



轻松到家

NEEQ : 871650

深圳市轻松到家科技股份有限公司

Shenzhen Qingsongdaojia Technology Co., Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年5月30日完成1140万元定增，取得全国中小企业股份转让系统备案函，深圳市远致创业投资有限公司成为轻松到家股东之一。

深圳市经济贸易和信息化委员会

深圳市经贸信息委
关于战略性新兴产业发展专项资金互联网
项目资金申请报告的批复

2018年1月至2018年6月共获得4件软件著作权：

2018年1月2日获得轻松到家供给端服务商APP软件v3.0软件著作权；

2018年3月22日获得轻松到家供给端师傅APPv3.0软件著作权；

2018年4月10日获得轻松到家消费者业务后台管理系统v3.0、轻松到家消费者业务微信公众号系统v3.0软件著作权。



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	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
轻松到家、公司、股份公司	指	深圳市轻松到家科技股份有限公司
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
股东大会	指	深圳市轻松到家科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市轻松到家科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市轻松到家科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等人员
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
O2O 模式	指	Online to Offline，指将线上的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台
APP	指	应用程序，Application 的缩写
B 端/B2B	指	机构客户/面向机构客户
C 端/B2C	指	个人客户/面向个人客户
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人李伟、主管会计工作负责人任旺及会计机构负责人（会计主管人员）任旺保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、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、报告期内在全国中小企业股份转让系统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、 基本信息

公司中文全称	深圳市轻松到家科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Qingsongdaojia Technology Co., Ltd. Qingsongdaojia
证券简称	轻松到家
证券代码	871650
法定代表人	李伟
办公地址	深圳市南山区粤海街道深圳湾科技生态园 9 栋 B 座 20 楼 2004-2005 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	宾玉坤
是否通过董秘资格考试	是
电话	0755-86970100
传真	0755-86970100
电子邮箱	byk@mail.uyess.com
公司网址	http://www.uyess.com/
联系地址及邮政编码	深圳市南山区粤海街道科园路 1003 号软件产业基地 2 栋 C 座 403 528000
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	2012 年 5 月 28 日
挂牌时间	2017 年 10 月 31 日
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-I64 互联网和相关服务-I649 其他互联网服务-I6490 其他互联网服务
主要产品与服务项目	家电维修、家居建材安装
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	17,659,429
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李伟
实际控制人及其一致行动人	李伟

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	914403005967670681	否
注册地址	深圳市南山区粤海街道科技园路 1003号软件产业基地2栋C座 403	否
注册资本（元）	17,659,429	是
公司2018年第一次定向增发于2018年5月30日获得全国中小企业股份转让系统下发的备案函，定增发行630,907股后，新增股份于2018年6月29日挂牌转让。		

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层 A02单元
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	14,653,293.82	10,877,543.69	34.71%
毛利率	24.23%	4.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,118,747.00	-13,638,438.21	55.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,116,727.00	-13,552,233.76	55.15%
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）	-161.68%	-48.35%	-
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）	-161.63%	-48.04%	-
基本每股收益	-0.35	-0.80	56.25%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	23,499,206.97	24,562,133.06	-4.33%
负债总计	17,225,174.64	23,267,353.73	-25.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,274,032.33	1,294,779.33	384.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.36	0.08	350.00%
资产负债率（母公司）	73.19%	94.40%	-
资产负债率（合并）	73.30%	94.73%	-
流动比率	1.89	1.96	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-11,310,173.08	-14,223,260.37	20.48%
应收账款周转率	3.71	3.62	-
存货周转率	11.72	4.75	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.33%	-39.38%	-
营业收入增长率	34.71%	34.64%	-
净利润增长率	55.14%	0.40%	-

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	17,659,429	17,028,522	3.71%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

本年度增资情况为：根据 2018 年 1 月 17 日公司第一届董事会第三次会议决议、2018 年 2 月 1 日公司 2018 年第二次临时股东大会决议，公司同意增加深圳市远致创业投资有限公司为新股东，以货币出资 11,400,000.00 元，其中 630,907.00 元为新增注册资本，10,467,093.00 元计入资本公积。增资事项业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，验资截止日为 2018 年 2 月 14 日，并于 2018 年 3 月 23 日出具“天职业字[2018]6399 号”验资报告。

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

轻松到家作为中国领先的家居综合服务提供商，通过对家居综合服务市场的不断创新与突破，如今已成为消费者与品牌商家全方位提供家居（家电、家具、建材）的安装、保养服务的一体化商业模式，服务范围覆盖全国 300 多个一、二线城市，2200 余个区县。

（一）服务模式

1、安装业务

承接家电、家居厂商和经销商的安装订单，公司技工通过 APP 登录公司安装平台进行抢单/派单，然后上门为用户提供安装服务。厂商、经销商与公司结算安装费用。

2、保养业务

采用平台技工管理模式，自建互联网运营平台，通过“派单+抢单”的方式，将用户服务订单分给各地技工，用户付费给公司，技工上门按照公司制定的服务流程及标准提供服务。

（二）供给运营模式

1、与外包商合作，提升供给效率

公司通过与外包商合作，迅速扩张供给力量，并对服务区域进行标准化划分，通过智能化“派单+抢单”的模式，从而使技工对服务区域的地理情况、用户情况、服务需求更加熟悉，缩短路程时间，增加有效服务时长，最终提高人工效率。

2、线上线下结合，提高管理培训效率

通过在北京、杭州、成都等关键城市部署定点人员，明确管理半径，对辐射省市进行外包商招募、培训等管理；结合绩效、结算规范机制、线上标准化课件培训，提升管理培训效率，实现技工的多技能培训和复用。

3、丰富技能，提供多种收入

技工通过安装、保养、维修多技能培训，承接多种类型的订单，实现收入来源多样化。

（三）质量控制模式

公司十分重视服务质量，良好的口碑是公司的竞争优势之一，为此，公司建立了“六维品控体系”的质量控制模式，具体如下：

- 1、标准化服务流程打造：强化培训，结合场景打造各产品服务标准化流程；
- 2、客户评价体系：智能化打造客户评分及客户反馈渠道；
- 3、客服回访机制：客服分层分级进行回访，标准化回访流程；
- 4、专职品控小分队：落地一线战场，探究火力动向，杜绝服务红线；
- 5、管理层流程穿越：常态化开展“听客户声音、提服务质量”活动；
- 6、第三方质量评估：轻松管家渠道的质量监控联动机制。

（四）营销推广模式

1、家庭专业服务：传统的家电/家居服务商通常采用小区开设门店、发传单、百度竞价等方式推广，覆盖的用户群仅为公司所在的附近小区，可以使用的推广手段较少，难以规模化。区别与传统家电/家居服务商，公司拥有线上、线下、社群、入户等多种营销方式，可以有效降低用户获取成本，各营销方式相互补充，有效提供营销效率。

（1）自建销售渠道

①线上营销

通过天猫/淘宝店、京东店、微信服务号、官方微博、口碑传播等方式进行宣传，积累粉丝，并进一步引导粉丝成为消费群体。

②线下营销

通过线下活动、自营社区店、超市店等方式传播品牌，提高品牌曝光率。

③社群营销

通过自建用户社群进行产品销售与品牌推广，为公司积累人气，构筑粉丝群体。

④入户营销

通过上门服务让用户体验的方式进行营销，给用户以直观感受，能更加全面直接地展示公司提供的服务。

(2) 分销合作渠道

①线上互联网平台

通过与大型互联网平台合作从而获取流量。

②线下物业渠道

通过与各大社区物业联合营销，方式包含：线下社区活动、物业分销模式、住户团购等。

③企事业单位团购

通过与大型企事业单位合作，为其内部员工提供团购服务。

2、品牌售后服务：目前国内家居售后服务市场空间大、增速快、整体集中度地。市场规模已达2万亿/年，并以每年10%速度增长。市场痛点在于售后服务市场供给分散，以马路游击队、小网点作为主流服务力量。缺乏全国性品牌化的专业服务提供商，商家与用户体验很差。轻松到家通过自建智能化后台管理体系、组建外包（准自营）专业服务团队、覆盖范围广等优势成为众多品牌厂家或电商平台专业的售后服务提供商。

