阅业务、鲜花同城极速达业务，鲜花基地直送业务等
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,698,630
控股股东	邹小锋
实际控制人	邹小锋
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	2
公司拥有的“发明专利”数量	-

### 四、自愿披露

公司拥有两项专利，其中一项为实用新型专利，旗下商标和子品牌数量达到 50 多个。公司采用多品牌、多平台、多渠道的运营策略，深入挖掘不同客户群体的需求。2016~2017 年公司将继续

侧重于订阅鲜花业务，将客户原有的节日礼品鲜花消费的理念转为日常的生活鲜花消费需求，从而推动全民消费升级。

在不断升级完善传统的订阅鲜花业务的同时，为了顺利稳步推进订阅鲜花业务，公司进一步巩固加强上游全球的产地资源优势，在云南上游布局了 2.5 万亩花卉产业园，稳定花材供应，并在短时间内初步打造并构建了供应链体系，且一直不断完善。截止半年报披露之日，公司云南上游的花卉产业园已经建成 1800 亩的大棚和配套设施，首批花苗已经种植下去。此外，公司正在积极优化全国多城市的生产-加工-配送及售后服务体系，并紧密围绕着“给客户带来极致体验”这一目标而不断自我更新和完善。

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	23,147,330.82	16,825,060.23	37.58%
毛利率	47.95%	41.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	193,752.79	-18,785,564.86	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-320,889.61	-19,525,877.86	-
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）	5.13%	-36.19%	-
加权平均净资产收益率归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-8.50%	-37.62%	-
基本每股收益	0.01	-0.61	-

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	17,907,904.24	18,867,858.34	-5.09%
负债总计	14,037,362.00	15,191,068.89	-7.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,870,542.24	3,676,789.45	5.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.13	0.12	8.33%
资产负债率（母公司）	51.20%	52.32%	-
资产负债率（合并）	78.39%	80.51%	-
流动比率	0.80	0.86	-
利息保障倍数	2.60	-100.46	-

### 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	-859,438.81	-13,985,725.74	-
应收账款周转率	15.84	6.58	-
存货周转率	4.40	6.89	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.09%	-28.72%	-
营业收入增长率	37.58%	-37.97%	-
净利润增长率	-	-	-

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司所处互联网信息服务行业，是鲜花电子商务界的领军企业，亦是国内鲜花销售端规模最大的公司。公司紧密围绕鲜花产业为中心，深耕鲜花类垂直电商消费市场。公司拥有强大的运营团队以及技术开发团队，通过鲜花订阅类产品的销售，以及“极速达”同城配送的模式，借助互联网电子商务平台、官网、移动端等进行鲜花类产品的售卖与服务，为有生活追求的客户送去多品种的新鲜花材。此外，公司在云南上游正在建设目前国内最大的鲜花产业园，将极大助益于现有的鲜花订阅业务和同城鲜花极速达配送业务，公司也将以此为契机开展全新的花卉批发业务。

目前公司的主要业务包括鲜花订阅和同城鲜花极速达配送两个板块。

1. 订阅鲜花业务：公司致力于整合上游国内及国外鲜切花供应商资源、加工和仓储基地、物流资源等，实现鲜花培育、种植、采摘、加工、包装全采购流程整合及优化，进而实现公司整体采摘—直送用户的最简商业模式。为此，公司紧密布局上游，与云南省政府开展战略合作，投资建设国内最大的花卉产业园，由爱尚鲜花统一管理，首期 2.5 万亩产业园已经部分投入使用，预计未来能给公司提供稳定新鲜的花材。公司还将继续加大种苗的研发力度，丰富订阅鲜花的产品种类，打造爱尚独有的特供产品。于此同时，公司整合各方冷链资源，与顺丰、京东等一系列冷链运输公司保持着长期合作关系。特别是进入夏天，公司尽力采购最高级别品质鲜花产品、尽可能保持新鲜度的同时，尽可能缩短鲜花在到达客户手中前运输过程中产品脱冷的时间，从而确保客户产品体验。公司将继续在与消费者沟通的过程中完成业务和产品质量、流程等的不断改进，从而最大程度满足目标消费群体的日常用花需求。

2. 同城转单业务：主要包括鲜花销售、绿植和永生花销售，属于公司的传统业务。公司与分布在全国的 15,000 多家花店建立了合作关系，通过公司销售平台（包括公司自有官网及第三方平台等）承接订单并收取消费者在线支付的款项，然后通过公司转单平台转至当地花店，由花店进行采购、包装和配送。随着公司日常订单量的大幅提升，公司未来继续会深度整合线下花店资源，将转单模式向直营店和特许经营店模式转型，加大对优质合作花店的扶持力度；同时公司正力推“极速达”产品，花店在保证质量的同时，非节日期间满足同城三小时送达的配送要求。通过统一品牌、统一采购、标准化服务以及个性化定制等方式，为用户提供更加优越的购物体验。此外，公司将进一步升级原有的转单系统，将公司运营数据进行进一步整合。利用大数据的优势，集中分析客户各方面特点，辅助市场营销策略的应变；减少转单客服压力，使节日客服运作效率得到进一步提升。

订阅鲜花直送业务与同城转单业务互相补充。同城转单业务以礼仪性产品为主，客单价相对较高，节日的单量集中较为明显；而广大潜在客户的日常用花，则多是通过线下途径进行消费。新鲜程度、可选择性、价格上都存在着区域性垄断，限制了客户的消费潜力。订阅鲜花的推广，一方面使客户有更多的选择性，也给客户带来极大的优惠和便利。一方面订阅鲜花以花艺师混搭设计花材为主，省去客户在线下每种花材只选几只搭配的麻烦，最明显得，是公司通过从花田直采，完善供应链，比其他商家具有更短的供应链长度，使达到客户手中的花材更新鲜，饱和度更好，养护时间更耐久，分量更足，从而在

推广期后仍有较高的复购率和客户支持度。

随着云南上游花卉产业园的逐步落地，公司计划开展全新的鲜花批发业务，依托于自建的花卉交易平台，将农户和企业种植的花材直接对接下游客户，交易中心对交易总额提成 20%。新的交易业务将为公司带来新的利润增长点，同时随着销售规模的扩大，公司的市场地位也将有显著提升。

中国的消费升级正在进行中，鲜花的市场足够广阔。公司将进一步团结下游零售端的从业者，向鲜花产业中上游发展，促进现代化农业、电子商务产业、物流冷链相结合的构建。通过信息技术平台的应用和管理，以及对现代化物流冷链的高效率运作以及研发投入，实现花卉从农场-批发-零售-最终消费者链路路径最短，大大改善消费体验和整个花卉产业链环境，提升城市居民生活消费质量、美化城市生态环境。

报告期内及期后，公司的商业模式没有发生变化。

## 二、经营情况

公司目前的业务主要是同城鲜花速递业务和订阅鲜花业务。同城鲜花速递业务主要是情感鲜花，线上接单，线下花店配送，订阅鲜花业务主要是家庭&办公室鲜花场景购。2017 年上半年实现销售额 4,056 万元，实现营业收入 2,315 万元，其中订阅鲜花业务占比达到 40% 以上。