(1) 平台渠道

与国内大型电商平台进行合作，为平台提供售后服务解决方案。目前合作的平台包括：京东、天猫。

(2) 品牌厂家

为大型品牌厂家提供一站式售后服务解决方案。目前合作的品牌厂家包括：晾霸、好太太、卡贝、阳光太太、好易点、荣事达诺众、衣恋阳光等。

(3) 行业协会

通过与家居各行业协会的合作，获取与更多厂家的合作机会。

(4) 专业展会

通过参加行业展会获取与更多厂家的合作机会。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

报告期内，公司不断完善公司治理改善经营管理，扩大经营规模，提升资金融通能力，在公司上下通力合作，不断努力之下，进一步提升公司实力：

(1) 报告期内的财务状况

2018年6月30日公司资产总额23,499,206.97元，比年初减少了4.33%；负债总额17,225,174.64元，比年初减少了25.97%。公司的资产负债率由年初的94.73%降低至73.30%。

(2) 报告期内的经营成果

报告期内，公司销售渠道和客户比去年同期有所增加，取得营业收入14,653,293.82元，较2017年同期增长34.71%。毛利率由4.35%提升至24.23%。净亏损6,118,747.00元，较2017年同期减少

55.14%。

（3）报告期内的现金流量情况

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 11,699,263.08 元，去年同期为-969.07 元，比去年同期增加 11,700,232.15 元、增长 1207367.08%，主要是公司 2018 年进行了定向增发募集了 11,400,000.00 元资金。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为 193,330.37 元，比去年同期减少 30,985,816.57 元，较 2017 年同期下降 99.38%，原因是 2017 年上半年公司将 13,700,000.00 元闲置资金进行理财投资。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-11,310,173.08 元，较上年同期增加 2,913,087.29 元，增长 20.48%，是由于公司售后业务及增值业务，营业收入均有较大提升，收到的现金净值较上年同期增加 4,496,420.12 元；公司 2018 年完善公司组织架构，人员成本下降 1,094,533.69 元。

（4）报告期内的公司治理

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高规范运作水平，确保公司规范运作。

报告期内，公司所处行业状况、市场竞争情况以及其商业模式基本稳定，未发生实质性变化。公司的产品及服务、产品的研发、核心团队、供应商和客户、销售渠道、成本结构、收入模式等保持稳健状态，且不断优化。

三、 风险与价值

1、持续亏损的风险

2017 年上半年、2018 年上半年公司净利润分别是-13,638,438.21 元、-6,118,747 元；同期，经营活动产生的现金流量净额分别是-14,223,260.37 元、-11,310,173.08 元。报告期内，公司净利润和经营活动产生的现金流量净额持续为负，若公司不能扭亏为盈，公司将面对较大的财务压力。

报告期内，公司持续亏损主要与公司所属行业和经营业务相关，公司作为互联网科技型企业，处于市场开拓和积累阶段，提供了有竞争力的商业折扣与补贴，导致营业成本上涨过快。经历过扩展期后，公司逐渐形成稳健有效的运营策略及方法，通过不断调整各城市及业务的补贴，拓展获客渠道降低获客成本后，形成可具备复制的运营模式。目前，家庭业务（B2C 业务）已实现正毛利；并且深圳、广州、上海、北京地区的业务已经实现正毛利；售后业务（B2B 业务）随着规模增大，毛利率进入正向趋势。

应对措施：公司一方面将继续进行市场开拓，提高收入规模和市场占有率，实现规模经济，创新业务模式；另一方面将加强内部管理，降低成本费用开支，降低边际成本，在早期进入的城市实现盈利，并在新开展业务的城市占有更多的市场份额。

2、市场竞争的风险

公司的主营业务包含家庭专业服务（B2C）与品牌售后服务（B2B）。家庭专业服务产品涵盖家居的保养、安装、维修、鲜花订阅等服务产品。公司通过自建销售渠道（如 APP、自营门店）与分销平台（如招商物业、淘宝）为用户提供专业的家庭服务。品牌售后服务产品包含售后安装与售后维修，为品牌厂家提供专业的售后服务保障。同时轻松到家利用服务场景，成为品牌厂家的主要入户推广销售渠道。尽管监管部门出台了一些规范性政策与法规，但并没有限制性的准入标准，使得该行业成为完全市场化竞争的领域。以 O2O 为商业模式的新型家居服务企业之间、以 O2O 为商业模式的家居服务企业与传统家居服务企业之间的竞争十分激烈。能否取得竞争优势取决于品牌影响力、服务质量、价格等多方面因素。目前公司的用户数量在同类企业中处于行业领先地位，但如果公司不能持续保持

竞争优势，或在核心竞争力上被其他企业超越，则很容易会导致市场竞争力下降，进而对公司业务造成较大影响。

应对措施：公司将通过社群营销、入户营销、渠道拓展等手段，不断提高品牌影响力；公司将不断健全和推行完善的服务体系，加强一线服务人员的服务质量，提高用户的满意度；同时公司采取灵活的定价策略，最大程度提高服务的性价比。通过上述措施，公司不断提高综合竞争优势，以应对市场竞争风险。

3、实际控制人不当控制的风险

李伟直接和间接合计控制公司 41.84%的股份，同时担任公司法定代表人、董事长以及总经理，为公司的实际控制人，可通过行使表决权影响公司的重大决策，并决定公司的具体经营。如果李伟利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，将会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司将进一步完善法人治理结构，同时在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度文件中也对公司治理做出了详细的规定。

4、核心人员离职风险

公司的管理团队及核心技术人员是公司的核心员工，上述人员均具有与公司业务相关的学历、工作经历或研究能力，对公司的生产、销售、研发、管理等有重大影响。核心人员均与公司签订了正式劳动合同，报告期内核心人员稳定，但不排除未来因核心人员离职影响公司经营的风险。

应对措施：公司积极搭建薪酬绩效平台，建立合理的薪酬激励体系和绩效考核机制，明确员工职业发展的考核方式及目标，为员工的职业生涯发展提供有效的内部考核及奖励措施；公司深化内部培养机制，通过建立符合职业生涯发展路径的内部培训体系，更好地帮助公司核心人员实现职业目标；同时，公司将有计划的实施股权激励政策，使得公司管理团队及核心人员能够直接分享公司业绩提升所能带来的利益，从而有利于公司人员稳定，促进公司发展。

5、客户财产安全的风险

公司提供的服务主要为家居服务。由于服务的特性所在，技工必须要在客户家中提供服务，因此在服务过程中可能因故意或过失对客户财产造成损害。如果频发客户财产安全问题，将会严重影响公司的形象，进而对公司发展造成较大影响。

应对措施：公司建立了较完善的服务评价体系与售后服务，并对技工进行了系统的服务技能与安全教育培训，同时，在为技工购买意外险、为每一单业务购买职业责任险等，以降低客户财产安全的风险。