2016 年，订阅鲜花业务逐渐兴起，公司也在摸索中不断前进，迅速抢占了市场份额，但前期的投入也给公司带来了不小的压力。2017 年公司果断转变运营思路，放弃了依靠烧钱培育市场的模式，将工作重心转向全面实现盈利。公司通过前期投入积累了大量的深度用户，依靠用户之间的自传播和社交平台的推广，不断获取新的用户。公司目前订阅鲜花业务拥有的粉丝 100 多万，活跃用户达到 50 多万，此外，公司在同城鲜花速递业务的积累的 500 多万用户也在逐渐向订阅鲜花转化，业务未来的增长潜力巨大。公司还积极调整产品结构，引导客户由 99 元包月产品转向 169 元、199 元等高毛利产品，提升客单价。

公司 2017 年继续深入布局供应链，在云南上游设立参股公司红河爱尚科技有限公司，并与云南省政府开展战略合作，联合开发世界最大的鲜花产业园，采用荷兰先进的温室大棚技术，农户和企业可以签约免费入驻进行种植，由爱尚鲜花统一管理，最终园区将收取鲜花销售收入的 20%。产业园预计 3 年完成，首期规划 2.5 万亩，其中第一期 4500 亩，已经建成 1800 亩的大棚和配套设施。目前第一批花材已经种下，预计产出时间为今年 10 月份，预估产出金额 1.8 亿元，花材也是一些市面上没有的新品种。

公司目前订阅鲜花业务和同城鲜花速递业务均将极大受益于鲜花产业园的投产，公司能够以低于市价 30% 的成本从产业园获取大量的优质新鲜花材；统一的管理也有利于公司做好花材的品控，提升客户满意度；同时根据过往的大数据合理规划不同品类鲜花的种植，保证特殊鲜花特殊时点的供应。此外，园区 20% 的交易提成也将为爱尚带来大量的投资收益，首期 2.5 万亩产业园全部建成，将创造 30 亿的产值。

### 三、风险与价值

#### 1、市场竞争风险

公司属于鲜花类垂直电商行业，该行业的市场竞争较为充分。随着近年 O2O 电商平台的大发展，行业参与者数量增长较为显著。其中，由于我国年青一代消费者消费习惯的改变，节日用、家庭用鲜切花的需求逐渐增长，鲜花类垂直电商也越来越多。目前公司凭借先发优势和人才优势，正在大力推动产业链整合，在上游与同行业之中广泛布局，正处于国内同行业的领先地位。

从长远看，最终留存下来的是掌握自主创新能力和核心客户的企业。但在日趋激烈的市场竞争中，如果公司不能迅速对市场需求进行响应、不能及时开发适应行业发展趋势的技术和产品，可能会导致公司难以持续吸引并发展更多新用户，从而使得公司在竞争中处于不利地位。

应对策略：

公司目前积极拓展订阅鲜花业务，并与同城鲜花速递业务形成协同效应，粉丝基数不断增大，公司的市场地位也不断提升，同城鲜花速递业务稳居行业第一，订阅鲜花业务也处于行业前列。此外公司积极向鲜花上游延伸，布局世界最大的花卉产业园，有助于企业形成规模效应，降低营业成本，稳定花材品质，提高用户体验度。这在一定程度上也为企业未来的平稳稳定发展提供了坚实的基础。

#### 2、产品被模仿抄袭的风险

公司主要经营鲜切花产品的在线预订及配送业务，该类产品之间不存在显著差异，只在花卉品质、制作手法、外部包装等处存在不同，因而该产品很难存有核心差异，同时，订阅鲜花业务在模式上也逐渐趋于同质化，极易被同业竞争者所模仿。

虽然公司不断在产品、运营模式上加大创新力度，但难以避免自身产品被其他厂商模仿抄袭，最终影响公司销售收入的风险。

应对策略：

虽然在业务模式上具有一定的可复制性，但是产品的核心竞争力在于花材的品质以及种类的搭配，公司 2017 年加大对上游的布局，在云南建立了花卉产业园，与国际知名花企展开合作，尤其是在种苗研发这一块，未来将为企业带来 3000 多种极具市场竞争力的优质新品种，无论是在花材的品质还是品种的丰富程度上，都将处于行业前列，产品的市场竞争力也将愈发强劲。

#### 3、人才流失的风险

核心人员的技术水平、研发能力、市场开拓能力及管理能力是发行人竞争优势的有力保障。能否维持核心人员队伍的稳定并不断吸引优秀人员加盟，关系到公司能否继续保持行业技术领先优势和未来发展的潜力。公司一贯注重对核心人员的激励政策，努力营造具有高度认同感的企业文化。公司对核心人员还建立健全了一套行之有效的激励制度，对核心人员技术创新、业务开发的成果进行奖励。

虽然公司已采取了多种措施稳定核心人员队伍并取得了较好的效果，但由于竞争对手挖人、员工个人规划等因素的潜在影响，在未来的发展过程中，仍然存在核心人员的流失的风险。

**应对策略：**

公司建立了完善的招聘、录用、培训、职业道路规划以及薪酬和福利体系，从而使员工能够发挥个人价值，伴随企业一起成长。

公司重视对员工的培养和教育，并在自行培养的员工中逐渐选拔了出色的人才进入管理层。同时通过不断培训、交流，提升了员工的从业水平和阅历，使员工能够在公司找到归宿感、调动其创业热情，配合有计划的薪酬福利体系及激励机制，从而降低员工整体的流动性。

**4、上游行业发生波动的风险**

公司的上游行业为花卉种植行业，稳定而优质的鲜花供应渠道对公司业绩的稳定、持续发展起着至关重要的作用。花卉种植行业属于农业行业，受到自然条件、种植水平、病虫害等因素的影响较大，且前述因素的可预测性和可控性较差。

**应对策略：**

公司通过在云南上游自建万亩花卉产业园，由爱尚统一安排种植与销售，未来的花材将逐步由外部采购转变为自主供应。温室大棚的种植技术能够有效降低自然条件、种植水平、病虫害等因素的影响，为爱尚提供长期稳定的花材供应，且不会有明显的价格波动。

**5、信息系统安全风险**

公司的主营业务是通过互联网完成，依赖于安全、高效的信息系统，以确保在庞大的用户群同时使用时，也能保持稳定、迅速。作为专业的鲜花垂直电商，公司必须确保计算机系统的稳定和数据的安全。然而互联网具有的开放性特点又导致其具有脆弱性；基础设施故障、软件漏洞、恶意攻击、操作人员误操作等都使网站存在瘫痪的风险。

虽然公司在信息系统运营和维护上已经投入了大量的人力和物力，但是仍然存在信息系统被恶意攻击、系统发生故障等风险。

**应对策略：**

公司在 2017 年将进一步加强自身 IT 团队的建设，通过招聘、自己培养优秀的 IT 人才，从而增强公司的技术能力；同时结合公司技术外包团队资源，围绕现阶段和未来可能发生的问题，对系统不断进行迭代和更新，从而降低信息系统安全风险。

## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节、二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	第四节、二、（二）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	655,774.00	655,774.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>655,774.00</b>	<b>655,774.00</b>

#### （二）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

##### 1、基本情况：

公司在云南投资设立参股子公司红河爱尚科技有限公司（以下简称“红河爱尚”），主要经营范围包括：花卉种植技术的研发、咨询服务；花卉、园艺作物、林木、蔬菜的培育、种植、销售；货物和技术的进出口业务；鲜切花初加工；农产品精深加工等。红河爱尚注册资本为人民币 10,000,000.00 元。