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，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司尽全力做到对全体股东负责、对员工负责、对客户和供应商负责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，为社会提供更多的就业机会等措施来支持地区经济发展，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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人李伟先生出具了《避免同业竞争的承诺函》，对下列事项作出承诺和保证：

(1) 除公司外，本人及本人控制的其他企业均未直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

(2) 除公司外，在作为公司的实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业将不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

(3) 上述承诺对子公司亦有效。

(4) 本人保证上述事项的真实性并将忠实履行承诺，如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向公司承担相应的经济赔偿责任。

2、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1) 本人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轻松到家构成竞争的业务及活动，或拥有与轻松到家存在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营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或

核心技术人员。

(2) 本人在担任轻松到家董事、监事、总经理或其他高级管理人员以及核心技术人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的轻松到家的全部经济损失。

3、公司控股股东、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员均做出了《关于规范和减少与公司的关联交易的承诺》。承诺如下：

(1) 将不利用本人/本机构的身份影响公司的独立性，并保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；

(2) 在不与法律法规相抵触的情形下，在权利所及范围内，本人/本机构将促使本人/本机构投资或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序；

(3) 本人/本机构将促使本人/本机构所投资或控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司和中小股东的利益的关联交易；

(4) 本人/本机构将严格遵守《公司章程》中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

报告期内，上述承诺处于执行之中，未发现违背承诺的情况。

(二) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价 格	发行数 量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用 途)
2018年1月17日	2018年6月 29日	18.06 92	630,907	11,400,000.00 元	用于补充公司流 动资金。

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	2,213,708	13.00%	630,907	2,844,615	16.11%
	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	14,814,814	87.00%	0	14,814,814	83.89%
	其中：控股股东、实际控制人	2,557,575	15.02%	0	2,557,575	14.48%
	董事、监事、高管	100,000	0.59%	0	100,000	0.57%
	核心员工					
总股本		17,028,522	-	630,907	17,659,429	-
普通股股东人数		17				

(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	李伟	2,557,575	0	2,557,575	14.48%	2,557,575	0
2	深圳市新科立享投资企业(有限合伙)	2,362,050	0	2,362,050	13.38%	2,362,050	0
3	深圳市华创立持投资企业(有限合伙)	2,297,500	0	2,297,500	13.01%	2,297,500	0
4	深圳市投控东海一期基金(有限合伙)	2,213,708	0	2,213,708	12.54%		2,213,708
5	Vertex Ventures China III, L.P.	2,000,000	0	2,000,000	11.33%	2,000,000	0
合计		11,430,833	0	11,430,833	64.74%	9,217,125	2,213,708

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

实际控制人与控股股东李伟同时是深圳市新科立享投资企业（有限合伙）和深圳市华创立持投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人，李伟在上述两个有限合伙企业持有的股份占比分别是：23.85%

和 82.81%。李伟直接和间接合计控制公司 41.84%的股份。其余股东之间无关联关系。

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

(一) 控股股东情况

截止报告期末，李伟直接持有公司 14.48%的股份，并分别担任深圳市新科立享投资企业（有限合伙）（新科立享直接持有公司 13.87%的股份）、深圳市华创立持投资企业（有限合伙）（华创立持直接持有公司 13.49%的股份）的执行事务合伙人，通过新科立享、华创立持控制公司 27.36%的股份。因此，李伟直接和间接合计控制公司 41.84%的股份，为公司控股股东，同时，李伟担任公司董事长、总经理、法定代表人，能够实际控制公司的生产经营管理活动，为公司实际控制人。

李伟，男，1981年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2004年7月至2013年1月，任深圳市公安局罗湖分局刑警；2013年1月至2015年3月，任广东君言律师事务所律师助理；2015年3月至2016年7月，任深圳市拓源天创实业发展有限公司总经理；2016年7月至今，任深圳市轻松到家科技股份有限公司董事长、总经理、法定代表人，任期3年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

截止报告期末，李伟直接持有公司 14.48%的股份，并分别担任深圳市新科立享投资企业（有限合伙）（新科立享直接持有公司 13.87%的股份）、深圳市华创立持投资企业（有限合伙）（华创立持直接持有公司 13.49%的股份）的执行事务合伙人，通过新科立享、华创立持间接控制公司 27.36%的股份。因此，李伟直接和间接合计控制公司 41.84%的股份，为公司控股股东。

李伟，男，1981年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2004年7月至2013年1月，任深圳市公安局罗湖分局刑警；2013年1月至2015年3月，任广东君言律师事务所律师助理；2015年3月至2016年7月，任深圳市拓源天创实业发展有限公司总经理；2016年7月至今，任深圳市轻松到家科技股份有限公司董事长、总经理、法定代表人，任期3年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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
李伟	董事长、总经理	男	1981.04.28	本科	2016.7-2019.7	是
蒋露洲	董事	男	1969.06.06	博士	2016.7-2019.7	否
张陆阳	董事	男	1987.03.30	本科	2018.1-2019.7	否
徐颖	董事	女	1980.07.24	硕士	2016.7-2019.7	否
付裕	董事、副总经理	男	1982.11.16	本科	2016.7-2019.7	是
汪姜维	监事会主席	男	1977.10.28	硕士	2016.7-2019.7	否
谢青显	监事	男	1982.12.04	大专	2016.7-2019.7	是
方龙祥	监事	男	1989.08.27	大专	2016.7-2019.7	是
石义刚	副总经理	男	1982.09.25	本科	2016.7-2019.7	是
韩昆	副总经理	男	1982.01.15	本科	2016.7-2019.7	是
任旺	财务负责人	男	1981.08.20	本科	2018.6-2019.7	是
宾玉坤	董事会秘书	女	1987.12.08	本科	2018.2-2019.7	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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：

董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
李伟	董事长、总经理	2,557,575	0	2,557,575	14.48%	0
蒋露洲	董事					
张陆阳	董事					
徐颖	董事					
付裕	董事、副总经理					
汪姜维	监事会主席	100,000	0	100,000	0.57%	0
谢青显	监事					
方龙祥	监事					

石义刚	副总经理					
韩昆	副总经理					
任旺	财务负责人					
宾玉坤	董事会秘书					
合计	-	2,657,575	0	2,657,575	15.05%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
付裕	董事会秘书	离任	董事、副总经理	因个人原因不再担任信息披露工作。
宾玉坤	高级人力资源总监	新任	董事会秘书	原信息披露人付裕因个人原因不再担任信息披露工作,为保证公司治理及信息披露工作的顺利推进而新任。
梁树杨	财务总监	离任	无	因个人原因提出辞职。
任旺	财务高级经理	新任	财务总监	原公司财务负责人梁树杨先生因个人原因提出辞职,为保证公司正常经营发展而新任。
吕薇	董事	离任	无	因个人原因辞去董事职务。
张陆阳	无	新任	董事	原董事吕薇因个人原因提出辞职,为保证公司正常经营发展而新任。

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

宾玉坤，女，汉族，1987年12月8日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年6月，毕业于湖南科技学院，获得管理学学士学位。2014年5月至2015年6月，任职于深圳市房多多有限公司。2015年6月至2016年7月，任深圳市拓源天创实业发展有限公司高级人力

资源总监。2016年7月至今，任深圳市轻松到家科技股份有限公司高级人力资源总监。2018年2月至今，任深圳市轻松到家科技股份有限公司董事会秘书。

任旺，男，1981年8月出生，中国国籍，无境外永久居住权。毕业于南京审计学院，获得管理学学士学位，注册会计师(CICPA)、国际注册会计师(ACCA)。2007年11月至2011年12月，就任于泰科电子(深圳)有限公司，担任财务主管；2011年12月至2016年5月，就任于麦迪实计算机软件(深圳)有限公司，担任财务经理；2016年5月至2017年8月，就任于深圳前海跨海侠跨境电子商务有限公司，担任财务高级经理；2017年10月至今，就任于深圳市轻松到家科技股份有限公司，担任财务高级经理。2018年6月至今，任深圳市轻松到家科技股份有限公司财务总监。