##### 2、信息披露情况：

报告期内，公司于 2017 年 4 月 25 日，在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台

(www.neeq.com.cn) 披露了《爱尚鲜花:第一届董事会第七次会议决议公告》(公告编号: 2017-004) 和《爱尚鲜花:对外投资公告》(公告编号: 2017-009), 并于 2017 年 6 月 9 日披露了《爱尚鲜花:关于参股子公司设立完成的公告》(公告编号: 2017-018)。

### 3、对公司的影响:

红河爱尚科技有限公司成立后, 有利于公司业务发展, 进一步提升市场竞争力, 稳定布局上游产业链, 为公司整体成本进一步下降创造有利空间, 同时进一步扩大经营规模, 有助于公司的长期持续发展和经营业绩提升。

### (三) 承诺事项的履行情况

为避免潜在的同业竞争, 公司控股股东、实际控制人在公司挂牌申报期签署了《避免同业竞争承诺函》, 在本年度报告期内, 承诺人遵守已披露的承诺事项, 《承诺》的履行情况正常。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 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	22,122,215	72.06	-	22,122,215	72.06
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,576,415	27.94	-	8,576,415	27.94
	其中：控股股东、实际控制人	8,576,415	27.94	-	8,576,415	27.94
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		<b>30,698,630</b>	<b>100.00</b>	<b>0</b>	<b>30,698,630</b>	<b>100.00</b>
普通股股东人数		<b>16</b>				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邹小锋	8,576,415	0	8,576,415	27.94	8,576,415	0
2	杭州三智汇地	7,538,346	0	7,538,346	24.56	0	7,538,346
3	觅可投资	3,420,495	0	3,420,495	11.14	0	3,420,495
4	上海达晨	2,727,837	0	2,727,837	8.89	0	2,727,837
5	鼎锋明德致知	1,627,397	0	1,627,397	5.30	0	1,627,397
6	璞琢成金新三板 1 号基金（管理人：上海璞琢）	1,109,592	0	1,109,592	3.61	0	1,109,592
7	张新中	1,068,903	0	1,068,903	3.48	0	1,068,903
8	杭州利海	754,515	0	754,515	2.46	0	754,515
9	启赋聚通	739,726	0	739,726	2.41	0	739,726
10	上海期港	739,719	0	739,719	2.41	0	739,719
合计		<b>28,302,945</b>	<b>0</b>	<b>28,302,945</b>	<b>92.20</b>	<b>8,576,415</b>	<b>19,726,530</b>

前十名股东间相互关系说明：

公司股东邹小锋为股东觅可投资的执行事务合伙人。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

邹小锋先生直接持有公司 27.9375%的股权，为公司控股股东及实际控制人。

邹小锋，男，1978年8月3日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年毕业于湖北大学市场营销专业并取得本科学历；上海交通大学CMBA工商管理硕士和SMC University的MBA硕士学位在读。2002年9月至2004年1月，任山东大正药业有限公司台州办事处市场部经理；2004年2月至2007年4月，任台州市阳光阿里餐饮管理咨询有限公司总经理；2008年5月至今，任公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。公司控股股东、实际控制人最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

报告期内无变动。

## **（二）实际控制人情况**

同上述控股股东情况，报告期内无变动。

## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
邹小锋	董事长兼总经理	男	39	硕士在读	2015/8/26-2018/8/25	是
林裕尧	董事	男	33	硕士	2015/8/26-2018/8/25	否
汪少炎	董事	男	41	本科	2015/8/26-2018/8/25	否
曲涛	董事	男	35	硕士	2015/9/12-2018/9/11	是
缪苗	董事	男	34	本科	2016/6/23-2019/6/22	否
杨晓清	监事、运营总监	女	35	本科	2017/5/15-2018/8/25	是
华宗林	监事、技术总监	男	40	本科	2017/5/15-2018/8/25	是
邹晶	监事、出纳主管	女	28	大专	2017/6/9-2018/8/25	是
潘上卿	业务副总经理	男	34	本科	2015/8/26-2018/8/25	是
周琼	运营总监	女	30	硕士	2015/8/26-2018/8/25	是
陈晔	设计总监	男	39	本科	2015/8/26-2018/8/25	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
邹小锋	董事长兼总经理	8,576,415	0	8,576,415	27.94%	0
林裕尧	董事	0	0	0	-	0
汪少炎	董事	0	0	0	-	0
曲涛	董事	0	0	0	-	0
缪苗	董事	0	0	0	-	0
杨晓清	监事、运营总监	0	0	0	-	0
华宗林	监事、技术总监	0	0	0	-	0
邹晶	监事、出纳主管	0	0	0	-	0
潘上卿	业务副总经理	0	0	0	-	0
周琼	运营总监	0	0	0	-	0
陈晔	设计总监	0	0	0	-	0
合计		8,576,415	0	8,576,415	27.94%	0

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	是

		财务总监是否发生变动		是
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
杨晓清	无	新任	监事	补选
华宗林	无	新任	监事	补选
邹晶	无	新任	监事	补选
张云琼	监事	离任	无	个人原因离职
姜毅	监事	离任	无	个人原因离职
刘璇	监事	离任	无	个人原因离职
曲涛	董事、董事会秘书、财务总监	离任	董事	个人原因离职

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	5	5
截止报告期末的员工人数	158	114

##### 核心员工变动情况：

公司目前没有按照《非上市公司监督管理办法》规定程序认定的核心员工。

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 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	第八节、二、（五）1	3,204,862.70	2,579,613.89
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	-	-	-
应收账款	第八节、二、（五）2	372,841.76	2,515,103.20
预付款项	第八节、二、（五）3	1,428,304.44	1,175,404.83
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、（五）4	3,748,357.51	3,788,391.55
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、（五）5	2,494,742.13	2,983,309.16

划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>11,249,108.54</b>	<b>13,041,822.63</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	第八节、二、（五）6	1,000,000.00	1,000,000.00
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	第八节、二、（五）7	410,144.89	533,255.67
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	3,797,316.00	2,588,057.98
开发支出	-	-	-
商誉	第八节、二、（五）8	258,451.84	258,451.84
长期待摊费用	第八节、二、（五）9	1192,882.97	1,446,270.22
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>6,658,795.70</b>	<b>5,826,035.71</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>17,907,904.24</b>	<b>18,867,858.34</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节、二、（五）10	2,000,000.00	594,184.00
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	-	-	-
应付账款	第八节、二、（五）11	6,120,791.27	11,123,820.96
预收款项	第八节、二、（五）12	3,813,510.46	2,081,840.22
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、二、（五）13	296,585.90	-
应交税费	第八节、二、（五）14	846,938.27	444,428.68
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-

其他应付款	第八节、二、（五）15	959,536.10	946,795.03
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
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>14,037,362.00</b>	<b>15,191,068.89</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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	<b>14,037,362.00</b>	<b>15,191,068.89</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节、二、（五）16	30,698,630.00	30,698,630.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、（五）17	52,198,011.21	52,198,011.21
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	第八节、二、（五）18	-79,026,098.97	-79,219,851.76
归属于母公司所有者权益合计	第八节、二、（五）18	3,870,542.24	3,676,789.45
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>3,870,542.24</b>	<b>3,676,789.45</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>17,907,904.24</b>	<b>18,867,858.34</b>

法定代表人：\_\_\_\_邹小锋\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_

**(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		2,153,443.37	1,041,815.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	第八节、二、（十二）1	363,781.02	2,002,333.28
预付款项	-	1,398,366.55	1,100,381.27
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、（十二）2	10,024,820.18	11,258,249.67
存货	-	2,494,742.13	2,983,309.16
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>16,435,153.25</b>	<b>18,386,089.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第八节、二、（十二）3	3,300,000.00	3,300,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	359,731.10	470,603.96
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	3,797,316.00	2,588,057.98
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,110,301.98	1,339,525.85
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>9,567,349.08</b>	<b>8,698,187.79</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>26,002,502.33</b>	<b>27,084,276.91</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	2,000,000.00	594,184.00
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	-	-	-
应付账款	-	6,612,332.00	10,438,502.55
预收款项	-	3,496,851.90	2,081,840.22
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	605,590.26	242,401.74
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	597,690.37	814,604.36
划分为持有待售的负债	-	-	-
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>-</b>	<b>13,312,464.53</b>	<b>14,171,532.87</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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>-</b>	<b>13,312,464.53</b>	<b>14,171,532.87</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	30,698,630.00	30,698,630.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	52,098,011.21	52,098,011.21
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-70,106,603.41	-69,883,897.17
<b>所有者权益合计</b>	<b>-</b>	<b>12,690,037.80</b>	<b>12,912,744.04</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>-</b>	<b>26,002,502.33</b>	<b>27,084,276.91</b>

**(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>	-	<b>23,147,330.82</b>	<b>16,825,060.23</b>
其中：营业收入	第八节、二、(五)19	23,147,330.82	16,825,060.23
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	<b>23,452,634.71</b>	<b>36,327,046.54</b>
其中：营业成本	第八节、二、(五)19	12,047,558.22	9,892,307.83
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	第八节、二、(五)20	44,019.56	40,539.03
销售费用	第八节、二、(五)21	7,654,045.86	20,662,273.83
管理费用	第八节、二、(五)22	3,561,968.34	6,043,363.75
财务费用	第八节、二、(五)23	130,316.69	-254,915.06
资产减值损失	第八节、二、(五)24	14,726.04	-56,522.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>-305,303.89</b>	<b>-19,501,986.31</b>
加：营业外收入	第八节、二、(五)25	510,000.00	740,313.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二、(五)26-	10,943.32	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	<b>193,752.79</b>	<b>-18,761,673.31</b>
减：所得税费用	第八节、二、(五)27	-	23,891.55
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>193,752.79</b>	<b>-18,785,564.86</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	193,752.79	-18,785,564.86
少数股东损益	-	-	-
<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>	<b>-</b>	<b>193,752.79</b>	<b>-18,785,564.86</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	193,752.79	-18,785,564.86
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	0.01	-0.61
（二）稀释每股收益	-	0.01	-0.61

法定代表人：\_\_\_\_邹小锋\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_

#### （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>	第八节、二、(十二)4	<b>19,649,405.32</b>	<b>11,521,015.01</b>
减：营业成本	第八节、二、(十二)4	11,503,083.94	6,610,482.93
税金及附加	-	28,808.27	32,322.66
销售费用	-	5,938,507.90	18,380,521.40
管理费用	-	2,765,081.74	5,116,716.28
财务费用	-	127,261.27	-251,842.61
资产减值损失	-	14,726.04	26,079.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	<b>-</b>	<b>-728,063.84</b>	<b>-18,393,265.40</b>
加：营业外收入	-	510,000.00	740,313.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	4,642.40	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	<b>-</b>	<b>-222,706.24</b>	<b>-17,652,952.40</b>

减：所得税费用	-	-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>-222,706.24</b>	<b>-17,652,952.40</b>
<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>	-	<b>-222,706.24</b>	<b>-17,652,952.40</b>
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-0.01	-0.58
（二）稀释每股收益	-	-0.01	-0.58

**（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	第八节、二、(五)28	40,100,266.55	82,849,426.84
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	第八节、二、(五)28	46,873,901.06	4,850,111.44
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>86,974,167.61</b>	<b>87,699,538.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	第八节、二、(五)28	27,576,172.59	63,996,266.64
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	-	8,021,376.70	6,544,489.54
支付的各项税费	-	629,449.77	3,377,482.24
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(五)28	51,606,607.36	27,767,025.60
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>87,833,606.42</b>	<b>101,685,264.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-859,438.81</b>	<b>-13,985,725.74</b>
<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	-	-	234,284.51
投资支付的现金	-	-	1,000,000.00
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>	-	-	<b>1,234,284.51</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	<b>-1,234,284.51</b>
<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	-	2,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>2,000,000.00</b>	-
偿还债务支付的现金	-	404,654.68	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	110,657.70	-
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>515,312.38</b>	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>1,484,687.62</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>	-	<b>625,248.81</b>	<b>-15,220,010.25</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,579,613.89	43,787,681.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>3,204,862.70</b>	<b>28,567,670.75</b>

法定代表人：\_\_\_\_ 邹小锋 \_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_

**(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	-	31,747,811.04	64,307,461.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	40,875,547.24	7,130,389.18
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>72,623,358.28</b>	<b>71,437,850.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	27,086,012.59	61,796,518.92
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,652,774.86	4,903,328.22
支付的各项税费	-	507,010.56	3,246,797.26
支付其他与经营活动有关的现金	-	39,760,507.74	24,102,932.69
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>-</b>	<b>73,006,305.75</b>	<b>94,049,577.09</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>-382,947.47</b>	<b>-22,611,726.91</b>
<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>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	212,264.51
投资支付的现金	-	-	1,000,000.00
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>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,212,264.51</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-1,212,264.51</b>
<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	-	2,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金	-	404,654.68	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	110,657.70	-
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>-</b>	<b>515,312.38</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>1,484,687.62</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-</b>	<b>1,101,740.15</b>	<b>-23,823,991.42</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,041,815.74	41,602,471.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>-</b>	<b>2,153,443.37</b>	<b>17,778,479.70</b>

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
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	是
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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情：

报告期内所采用的会计政策与上年度财务报表的变化说明：

主要会计政策变更：2017 年 5 月 10 日，财政部修订了《企业会计准则 16 号——政府补助》，要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采取未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至准则施行日之间新增的政府补助根据准则进行调整。对 2017 年 1-6 月财务报表无影响，此次报表列示项目发生变化对公司 2017 年 1-6 月实现净利润没有造成影响，对 2017 年之前年度相关数据无需进行追溯调整。

### 二、报表项目注释

公司以自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项的持续经营假设为基础，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的有关规定，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，基于重要会计政策、会计估计编制财务报表。

#### （一）企业的基本情况

上海爱尚鲜花股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为上海麦恋电子商务有限公司（以下简称“麦恋有限”，原名台州市爱尚礼品有限公司）。原注册地址为台州市路桥区西路桥大道 385 号四层。2013 年 3 月 12 日，麦恋有限股东会决议同意经营地址变

更为上海市浦东新区上丰路 977 号 1 幢 B 座 330 室，同时名称变更为上海麦恋电子商务有限公司。2013 年 4 月 1 日，经上海市工商行政管理局浦东新区分局批准迁入登记，取得注册号为 331004000017913 的营业执照。2015 年 11 月 4 日，公司取得统一社会信用代码为 91310000674780509F 的营业执照。公司法定代表人：邹小锋。公司注册资本：3,069.8630 万元。

## （二）财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## （三）重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况和合并财务状况、经营成果和合并经营成果及现金流量和合并现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

### 2、会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司零售业务基本是“先付款后发货”，经营周期在一个月之内。

### 3、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 4、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司计量属性在本期发生变化的报表项目：无。