张陆阳，男，1987年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权。2011年7月毕业于北京大学，本科学历，金融学专业。2011年7月至2016年8月就任于北京博达克咨询有限公司，任职高级咨询师；2016年8月至2017年3月就任于联想创投，任职高级投资经理；2017年4月至今就任于光信资本，任职高级投资经理。2018年1月至今，任深圳市轻松到家科技股份有限公司董事。

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	27	19
生产人员	61	65
销售人员	33	20
技术人员	29	21
财务人员	9	9
员工总计	159	134

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	83	73
专科	54	47
专科以下	20	12
员工总计	159	134

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：

公司一直重视员工的培训、考核工作，根据公司业务发展和技术更新的现状，制订了一系列的培训计划，强化理论与实际相结合，多层次、多渠道、多形式的组织员工的培训，实行内部培训和外部学校相结合的学习方针，尤其是对于新入职人员，必须进行岗位技能培训。员工的综合素质和工作能力得到有效提高。

在员工薪酬方面，公司实施全员劳动合同制，向员工支付的薪酬包括薪金、绩效及奖金，公司依照相关法律、法规及社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育等社会保险。

公司无需承担离退休人员费用。

(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：

公司在报告期内未认定核心人员。

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	六-1	11,860,834.67	12,048,414.30
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	六-2	2,492,706.10	4,408,842.09
预付款项	六-3	5,280.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六-4	2,276,538.49	1,498,204.48
买入返售金融资产			
存货	六-5	824,586.36	861,349.74
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	六-6	5,230,878.30	4,393,418.69
流动资产合计		22,690,823.92	23,210,229.30
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		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六-7	722,026.16	872,564.81
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	六-8	51,886.85	161,120.93
开发支出		0.00	0.00

商誉	六-9	34,470.04	34,470.04
长期待摊费用	六-10	0.00	283,747.98
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		808,383.05	1,351,903.76
资产总计		23,499,206.97	24,562,133.06
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款	六-12	7,879,508.47	2,115,449.82
预收款项	六-13	1,366,069.78	1,782,067.94
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六-14	1,635,522.05	7,274,363.68
应交税费	六-15	46,733.92	297,201.39
其他应付款	六-16	1,072,340.42	398,270.90
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		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		12,000,174.64	11,867,353.73
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债	六-17	5,225,000.00	11,400,000.00
非流动负债合计		5,225,000.00	11,400,000.00
负债合计		17,225,174.64	23,267,353.73
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六-18	17,659,429.00	17,028,522.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六-19	54,417,689.85	43,950,596.85
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		0.00	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六-20	-65,803,086.52	-59,684,339.52
归属于母公司所有者权益合计		6,274,032.33	1,294,779.33
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		6,274,032.33	1,294,779.33
负债和所有者权益总计		23,499,206.97	24,562,133.06

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：任旺

会计机构负责人：任旺

(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		11,856,628.37	11,846,713.58
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十五-1	2,492,499.10	4,408,635.09
预付款项		5,280.00	
其他应收款	十五-2	2,092,779.15	1,567,631.97
存货		824,586.36	861,349.74
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		5,230,878.30	4,393,418.69
流动资产合计		22,502,651.28	23,077,749.07
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		0.00	0.00
长期股权投资	十五-3	500,000.00	500,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		722,026.16	872,564.81

在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		51,886.85	161,120.93
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	283,747.98
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		1,273,913.01	1,817,433.72
资产总计		23,776,564.29	24,895,182.79
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款		7,879,508.47	2,115,449.82
预收款项		1,366,069.78	1,782,067.94
应付职工薪酬		1,635,522.05	7,274,363.68
应交税费		44,939.27	295,406.74
其他应付款		1,252,018.12	634,318.43
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		12,178,057.69	12,101,606.61
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		5,225,000.00	11,400,000.00
非流动负债合计		5,225,000.00	11,400,000.00
负债合计		17,403,057.69	23,501,606.61
所有者权益：			
股本		17,659,429.00	17,028,522.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00

资本公积		54,417,689.85	43,950,596.85
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		0.00	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-65,703,612.25	-59,585,542.67
所有者权益合计		6,373,506.60	1,393,576.18
负债和所有者权益合计		23,776,564.29	24,895,182.79

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：任旺

会计机构负责人：任旺

(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		14,653,293.82	10,877,543.69
其中：营业收入	六-21	14,653,293.82	10,877,543.69
利息收入		0.00	0.00
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,833,722.73	24,865,921.39
其中：营业成本	六-21	11,103,071.56	10,404,374.87
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六-22	46,859.07	367.73
销售费用	六-23	9,821,724.03	8,963,161.54
管理费用	六-24	4,508,502.31	4,673,191.73
研发费用	六-25	2,315,350.43	749,814.94
财务费用	六-26	38,215.33	75,010.58
资产减值损失	六-27	0.00	0.00
加：其他收益	六-30	7,030,371.54	67,672.16
投资收益（损失以“-”号填列）	六-28	33,330.37	368,471.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六-29	0.00	-86,079.11

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,116,727.00	-13,638,312.87
加：营业外收入	六-31	0.00	0.00
减：营业外支出	六-32	2,020.00	125.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,118,747.00	-13,638,438.21
减：所得税费用	六-33	0.00	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,118,747.00	-13,638,438.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-6,118,747.00	-13,638,438.21
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		-6,118,747.00	-13,638,438.21
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		-6,118,747.00	-13,638,438.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,118,747.00	-13,638,438.21
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.35	-0.80
（二）稀释每股收益		-0.35	-0.80

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：任旺

会计机构负责人：任旺

(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	十五-4	14,653,293.82	10,877,543.69
减：营业成本	十五-4	11,103,071.56	10,404,374.87
税金及附加		46,859.07	367.73
销售费用		9,821,724.03	8,963,161.54
管理费用		4,508,502.31	4,673,191.73
研发费用		2,315,350.43	749,814.94
财务费用		37,537.91	74,041.51
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
资产减值损失		0.00	0.00
加：其他收益		7,030,371.54	67,672.16
投资收益（损失以“-”号填列）		33,330.37	368,471.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	-86,079.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,116,049.58	-13,637,343.80
加：营业外收入		0.00	0.00
减：营业外支出		2,020.00	125.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,118,069.58	-13,637,469.14
减：所得税费用		0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,118,069.58	-13,637,469.14
（一）持续经营净利润		-6,118,069.58	-13,637,469.14
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		-6,118,069.58	-13,637,469.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.35	-0.80
（二）稀释每股收益		-0.35	-0.80

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：任旺

会计机构负责人：任旺

(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		14,791,639.06	10,295,218.94
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		42,671.54	67,672.16
收到其他与经营活动有关的现金	六-34	1,487,887.59	2,292,484.65
经营活动现金流入小计		16,322,198.19	12,655,375.75
购买商品、接受劳务支付的现金		9,731,606.27	9,333,252.46
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		7,964,466.17	9,058,999.86
支付的各项税费		2,467,112.61	17,075.31
支付其他与经营活动有关的现金	六-34	7,469,186.22	8,469,308.49
经营活动现金流出小计		27,632,371.27	26,878,636.12
经营活动产生的现金流量净额		-11,310,173.08	-14,223,260.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,090,000.00	130,250,000.00