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

### 5、企业合并

### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本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）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①在个别财务报表层面，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（2014 年修订）中关于“长期股权投资核算方法的转换”的规定，确定购买日之前所持被购买方投资在转换日的账面价值，并将其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。购买日之前持有股权按照金融资产核算的，在购买日将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。购买日之前持有股权按照权益法核算的，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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②在合并财务报表层面，按以下步骤进行处理：

第一步，调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

第二步，确认商誉（或计入损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益（营业外收入）。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

①判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

③分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7、现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 9、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工

具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### （4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### （5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

可供出售金融资产权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“较大幅度”或“非暂时性”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
成本的计算方法	初始购置成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的，采用活跃市场中的报价确定其公允价值； 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	已达到或超过 12 个月

（6）本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

②管理层没有意图持有至到期；

③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10、应收款项及坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额超过 100 万元人民币的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。年末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未减值单项金额重大的的应收款项，会同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

### （2）单项金额不重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额小于 100 万元人民币的应收款项认定为单项金额不重大的应收款项。年末如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对其他的不重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

### （3）按类似的信用风险特征划分组合的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司以账龄和款项性质作为划分信用风险组合的标准。

①划分组合后该组合的风险较大的应收账款一般情况下依据以下比例分账龄计提坏账准备，计入当期损益：

应收款项账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3 年以上	100

已单项确认减值损失的应收款项，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

②本公司将关联方的应收款项和零售业务产生的应收款项作为组合风险较低的应收款项按其他方法进行减值测试的组合单独列示，不予计提坏账准备。

(4) 本公司对于应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明其价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有的原材料、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 12、长期股权投资

### (1) 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合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股

本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认）,对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

#### （3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （4）长期股权投资的处置

## ①部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

## ②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**13、固定资产**

## (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	预计使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公及电子设备	3-5	5	19.00-31.67

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### 14、在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

#### 15、借款费用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### (2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### (3) 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### 16、无形资产

(1) 无形资产包括应用软件、商标等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价

值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

（4）内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④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；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

- ①使用和出售在技术上具备可行性；
- ②已经有意向并已经有具体的使用方案或出售意向及市场进入计划；
- ③有足够的技术、财务资源和其他资源完成开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ④开发阶段支出能够可靠计量。

自创商誉以及内部产生的品牌、报刊名等，不应确认为无形资产。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

## 18、职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### （1）短期薪酬

本公司在职工为其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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- ①本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- ②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职

工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

## （2）离职后福利

### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ②设定受益计划

本公司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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- a. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- b. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- c. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

## （3）辞退福利

辞退福利主要包括：

①在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；

②在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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：

- a. 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；
- b. 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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工

福利的有关规定

#### （4）其他长期职工福利

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

### 19、预计负债

（1）因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

（2）本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 20、收入

#### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### （3）让渡资产使用权

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

#### （4）具体原则

公司的主营业务为利用互联网进行鲜花销售。结合鲜花销售的特点和企业会计准则的规定，公司收入确认的原则为发货并经消费者签收后确认收入。

## 21、政府补助

### （1）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分摊，计入当期收益。但是，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，如果用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间内计入当期损益。但需经政府相关部门进行验收的项目，在通过验收后计入当期损益。

### （3）政府补助的确认时点

政府补助包括，指从政府无偿取得的货币性或非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的补助和与收益相关的补助。政府补助在满足政府补助所附条件并且企业能够收到时，予以确认。

### （4）政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

## 22、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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）确认递延所得税资产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。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（4）本公司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：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 23、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## （四）税项

### 1. 主要税种及税率

本公司适用的主要税种、税率等情况如下：

主要税种	适用税率	计税依据
增值税	3%、6%、13%	增值额
企业所得税	25%、20%	应纳税所得额
城市维护建设税	1%、7%	应缴流转税税额
教育费附加	3%	应缴流转税税额
地方教育附加	2%	应缴流转税税额
河道管理费	1%	应缴流转税税额
水利基金	0.1%	销售收入

### 2. 重要税收优惠及批文

#### （1）增值税

本公司 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 1 月 31 日为增值税小规模纳税人，适用 3% 的征收率。2014 年 2 月 14 日，经沪国税浦十四[2014]000028 号文件批准，本公司从 2014 年 2 月 1 日起获取一般纳税人资格，适用 6%、13% 的增值税税率。

本公司之子公司台州市米蓝电子商务有限公司 2013 年 3 月 1 日至 2015 年 7 月 31 日为增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率。2015 年 7 月 28 日，经批准，台州市米蓝电子商务有限公司从 2015 年 7 月 1 日起获取一般纳税人资格，适用 6%、13% 的增值税税率。

本公司之子公司苏州礼尚花卉有限公司 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 7 月 31 日为增值税

小规模纳税人，适用 3%征收率。2015 年 8 月 4 日，经苏州高新技术产业开发区国家税务局批准，苏州礼尚花卉有限公司从 2015 年 8 月 1 日起获取一般纳税人资格，适用 6%、13%的增值税税率。

### （2）城市维护建设税

本公司城市维护建设税适用 1%的税率。本公司之子公司台州市米蓝电子商务有限公司和苏州礼尚花卉有限公司适用 7%的税率。

### （3）企业所得税

本公司和本公司之子公司苏州礼尚花卉有限公司采用查账征收方式征收企业所得税。本公司之子公司台州市米蓝电子商务有限公司采用核定征收方式征收企业所得税，按照营业收入的 6%计算应纳税所得额并减按 20%所得税税率征收企业所得税。

## （五）主要项目注释

### 1. 货币资金

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
银行存款	2,742,684.63	1,081,918.00
其他货币资金	462,178.07	1,497,695.89
合 计	<b>3,204,862.70</b>	<b>2,579,613.89</b>

其他货币资金主要系公司在支付宝、财付通和快钱中尚未提现的款项平台充值的余额。公司于报告期不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的情况。

### 2. 应收账款

#### （1）应收账款分类

##### ①按组合计提坏账准备的应收账款

类 别	2017 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	376,122.11	96.00	18,948.09	5.04	357,174.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,667.74	4.00			15,667.74
合 计	<b>391,789.85</b>	<b>100.00</b>	18,948.09	4.84	<b>372,841.76</b>

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,233,759.96	48.74	-	-	1,233,759.96
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	317,558.65	12.55	16,038.46	5.05	301,520.19
其他方法	979,823.05	38.71	-	-	979,823.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,531,141.66</b>	<b>100.00</b>	<b>16,038.46</b>	<b>0.63</b>	<b>2,515,103.20</b>

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	373,282.60	5.00	18,664.14	314,348.15	5.00	15,717.41
1-2 年	2,839.50	10.00	283.95	3,210.50	10.00	321.05
<b>合计</b>	<b>376,122.11</b>	<b>-</b>	<b>18,948.09</b>	<b>317,558.65</b>	<b>-</b>	<b>16,038.46</b>

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
零售业务应收账款暂估	15,667.74	-	-	短期可收回
<b>合计</b>	<b>15,667.74</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>--</b>

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	关联关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	账龄
1 号店爱唯一	非关联方	141,543.87	36.13	1 年以内
京东自营	非关联方	54,385.66	13.88	1 年以内
上海酷雅智能化科技有限公司	非关联方	44,862.00	11.45	1 年以内
1 号店爱尚	非关联方	31,542.70	8.05	1 年以内
北京甜蜜(华华)	非关联方	26,994.00	6.89	1 年以内
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>299,328.23</b>	<b>76.40</b>	<b>--</b>

(3) 本报告期内应收账款不存在持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

### 3. 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	1,428,304.44	100.00	1,175,404.83	100.00
合 计	<b>1,428,304.44</b>	<b>100.00</b>	<b>1,175,404.83</b>	<b>100.00</b>

## (2) 预付款项期末金额前五名单位情况

单位名称	性质	关联关系	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	账龄
龚玉芳	采购款	非关联方	754,105.28	52.80	1 年以内
京东快递-京邦达	运费	非关联方	151,179.50	10.58	1 年以内
租赁费	租赁费	非关联方	141,978.90	9.94	1 年以内
义乌市亮宝贝印刷包装 有限公司	采购款	非关联方	94,500.00	6.61	1 年以内
集市采集（应急）	采购款	非关联方	37,080.00	2.60	1 年以内
合 计	--	--	<b>1,178,843.68</b>	<b>82.53</b>	--

(3) 本报告期内预付账款不存在持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其关联方情况。

## 4. 其他应收款

## (1) 分类列示

类 别	2017 年 6 月 30 日			
	金额	占总额的比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄分析法	4,058,636.66	100.00	310,279.15	7.64
其他方法	-	-	-	-
合 计	<b>4,058,636.66</b>	<b>100.00</b>	<b>310,279.15</b>	<b>7.64</b>

续上表：

类 别	2016 年 12 月 31 日			
	金额	占总额的比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
账龄分析法	4,086,854.29	100.00	298,462.74	7.30
其他方法	-	-	-	-

类别	2016 年 12 月 31 日			
	金额	占总额的比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
合计	4,086,854.29	100.00	298,462.74	7.30

(2) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

账龄	2017 年 6 月 30 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,420,910.00	59.65	121,045.50	5.00
1-2 年	1,383,116.86	34.08	138,311.69	10.00
2-3 年	254,609.80	6.27	50,921.96	20.00
合计	4,058,636.66	100.00	310,279.15	7.64

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
押金	1,583,036.85	1,737,004.40
往来款	1,069,620.54	1,099,908.45
代扣代缴个人部分公积金	-	15,733.88
备用金	86,929.10	234,207.56
其他	1,319,050.17	1,000,000.00
合计	4,058,636.66	4,086,854.29

(4) 报告期期末，其他应收账款余额前五名的明细情况

单位名称	款项性质	2017 年 6 月 30 日				是否为关联方
		期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额	
押金	押金	1,583,036.85	1-2 年	39.00	158,303.69	否
杨巍	往来款	1,000,000.00	1 年以内	24.64	50,000.00	否
昆明顺兴物流有限公司	运费	386,838.75	1 年以内	9.53	19,341.94	否
小微鲜花店	销售款	56,331.10	1 年以内	1.39	781.84	否
公司支付宝账户	销售款	16,010.27	1 年以内	0.39	63.16	否
合计	--	3,042,216.97	--	74.96	228,490.62	--

## 5. 存货明细

(1) 分类列示

项目	2017 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	2017 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,105,083.36	-	2,105,083.36
库存商品	389,658.77	-	389,658.77
合 计	<b>2,494,742.13</b>	-	<b>2,494,742.13</b>

续上表：

项 目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,593,650.39	-	2,593,650.39
库存商品	389,658.77	-	389,658.77
合 计	<b>2,983,309.16</b>	-	<b>2,983,309.16</b>

(2) 存货本期不存在需计提跌价准备的情形。

## 6. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
其中：按成本计量	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合 计	<b>1,000,000.00</b>	-	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>	-	<b>1,000,000.00</b>

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：万元

项 目	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
云南万研花卉有限公司	100.00	-	-	100.00	-	-	-	-	10.00	-
合 计	<b>100.00</b>	-	-	<b>100.00</b>	-	-	-	-	-	-

## 7. 固定资产

(1) 分类列示

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、原价合计	1,027,308.51	-	-	1,027,308.51
其中：办公及电子设备	1,027,308.51	-	-	1,027,308.51
二、累计折旧合计	494,052.84	123,110.78	-	617,163.62

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
其中：办公及电子设备	494,052.84	123,110.78	-	617,163.62
<b>三、减值准备累计金额合计</b>	-	-	-	-
其中：办公及电子设备	-	-	-	-
<b>四、账面价值合计</b>	533,255.67	-	-	410,144.89
其中：办公及电子设备	533,255.67	-	-	410,144.89

(2) 本期无暂时闲置、融资租入、经营租出的固定资产。

## 8. 商誉

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
苏州礼尚花卉有限公司	258,451.84	-	-	-	-	258,451.84
<b>合 计</b>	<b>258,451.84</b>	-	-	-	-	<b>258,451.84</b>

## 9. 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
装修费	1,339,525.85	-	229,223.87	-	1,110,301.98
租赁费	106,744.37	-	24,163.38	-	82,580.99
<b>合 计</b>	<b>1,446,270.22</b>	-	<b>253,387.25</b>	-	<b>1,192,882.97</b>

## 10. 短期借款

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
泰隆银行	2,000,000.00,	-,
京东平台	-,	594,184.00,
<b>合 计</b>	<b>2,000,000.00,</b>	<b>594,184.00,</b>

## 11. 应付账款

(1) 分类列示

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
应付货款	5,765,085.43	10,734,306.26
应付物流费	355,705.84	389,514.70
<b>合 计</b>	<b>6,120,791.27</b>	<b>11,123,820.96</b>

(2) 应付账款主要为应付绿植类产品采购款项。本期期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(3) 本报告期内应付账款不存在持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或

关联方情况。

## 12. 预收账款

往来名称	期末余额	性质	关系	占预收款比例%
微信新系统	1,256,319.11	销售款	无关联关系	32.94
有赞-爱尚鲜花旗舰店	387,976.33	销售款	无关联关系	10.17
京东（爱唯一）	321,221.71	销售款	无关联关系	8.42
微信端市场营销	291,007.33	销售款	无关联关系	7.63
爱尚网	276,031.93	销售款	无关联关系	7.24
<b>合 计</b>	<b>2,532,556.41</b>	--	--	<b>66.41</b>

## 13. 应付职工薪酬

应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	-	5,467,588.45	5,467,588.45	-
2.职工福利费	-	-	-	-
3.社会保险费	-	738,000.73	738,000.73	-
其中：医疗保险费	-	230,426.75	230,426.75	-
工伤保险费	-	9,849.01	9,849.01	-
生育保险费	-	20,677.1	20,677.1	-
养老金	-	454,047.11	45,4047.11	-
失业保险费	-	22,960.76	22,960.76	-
残疾保障金	-	40.00	40.00	-
4.住房公积金	-	65,237.00	65,237.00	-
5.工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
<b>合 计</b>	-	<b>6,270,826.18</b>	<b>6,270,826.18</b>	-

## 14. 应交税费

税费项目	2017年6月30日	2016年12月31日
增值税	695,422.2	221,430.55
城市建设维护费	6,092.17	13,202.10
教育费附加	18,276.54	13,191.14
地方教育附加	12,184.36	1,618.16
个人所得税	112,650.56	148,093.04
企业所得税	-	42,397.48

税费项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
河道管理费	2,312.44	2,402.69
水利基金	-	2,047.51
印花税	-	46.01
合 计	<b>846,938.27</b>	<b>444,428.68</b>