取得投资收益收到的现金		33,330.37	368,471.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	38,793.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		160,000.00	
投资活动现金流入小计		23,283,330.37	130,657,264.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	28,117.84
投资支付的现金		23,090,000.00	99,450,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		23,090,000.00	99,478,117.84
投资活动产生的现金流量净额		193,330.37	31,179,146.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		200,000.00	
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,300,000.00	
筹资活动现金流入小计		13,900,000.00	
偿还债务支付的现金		200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		736.92	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	969.07
筹资活动现金流出小计		2,200,736.92	969.07
筹资活动产生的现金流量净额		11,699,263.08	-969.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		582,420.37	16,954,917.50
加：期初现金及现金等价物余额		16,378,414.30	625,821.22
六、期末现金及现金等价物余额		16,960,834.67	17,580,738.72

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：任旺

会计机构负责人：任旺

(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		14,791,639.06	10,295,218.94
收到的税费返还		42,671.54	67,672.16
收到其他与经营活动有关的现金	六-33	1,487,887.59	2,290,484.65

经营活动现金流入小计		16,322,198.19	12,653,375.75
购买商品、接受劳务支付的现金		9,731,606.27	9,333,252.46
支付给职工以及为职工支付的现金		7,964,466.17	9,058,999.86
支付的各项税费		2,467,112.61	17,075.31
支付其他与经营活动有关的现金	六-33	7,272,369.22	8,357,027.32
经营活动现金流出小计		27,435,554.27	26,766,354.95
经营活动产生的现金流量净额		-11,113,356.08	-14,112,979.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,090,000.00	130,250,000.00
取得投资收益收到的现金		33,330.37	368,471.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	38,793.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		160,000.00	
投资活动现金流入小计		23,283,330.37	130,657,264.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	28,117.84
投资支付的现金		23,090,000.00	99,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		23,090,000.00	99,478,117.84
投资活动产生的现金流量净额		193,330.37	31,179,146.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,400,000.00	
取得借款收到的现金		200,000.00	
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,300,000.00	
筹资活动现金流入小计		13,900,000.00	
偿还债务支付的现金		200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59.50	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,200,059.50	
筹资活动产生的现金流量净额		11,699,940.50	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		779,914.79	17,066,167.74
加：期初现金及现金等价物余额		16,176,713.58	492,508.69
六、期末现金及现金等价物余额		16,956,628.37	17,558,676.43

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：任旺

会计机构负责人：任旺

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司的家电保养产品，存在较明显的季节性特征，在第二、第三季度受气温较高、销售政策、电商平台大型促销活动的影响，产品需求旺盛，订单增加，收入明显增多。

二、 报表项目注释

财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、 公司的基本情况

深圳市轻松到家科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由张建、郑琳、李火生共同出资组建的有限责任公司，于2012年5月28日取得深圳市市场监督管理局核发的注册号为440306106270760号《企业法人营业执照》。注册地址：深圳市南山区粤海街道科技园路1003号软件产业基地2栋C座403。

经营范围：日用百货、通讯产品、家用电器的批发、进出口以及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其他专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请），上述产品的技术开发、技术咨询、上门安装与维修服务（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的

项目须取得许可后方可经营)。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本公司将深圳市金格美空调安装维修有限公司（以下简称金格美）、深圳市惟尔天创有限公司（以下简称惟尔天创）纳入报告期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注八之说明。

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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策、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、经营成果和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

本公司的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

4. 记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在能保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，根据企业会计准则的要求采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

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) 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。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。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。

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。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

对于本公司处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司股东权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。

少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企

业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、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

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(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

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。

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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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资本公积；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资本公积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，与原直接计入所有者权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且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10. 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

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额在 20 万元以上（含）的款项；其他应收款金额在 50 万元以上（含）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

① 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法 一般不计提坏账准备，除非关联方债务单位已撤销破产、资不抵债、现金流量严重不足等情况则应按其不可收回的金额计提坏账准备
对受母公司控制的关联方单位的应收款项	

② 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年，以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(4) 对于应收款项中的合并范围内关联方应收款项，本公司不计提坏账准备。

11. 存货

(1) 存货的分类和初始计量

存货主要为库存商品。存货在取得时按实际成本计价。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的发出采用加权平均法计价。

(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。

(5) 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

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账面价值之和的差额，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

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。固定资产同时满足下列条件的予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产以取得时的实际成本入账。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

类别	预计残值率(%)	预计使用寿命(年)	年折旧率(%)
办公设备及其他	5.00	3-5	19.00-31.67
运输工具	5.00	4-5	19.00-23.75

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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。

14. 在建工程

（1）在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

（2）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。

（3）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. 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。

16. 职工薪酬

（1）职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（2）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（4）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：

(1) 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；(2) 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。

（5）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

17. 资产减值

(1) 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可

收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

(4) 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 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。

19. 股份支付

股份支付，是指为获取职工和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。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司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和相应的负债。

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。

公司提供劳务周期短，在劳务完成时确认为当期营业收入。

（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集团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。

21. 政府补助

（1）政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 政府补助采用总额法：

①与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

22. 预计负债

(1) 确认原则：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，本公司将其确认为负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠的计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

23. 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) 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。

24. 经营租赁

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。

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，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

1. 企业所得税

本公司及其子公司报告期内企业所得税税率的变化情况列示如下：

公司名称/基本税率/期间	本期税率 (%)	上期税率 (%)	注释
本公司	25.00	25.00	
金格美	25.00	25.00	
惟尔天创	25.00	25.00	

2. 其他税项

税项	计税基础	税率	注释
增值税	商品销售收入或提供应税劳务	17.00%/6.00%	(1)
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%	
教育费附加	应纳流转税额	3.00%	
地方教育费附加	应纳流转税额	按各地政策执行	

(1) 根据深国税宝龙认证[2012]2222号《深圳市国家税务局增值税一般纳税人认定通知书》，公司从2012年6月1日起按增值税一般纳税人规定征管；根据《深圳市国家税务局税务事项通知书（税（费）种认定通知》），公司自2015年8月1日起商业适用17%增值税率，研发和技术服务中研发服务、研发和技术服务中技术咨询服务适用6%增值税率。

五、会计政策、会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策变更

本公司本财务报告期内无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更

本公司本财务报告期内无会计估计变更事项。

3. 会计差错更正

本公司本财务报告期内无重大会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	0.00	2,900.00
银行存款	11,787,296.95	12,019,244.86
其他货币资金	73,537.72	26,269.44
合计	11,860,834.67	12,048,414.30

(2) 期末货币资金中不存在抵押、质押、冻结等使用有限制的款项。

2. 应收账款

(1) 类别明细情况

种类	期末余额			
	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坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	2,770,241.94	92.65	277,535.84	10.02
其中：账龄分析法组合	2,770,241.94	92.65	277,535.84	10.02
小计	2,770,241.94	92.65	277,535.84	10.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	219,621.43	7.35	219,621.43	100.00
合计	2,989,863.37	100.00	497,157.27	16.63

(续上表)

种类	期初余额			
	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坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	4,694,588.93	95.53	285,746.84	6.09
其中：账龄分析法组合	4,694,588.93	95.53	285,746.84	6.09
小计	4,694,588.93	95.53	285,746.84	6.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	219,621.43	4.47	219,621.43	100.00
合计	4,914,210.36	100.00	505,368.27	10.28

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	2,785,609.80	93.17	224,516.77	8.06
1-2年(含2年)	230.00	0.01	23.00	10.00
2-3年(含3年)	204,023.57	6.82	61,207.07	30.00
合计	<u>2,989,863.37</u>	<u>100.00</u>	<u>277,535.84</u>	<u>5.98</u>

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

账龄	期末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	-	-	-	-
1-2年(含2年)	7,521.00	3.42	7,521.00	100.00
2-3年(含3年)	212,100.43	96.58	212,100.43	100.00
合计	<u>219,621.43</u>	<u>100.00</u>	<u>219,621.43</u>	<u>100.00</u>

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)	坏账准备
阿里巴巴网络技术有限公司	非关联方	565,157.50	1年以内	18.90	43,889.79
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	311,009.00	1年以内	10.40	24,152.77
徐州艾勒家居用品有限公司	非关联方	217,816.50	1年以内	7.29	16,915.50
湖南希箭智能家居有限公司	非关联方	133,948.00	1年以内	4.48	10,402.32
中山市维尔奇灯饰有限公司	非关联方	84,095.00	1年以内	2.81	6,530.77
合计		<u>1,312,026.00</u>		<u>43.88%</u>	<u>101,891.14</u>

3. 预付款项

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内(含1年)	5,280.00	100.00		
合计	<u>5,280.00</u>	<u>100.00</u>		

4. 其他应收款

(1) 类别明细情况

种类	期末余额			
	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坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,472,143.83	85.48	195,605.34	7.91
其中:账龄分析法组合	2,472,143.83	85.48	195,605.34	7.91
小计	2,472,143.83	85.48	195,605.34	7.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	419,852.00	14.52	419,852.00	100.00
合计	2,891,995.83	100.00	615,457.34	21.28

(续上表)

种类	期初余额			
	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坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,693,809.82	80.14	195,605.34	11.55
其中:账龄分析法组合	1,693,809.82	80.14	195,605.34	11.55
小计	1,693,809.82	80.14	195,605.34	11.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	419,852.00	19.86	419,852.00	100.00
合计	2,113,661.82	100.00	615,457.34	29.12

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			
	余额	比例	坏账准备	计提比例
		(%)		(%)
1年以内(含1年)	1,752,246.98	70.88	48,695.65	2.78
1-2年(含2年)	345,296.85	13.97	34,529.69	10.00
2-3年(含3年)	374,600.00	15.15	112,380.00	30.00
合计	2,472,143.83	100.00	195,605.34	7.91

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额
押金	1,929,813.24
社保及住房公积金	82,508.13

款项性质	期末余额
往来款及其他	879,674.46
<u>合计</u>	<u>2,891,995.82</u>

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项。

账龄	期末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	-	-	-	-
1-2年(含2年)	152,775.00	36.39	152,775.00	100.00
2-3年(含3年)	267,077.00	63.61	267,077.00	100.00
<u>合计</u>	<u>419,852.00</u>	<u>100.00</u>	<u>419,852.00</u>	<u>100.00</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	款项性质	坏账准备
国建新材料产业发展研究院(深圳)有限公司	非关联方	712,700.00	1年以内	24.64	押金	19,806.22
吴国胜	非关联方	379,032.00	1年以内、2-3年	13.11	押金	129,801.60
深圳市吼吧互动科技有限公司	非关联方	261,271.31	1年以内	9.03	其他	7,260.84
徐霞	非关联方	170,000.00	1-2年	5.88	违约金	17,000.00
何悟	非关联方	129,791.40	1年以内	4.49	备用金	3,606.96
<u>合计</u>		<u>1,652,794.71</u>		<u>57.15</u>		<u>177,475.61</u>

5. 存货

(1) 明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	928,711.60	104,125.24	824,586.36	965,474.98	104,125.24	861,349.74
<u>合计</u>	<u>928,711.60</u>	<u>104,125.24</u>	<u>824,586.36</u>	<u>965,474.98</u>	<u>104,125.24</u>	<u>861,349.74</u>

(2) 本公司在报告期内，计提存货跌价准备 0 元。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	-	-
预交企业所得税及其他	-	-
待摊费用	130,878.30	63,418.69
理财产品	5,100,000.00	4,330,000.00
合计	5,230,878.30	4,393,418.69

7. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值小计	2,263,102.86	114,012.04	0.00	2,377,114.90
其中：办公设备及其他	2,158,514.86	0.00	0.00	2,272,526.90
运输工具	104,588.00	0.00	0.00	104,588.00
二、累计折旧小计	1,390,538.05	264,550.69	0.00	1,655,088.74
其中：办公设备及其他	1,291,228.30	259,272.44	0.00	1,545,681.65
运输工具	99,309.75	5,278.25	0.00	109,407.09
三、减值准备小计	-			
其中：办公设备及其他	-			
运输工具	-			
四、账面价值合计	872,564.81			722,026.16
其中：办公设备及其他	867,286.56			722,026.16
运输工具	5,278.25			0.00

(2) 期末固定资产未发现减值迹象，未计提固定资产减值准备。

(3) 本期发生额固定资产累计折旧增加额中，计提的折旧金额为 264,550.69 元。

8. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值小计	251,937.77		-	251,937.77
其中：金蝶软件及其他	251,937.77		-	251,937.77
二、累计摊销小计	90,816.84	109,234.08	-	200,050.92
其中：金蝶软件及其他	90,816.84	109,234.08	-	200,050.92
三、减值准备小计	-		-	
其中：金蝶软件及其他	-	-	-	
四、账面价值合计	161,120.93			51,886.85

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：金蝶软件及其他	161,120.93			51,886.85

(2) 期末无形资产未发现减值迹象，未计提无形资产减值准备。

(3) 本期发生额无形资产累计摊销增加额中，计提的摊销金额为 109,234.08 元。

9. 商誉

(1) 按明细列示

被投资单位名称	形成来源	期初余额	期初减值准备	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
金格美	非同一控制下企业合并	512,312.07	512,312.07	-	-	512,312.07	512,312.07
惟尔天创	非同一控制下企业合并	34,470.04	-	-	-	34,470.04	-
合计		546,782.11	512,312.07	=	=	546,782.11	512,312.07

(2) 通过非同一控制下企业合并形成的商誉，计算过程如下：

商誉=初始投资成本-购买日被收购方可辨认净资产公允价值×收购股权的份额

(3) 经减值测试，收购金格美形成的存在减值，对形成的商誉全额计提减值准备。

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
租入房产装修费	283,747.98	-	283,747.98	-	-
合计	283,747.98	=	283,747.98	=	=

11. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
坏账准备	1,120,825.61	-	-	8,211.00	-	1,112,614.61
存货跌价准备	104,125.24	-	-	-	-	104,125.24
商誉减值准备	512,312.07	-	-	-	-	512,312.07
合计	1,737,262.92	=	=	=	=	1,729,051.92

12. 应付账款

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	7,540,892.67	1,776,834.02
1-2年	332,415.80	332,415.80
2-3年	6,200.00	6,200.00
合计	7,879,508.47	2,115,449.82

13. 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,366,069.78	1,782,067.94
合计	1,366,069.78	1,782,067.94

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	7,274,363.68	8,686,288.91	14,325,130.54	1,635,522.05
离职后福利中的设定提存计划负债				-
合 计	7,274,363.68	8,686,918.91	14,325,130.54	1,635,522.05

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,274,363.68	7,988,670.68	13,627,512.31	1,635,522.05
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	-	446,661.19	446,661.19	-
其中：1. 医疗保险费	-	197,212.27	197,212.27	-
2. 工伤保险费	-	4,718.09	4,718.09	-
3. 生育保险费	-	7,580.01	7,580.01	-
4. 其他	-	237,150.82	237,150.82	-
四、住房公积金	-	182,585.48	182,585.48	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	7,274,363.68	8,617,917.35	14,256,758.98	1,635,522.05