## 15. 其他应付款

(1) 按性质列示

其他应付款性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
往来款	149,536.10	136,795.03
押金	10,000.00	10,000.00
借款	800,000.00	800,000.00
合 计	<b>959,536.10</b>	<b>946,795.03</b>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(3) 本报告期内其他应付款不存在持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

## 16. 股本

投资者名称	2016 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
邹小锋	8,576,415.00	27.94	-	-	8,576,415.00	27.94
杭州三智汇地	7,538,346.00	24.56	-	-	7,538,346.00	24.56
张新中	1,068,903.00	3.48	-	-	1,068,903.00	3.48
上海达晨恒胜创业投资中心（有限合伙）	2,727,837.00	8.89	-	-	2,727,837.00	8.89
肖冰	174,015.00	0.57	-	-	174,015.00	0.57
上海纽信朗梵投资中心（有限合伙）	387,153.00	1.26	-	-	387,153.00	1.26
杭州利海互联创业投资合伙企业（有限合伙）	754,515.00	2.46	-	-	754,515.00	2.46
浙江海鹏投资咨询有限公司	503,010.00	1.64	-	-	503,010.00	1.64
上海觅可投资管理中心（有限合伙）	3,420,495.00	11.14	-	-	3,420,495.00	11.14
期港（上海）资产管理合伙企业（有限合伙）	739,719.00	2.41	-	-	739,719.00	2.41
上海璞琢资产管理有限公司	1,109,592.00	3.61	-	-	1,109,592.00	3.61

投资者名称	2016 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
天津市优势创业投资管理有限公司	369,863.00	1.20	-	-	369,863.00	1.20
宁波鼎峰明德致知投资管理中心（有限合伙）	1,627,397.00	5.30	-	-	1,627,397.00	5.30
宁波鼎峰明德正心投资管理中心（有限合伙）	591,781.00	1.93	-	-	591,781.00	1.93
宁波鼎峰海川投资管理中心（有限合伙）	369,863.00	1.20	-	-	369,863.00	1.20
广州市启赋聚通创业投资合伙企业（有限合伙）	739,726.00	2.41	-	-	739,726.00	2.41
<b>合 计</b>	<b>30,698,630.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30,698,630.00</b>	<b>100.00</b>

### 17. 资本公积

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
股本溢价	47,363,230.38	-	-	47,363,230.38
其他资本公积	4,834,780.83	-	-	4,834,780.83
<b>合 计</b>	<b>52,198,011.21</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>52,198,011.21</b>

### 18. 未分配利润

项 目	2017 年 1-6 月	提取或分配比例
上期期末未分配利润	-79,219,851.76	-
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-
调整后期初未分配利润	-79,219,851.76	-
加：本期归属于母公司股东的净利润	193,752.79	-
减：提取法定盈余公积	-	按可供分配利润的 10% 计提
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	-79,026,098.97	-

### 19. 营业收入、营业成本

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
主营业务收入	23,147,330.82	16,825,060.23

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
主营业务成本	12,047,558.22	9,892,307.83

## 20. 营业税金及附加

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
城市建设维护税	13,636.22	9,392.58
教育费附加	18,166.88	15,899.01
地方教育附加	12,161.37	10,599.34
河道管理费	55.09	4,617.53
水利基金	-	30.57
合 计	<b>44,019.56</b>	<b>40,539.03</b>

## 21. 销售费用

费用性质	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
推广费用及人员费用	4,798,830.65	8,207,351.07
广告费	2,133,805.53	4,390,741.06
开发费用	-	1,386,684.83
退款及奖励	5,000.00	2,667,458.25
物流费	8,435.55	2,206,175.82
其他	707,974.13	1,803,862.80
合 计	<b>7,654,045.86</b>	<b>20,662,273.83</b>

## 22. 管理费用

费用性质	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
职工薪酬	1,527,998.97	2,557,035.51
股份支付费用	-	1,274,624.04
租赁费	454,838.56	705,808.04
劳务费	444,056.00	199,989.00
审计及咨询费用	-	190,047.62
装修费用	368,856.18	137,324.58
折旧及待摊	123,110.78	101,220.51
业务招待费	46,519.50	90,178.34
办公费用	39,249.24	84,127.27
差旅费	49,227.50	79,794.73
服务费	97,490.31	58,502.86
物业费	51,340.19	54,581.76

费用性质	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
水电费	13,214.48	29,144.06
修理费	553.46	6,841.68
软件费用	105,210.24	3,600.00
税金	664.37	1,046.45
其他	239,638.56	469,497.30
合 计	<b>3,561,968.34</b>	<b>6,043,363.75</b>

### 23. 财务费用

费用性质	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息支出（利息收入为“-”）	121,052.56	-385,352.68
手续费	9,264.13	130,437.62
汇兑损益	-	-
合 计	<b>130,316.69</b>	<b>-254,915.06</b>

### 24. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	14,726.04	-56,522.84
合 计	<b>14,726.04</b>	<b>-56,522.84</b>

### 25. 营业外收入

#### （1）营业外收入分项列示

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	510,000.00	730,000.00	510,000.00
其他	-	10,313.00	-
合 计	<b>510,000.00</b>	<b>740,313.00</b>	510,000.00

#### （2）计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	510,000.00	730,000.00
合 计	<b>510,000.00</b>	<b>730,000.00</b>

本期政府补助为公司获得的浦东唐镇政府扶持款。

### 26. 营业外支出

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
税收滞纳金	10,943.32-	-
合计	<b>10,943.32</b>	-

## 27. 所得税费用

### (1) 分类列示

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
所得税费用	-	23,891.55
其中：当期所得税	-	23,891.55

### (2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项 目	2017 年 1-6 月
利润总额	193,752.79
按适用税率计算的所得税费用	48,438.20
子公司适用不同税率的影响	
对以前期间当期所得税的调整	
不可抵扣的费用	
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-48,438.20
其他	
<b>所得税费用合计</b>	<b>0.00</b>

## 28. 合并现金流量表项目注释

### (1) 销售商品、提供劳务收到的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
销售商品、提供劳务收到的现金	40,100,266.55	82,849,426.84
购买商品、接受劳务支付的现金	27,576,172.59	63,996,266.64

### (2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息支出		385,352.68
政府补助/税收返还	510,000.00	740,313.00
收回保证金、押金	371,204.15	110,000.00
收回往来款及其他	45,992,696.91	3,614,445.76
合 计	<b>46,873,901.06</b>	<b>4,850,111.44</b>

### (3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
各项管理费用、销售费用	11,216,014.20	22,415,582.59
手续费支出	9,264.13	130,437.62
支付保证金	-	92,517.80
备用金支出及支付往来款	40,381,329.03	5,128,487.59
合 计	<b>51,606,607.36</b>	<b>27,767,025.60</b>

## 29. 合并现金流量表补充资料

### (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	193,752.79	-18,785,564.86
加：资产减值准备	14,726.04	-56,522.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,110.78	98,960.51
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	253,387.25	220,455.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	130,316.69	-
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）	488,567.03	-553,627.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,929,395.87	4,904,777.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,992,695.26	185,795.37
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-859,438.81</b>	<b>-13,985,725.74</b>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	3,204,862.70	28,567,670.75

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
减：现金的期初余额	2,579,613.89	43,787,681.00
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	<b>625,248.81</b>	<b>-15,220,010.25</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
一、现金	3,204,862.70	28,567,670.75
其中：1.库存现金	-	-
2.可随时用于支付的银行存款	2,274,235.05	25,252,682.68
3.可随时用于支付的其他货币资金	930,627.65	3,314,988.07
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	3,204,862.70	28,567,670.75
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	-	-