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	224,815.25	-
失业保险	12,335.57	-
合计	237,150.82	-

15. 应交税费

(1) 明细情况

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	38,896.46	112,718.89
城市维护建设税	3,834.78	11,730.05
教育费附加	2,739.32	8,515.50
代扣代缴个人所得税	-	162,973.59
其他	1,263.36	1,263.36
合计	46,733.92	297,201.39

16. 其他应付款

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	866,606.64	384,270.90
1-2年	203,733.78	12,000.00
2-3年	2,000.00	2,000.00
合计	1,072,340.42	398,270.90

(2) 按性质分类其他应付款的账面余额

款项性质	期末余额
押金	198,058.36
预提费用	501,453.90
社保及住房公积金	11,808.73
往来款及其他	361,019.43
合计	1,072,340.42

(3) 期末其他应付款前五名单位情况

项目	期末余额	账龄	占其他应付款总额比例 (%)	款项内容
链接时代科技(深圳)有限公司	463,794.00	1年以内	43.25	预提费用
安信证券股份有限公司	302,000.00	1年以内	28.16	预提费用

项目	期末余额	账龄	占其他应付款总额比例 (%)	款项内容
国建新材料产业发展研究院（深圳）有限公司	13,200.01	1年以内	1.23	预提费用
深圳市尚丰装饰有限公司	10,800.00	1年以内	1.01	预提费用
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	8,490.57	1年以内	0.79	预提费用
<u>合计</u>	<u>798,284.58</u>		<u>74.44</u>	

17. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
战略性新兴产业和未来产业发展专项资金	5,225,000.00	-
<u>合计</u>	<u>5,225,000.00</u>	<u>-</u>

18. 股本

(1) 明细情况

投资者名称	期末余额		期初余额	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
李伟	2,557,575.00	14.48	2,557,575.00	15.02
新科立享	2,362,050.00	13.38	2,362,050.00	13.87
华创立持	2,297,500.00	13.01	2,297,500.00	13.49
Vertex	2,000,000.00	11.33	2,000,000.00	11.75
嘉兴光信	1,333,333.00	7.55	1,333,333.00	7.83
朱向荣	542,250.00	3.07	542,250.00	3.18
陈桂珍	542,250.00	3.07	542,250.00	3.18
董庭匡	498,375.00	2.82	498,375.00	2.93
田芳	450,000.00	2.55	450,000.00	2.64
星汉凯旋	450,000.00	2.55	450,000.00	2.64
吴宵光	200,000.00	1.13	200,000.00	1.18
汪姜维	100,000.00	0.57	100,000.00	0.59
星汉恒泰	656,089.00	3.72	656,089.00	3.85
雷雨追梦	529,096.00	3.00	529,096.00	3.11
曾志伟	296,296.00	1.68	296,296.00	1.74
投控东海	2,213,708.00	12.54	2,213,708.00	13.00
致远投资	630,907.00	3.57	-	-

投资者名称	期末余额		期初余额	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
合计	<u>17,659,429.00</u>	<u>100.00</u>	<u>17,028,522.00</u>	<u>100.00</u>

(2) 实收资本变动详见本财务报表附注一、公司的基本情况。

19. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
股本溢价	54,417,689.85	43,950,596.85
合计	<u>54,417,689.85</u>	<u>43,950,596.85</u>

20. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
上期期末未分配利润	-59,684,339.52	-25,951,788.94
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	-59,684,339.52	-25,951,788.94
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-6,118,747.00	-33,732,550.58
减:提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
对所有者(或股东)的分配	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	-65,803,086.52	-59,684,339.52

21. 营业收入及成本

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
1. 主营业务收入	14,425,356.87	10,825,711.84
2. 其他业务收入	227,936.95	51,831.85
合计	<u>14,653,293.82</u>	<u>10,877,543.69</u>
3. 主营业务成本	10,881,619.35	10,005,108.54
4. 其他业务成本	221,452.21	399,266.33
合计	<u>11,103,071.56</u>	<u>10,404,374.87</u>

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

本期发生额

客户名称	与本公司关系	营业收入	占营业收入总额的比例(%)
阿里巴巴网络技术有限公司	非关联方	1,788,884.47	12.21
汉海信息技术(上海)有限公司	非关联方	995,833.94	6.80
卡贝科技股份有限公司	非关联方	634,059.27	4.33
中山市维尔奇灯饰有限公司	非关联方	468,973.79	3.20
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	388,990.29	2.65
合计		<u>4,276,741.76</u>	<u>29.19</u>

22. 税金及附加

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	-
城建税	27,334.35	270.88
教育费附加	19,524.72	72.69
其他	-	24.16
合计	<u>46,859.07</u>	<u>367.73</u>

23. 销售费用

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,552,923.57	5,749,517.27
商户返点	969,635.75	840,833.30
供给营销费用	995,871.37	60,473.81
业务招待及差旅费	192,695.03	437,010.39
折旧及摊销	183,450.95	259,169.05
租赁及水电费	1,046,742.47	938,524.15
办公通讯宣传及邮费	809,445.74	582,337.01
培训及中介服务费	70,959.15	93,037.01
其他	-	2,259.55
合计	<u>9,821,724.03</u>	<u>8,963,161.54</u>

24. 管理费用

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,379,342.85	2,910,275.87
业务招待及差旅费	186,421.14	212,446.18
汽车、维修及劳保费	-	-
办公、通讯、宣传及邮费	626,205.89	802,316.66
折旧及无形资产摊销	34,656.83	187,209.90
咨询及中介服务费	1,437,884.53	341,562.44
租赁及水电费	840,427.87	219,380.68
印花税及其他税费	3,563.20	-
其他	-	-
合计	<u>4,508,502.31</u>	<u>4,673,191.73</u>

25. 研发费用

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,790,741.03	657,679.82
租赁及水电费	408,458.17	70,509.78
办公、通讯、宣传及邮费	85,053.92	10,190.00
折旧及无形资产摊销	31,097.31	11,435.34
其他	0.00	0.00
合计	<u>2,315,350.43</u>	<u>749,814.94</u>

26. 财务费用

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	24,803.18	4,483.40
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
手续费及其他	63,018.51	79,493.98
合计	<u>38,215.33</u>	<u>75,010.58</u>

27. 资产减值损失

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-
存货跌价准备	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

28. 投资收益

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资收益/损失	-	-
购买理财产品收益	33,330.37	368,471.78
<u>合计</u>	<u>33,330.37</u>	<u>368,471.78</u>

29. 资产处置收益

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-	-
非流动资产处置损失	-	86,204.45
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-86,204.45</u>

30. 其他收益

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
高新技术企业资助款	50,000.00	-
科创委资助款	160,000.00	-
政府上市资助款	600,000.00	-
政府资助专项款	6,175,000.00	-
质量监督委员会资助款	2,700.00	-
税收代发手续费返还	42,671.54	67,672.16
其他	-	-
<u>合计</u>	<u>7,030,371.54</u>	<u>67,672.16</u>

31. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	是否计入当期非经常性损益
资助款	-	-	

项 目	本期发生额	上期发生额	是否计入当期非经常性 损益
其他	-	-	
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	

32. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额	是否计入当期非经常性 损益
滞纳金	2,020.00	125.34	是
<u>合计</u>	<u>2,020.00</u>	<u>125.34</u>	