## (六) 合并范围的变动

合并范围当期无变动。

## (七) 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司全称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权 比例	取得 方式
				直接	间接		
苏州礼尚花卉有限公司	苏州	苏州	鲜花销售	100.00%	-	100.00%	收购
台州市米蓝电子商务有限公司	台州	台州	鲜花销售	100.00%	-	100.00%	收购

## (八) 关联方关系及其交易

## 1. 关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

## 2. 本公司的实际控制人有关信息：

本公司实际控制人为自然人邹小锋。

## 3. 本公司的子公司情况：

子公司全称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权 比例	取得 方式
				直接	间接		
苏州礼尚花卉有限公司	苏州	苏州	鲜花销售	100.00%	-	100.00%	收购

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
台州市米蓝电子商务有限公司	台州	台州	鲜花销售	100.00%	-	100.00%	收购

## 4. 关联方交易：

交易方名称	项目名称	2017年1-6月	2016年1-6月
上海皓原花店	转单交易	655,774.00	578,020.00
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>655,774.00</b>	<b>578,020.00</b>

## 5. 关联方应收应付款项：

## 应付关联方款项

项目名称	项目名称	2017年6月30日	2016年12月31日
邹小锋	其他应付款	-	100,000.00
上海皓原花店	应付账款	-	48,812.00

**(九) 重要承诺及或有事项**

无。

**(十) 资产负债表日后事项**

截至本财务报告批准报出日止，公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

**(十一) 其他重要事项**

无。

**(十二) 母公司财务报表项目注释****1. 应收账款**

## (1) 应收账款分类

按组合计提坏账准备的应收账款

类别	2017年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	366,584.49	95.90	18,471.21	5.04	348,113.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,667.74	4.10	-	-	15,667.74
<b>合计</b>	<b>382,252.23</b>	<b>100.00</b>	<b>18,471.21</b>	<b>4.83</b>	<b>363,781.02</b>

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,233,759.96	61.40	-	-	1,233,759.96
按组龄组合计提坏账准备的应收账款	135,558.65	6.75	6,938.46	5.12	128,620.19
其他方法	639,953.13	31.85	-	-	639,953.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,009,271.74</b>	<b>100.00</b>	<b>6,938.46</b>	<b>0.35</b>	<b>2,002,333.28</b>

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	363,744.99	5.00	18,187.26	132,348.15	5.00	6,617.41
1-2 年	2,839.50	10.00	283.95	3,210.50	10.00	321.05
<b>合计</b>	<b>366,584.49</b>	<b>-</b>	<b>18,471.21</b>	<b>135,558.65</b>	<b>-</b>	<b>6,938.46</b>

(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	关联关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	账龄
1 号店爱唯一	非关联方	141,543.87	37.03	1 年以内
京东自营	非关联方	54,385.66	14.23	1 年以内
上海酷雅智能化科技有限公司	非关联方	44,862.00	11.74	1 年以内
1 号店爱尚	非关联方	31,542.7	8.25	1 年以内
北京甜蜜(华华)	非关联方	26,994.00	7.06	1 年以内
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>299,328.23</b>	<b>78.31</b>	<b>--</b>

(5) 本报告期内应收账款不存在持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

## 2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	2017 年 6 月 30 日			
	金额	占余额的比例(%)	坏账准备	计提比例(%)

类 别	2017 年 6 月 30 日			
	金额	占余额的比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄分析法	3,783,285.91	36.65	297,167.21	7.85
其他方法	6,538,701.48	63.35	-	-
<b>合 计</b>	<b>10,321,987.39</b>	<b>100.00</b>	<b>297,167.21</b>	<b>2.88</b>

续上表：

类 别	2016 年 12 月 31 日			
	金额	占余额的比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄分析法	3,715,818.26	32.28	254,610.94	6.85
其他方法	7,797,042.35	67.72	-	-
<b>合 计</b>	<b>11,512,860.61</b>	<b>100.00</b>	<b>254,610.94</b>	<b>2.21</b>

(2) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2017 年 6 月 30 日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	2,145,559.26	56.71	107,933.55	5.00
1-2 年	1,383,116.85	36.56	138,311.69	10.00
2-3 年	254,609.80	6.73	50,921.97	20.00
<b>合 计</b>	<b>3,783,285.91</b>	<b>100.00</b>	<b>297,167.21</b>	<b>7.85</b>

(3) 组合中按其他方法计提坏账准备的其他应收账款

类 别	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
应收关联方余额	6,538,701.48	7,797,042.35
<b>合 计</b>	<b>6,538,701.48</b>	<b>7,797,042.35</b>

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
押金	1,583,036.85	1,370,004.40
往来款	7,332,971.26	8,896,950.80
代扣代缴个人部分公积金	-	15,133.88
备用金	86,929.10	230,771.53
其他	1,319,050.18	1,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>10,321,987.39</b>	<b>11,512,860.61</b>

## (5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	2017年6月30日			
		期末余额	账龄	占总额比例 (%)	坏账准备 期末余额
台州市米蓝电子商务有限公司	往来款	8,083,430.48	1年以内	78.31	
苏州礼尚花卉有限公司	往来款	-1,544,729.00	1年以内	-14.97	
押金	押金	1,583,036.85	1-2年	15.34	158,303.69
上海北宁公司	往来款	1,000,000.00	1年以内	9.69	50,000.00
昆明顺兴物流有限公司	往来款	386,838.75	1年以内	5.75	19,341.94
合计	--	<b>9,508,577.08</b>	--	<b>92.12</b>	<b>227,645.63</b>

## 3. 长期股权投资

被投资单位名称	2016年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
苏州礼尚花卉有限公司	2,400,000.00	-	-
台州市米蓝电子商务有限公司	900,000.00	-	-
合计	<b>3,300,000.00</b>	-	-

续上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

续上表：

本期增减变动		2017年6月30日	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
-	-	2,400,000.00	-
-	-	900,000.00	-
-	-	<b>3,300,000.00</b>	-

## 4. 营业收入、营业成本

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
主营业务收入	19,649,405.32	11,521,015.01
主营业务成本	11,503,083.94	6,610,482.93

### （十三）补充资料

#### 1. 净资产收益率和每股收益

##### （1）净资产收益率

报告期利润	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
加权平均净资产收益率	5.13%	-36.76%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	-8.50%	-38.15%

##### （2）每股收益

报告期利润	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
基本每股收益	0.01	-0.6128
每股收益（扣除非经常性损益）	-0.01	-0.6369
稀释每股收益	0.01	-0.6128
稀释每股收益（扣除非经常性损益）	-0.01	-0.6369

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 [2008]》的要求，报告期非经常性损益情况。

非经常性损益明细	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
(1)非流动性资产处置损益，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助除外	510,000.00	730,000.00
(4)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
(5)企业取得子公司、联营企业及合营企业的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	-	-

非经常性损益明细	2017年1-6月	2016年1-6月
(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)受托经营取得的托管费收入	-	-
(20)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-
(21)其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,642.40	10,313.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>514,642.40</b>	<b>740,313.00</b>
减：所得税影响金额	-	-
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>514,642.40</b>	<b>740,313.00</b>
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	514,642.40	740,313.00
归属于少数股东的非经常性损益	-	-

上海爱尚鲜花股份有限公司  
董事会  
二〇一七年八月二十五日