(2) 与营业外支出相关的非经常性损益情况详见本财务报表附注六、29 报告期非经常损益明细的说明。

33. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	-	-
其中：当期所得税	-	-
递延所得税	-	-

34. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	28,451.72	75,010.58
收益相关的政府补助	652,700.00	2,149,801.91
其他	806,735.87	67,672.16
<u>合计</u>	<u>1,487,887.59</u>	<u>2,292,484.65</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
备用金、保证金及往来款	590,482.32	500,000.00
付现管理费用	1,852,218.87	2,564,336.90
付现销售费用	4,035,038.98	4,918,387.09
付现研发费用	951,210.72	411,448.58
付现财务费用	38,215.33	75,010.58

项目	本期发生额	上期发生额
付现营业外支出	2,020	125.34
合计	7,469,186.22	8,469,308.49

35. 将净利润调节为经营活动现金流量净额

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	-6,118,747.00	-13,638,438.21
加：资产减值准备	-8,211.00	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	264,550.69	450,723.17
无形资产摊销	109,234.08	2,466.14
长期待摊费用摊销	283,747.98	127,010.81
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）	38,215.33	75,010.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,330.37	-368,471.78
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）	36,763.38	86,077.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,001,772.07	-3,339,681.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	263,570.82	2,909,426.33
其他	-7,147,739.06	-527,383.69
经营活动产生的现金流量净额	-11,310,173.08	-14,223,260.37
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	11,860,834.67	880,761.28
减：现金的期初余额	12,048,414.30	625,821.22
加：现金等价物的期末余额	5,100,000.00	16,700,000.00
减：现金等价物的期初余额	4,330,000.00	22.56
现金及现金等价物净增加额	582,420.37	16,954,917.50

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	-	-
其中：1. 库存现金	-	-
2. 可随时用于支付的银行存款	11,787,296.95	679,928.86
3. 可随时用于支付的其他货币资金	73,537.72	200,832.42
二、现金等价物	5,100,000.00	16,700,000.00
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	16,960,834.67	17,580,761.28

36. 外币货币性项目

项目	期末余额			期初余额		
	外币余额	折算汇率	折算人民币 余额	外币余额	折算汇率	折算人民币 余额
货币资金			958.18			958.18
其中：美元	147.27	6.5063	958.18	147.27	6.5063	958.18
<u>合计</u>			<u>958.18</u>			<u>958.18</u>

七、报告期合并范围发生变更的说明

1. 报告期内新增子公司

无。

2. 报告期内处置的子公司

无。

八、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		
金格美	深圳市	深圳市	商业	100.00		100.00	非同一控制下企业合并方式取得子公司
惟尔天创	深圳市	深圳市	商业	100.00		100.00	非同一控制下企业合并方式取得子公司

九、关联方关系及其交易

1. 本公司实际控制人情况

本公司实际控制人为李伟。

2. 本公司的子公司情况

子公司有关信息见“七、报告期合并范围发生变更的说明”。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本企业关系	备注
深圳水立方健康俱乐部有限公司	朱向荣持有本公司 3.18% 的股权,同时任深圳水立方健康俱乐部有限公司自然人股东	

4. 关联方交易

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	交易类型	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
			金额	占比	金额	占比
深圳水立方健康俱乐部有限公司	空调保养及维修	市场价	-	-	301,886.79	1.11

(2) 关联方应收应付款项余额

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	深圳水立方健康俱乐部有限公司	-	-

十、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止, 本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十三、非货币性资产交换

截至 2018 年 6 月 30 日止, 本公司无需要说明的非货币性资产交换。

十四、债务重组

截至 2018 年 6 月 30 日止, 本公司无需要说明的债务重组。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 类别明细情况

种类	期末余额			
	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坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	2,770,011.94	92.65	277,512.84	10.02
其中:账龄分析法组合	2,770,011.94	92.65	277,512.84	10.02
<u>小计</u>	<u>2,770,011.94</u>	<u>92.65</u>	<u>277,512.84</u>	<u>10.02</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	219,621.43	7.35	219,621.43	100.00
<u>合计</u>	<u>2,989,633.37</u>	<u>100.00</u>	<u>497,134.27</u>	<u>16.63</u>

(续上表)

种类	期初余额			
	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坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	4,694,358.93	95.53	285,723.84	6.09
其中:账龄分析法组合	4,694,358.93	95.53	285,723.84	6.09
<u>小计</u>	<u>4,694,358.93</u>	<u>95.53</u>	<u>285,723.84</u>	<u>6.09</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	219,621.43	4.47	219,621.43	100.00
<u>合计</u>	<u>4,913,980.36</u>	<u>100.00</u>	<u>505,345.27</u>	<u>10.28</u>

(2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	2,565,988.44	92.63	216,305.77	8.43
1-2年(含2年)	-	-	-	-
2-3年(含3年)	204,023.57	7.37	61,207.07	30.00
<u>合计</u>	<u>2,770,011.94</u>	<u>100.00</u>	<u>277,512.84</u>	<u>10.02</u>

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

账龄	期末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内(含1年)	-	-	-	-
1-2年(含2年)	7,521.00	3.42	7,521.00	100.00
2-3年(含3年)	212,100.43	96.58	212,100.43	100.00
合计	219,621.43	100.00	219,621.43	100.00

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备
阿里巴巴网络技术有限公司	非关联方	565,157.50	1年以内	18.90	43,885.12
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	311,009.00	1年以内	10.40	24,150.20
徐州艾勒家居用品有限公司	非关联方	217,816.50	1年以内	7.29	16,913.70
湖南希箭智能家居有限公司	非关联方	133,948.00	1年以内	4.48	10,401.21
中山市维尔奇灯饰有限公司	非关联方	84,095.00	1年以内	2.81	6,530.07
合计		1,673,252.75		43.88	101,880.31

2. 其他应收款

(1) 类别明细情况

种类	期末余额			
	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坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,288,384.49	84.50	195,605.34	8.55
其中:账龄分析法组合	2,218,957.00	81.93	195,605.34	8.82
对受母公司控制的关联方单位的其他应收款项	69,427.49	2.56	-	-
小计	2,288,384.49	80.77	195,605.34	8.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	419,852.00	15.50	419,852.00	100.00
合计	2,708,236.49	100.00	615,457.34	22.73

(续上表)

种类	期初余额			
	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坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,763,237.31	80.77	195,605.34	11.09

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其中:账龄分析法组合	1,693,809.82	77.59	195,605.34	11.55
对受母公司控制的关联方单位的其他应收款项	69,427.49	3.18	-	-
小计	1,763,237.31	80.77	195,605.34	11.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	419,852.00	19.23	419,852.00	100.00
合计	2,183,089.31	100.00	615,457.34	28.19

(2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,568,487.64	68.54	48,695.65	3.10
1-2年(含2年)	345,296.85	15.09	34,529.69	10.00
2-3年	374,600.00	16.37	112,380.00	30.00
合计	2,288,384.49	100.00	195,605.34	8.55

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额
押金	1,509,961.24
关联往来	69,427.49
社保及住房公积金	82,508.13
往来款及其他	1,046,339.63
合计	2,708,236.49

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项。

账龄	期末余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	-	-	-	-
1-2年(含2年)	152,775.00	36.39	152,775.00	100
2-3年(含3年)	267,077.00	63.61	267,077.00	100
合计	419,852.00	100.00	419,852.00	100.00

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	款项性质	坏账准备
国建新材料产业发展研究院（深圳）有限公司	非关联方	429,791.40	1年以内	26.32	押金	12,814.76
吴国胜	非关联方	379,032.00	1年以内、 2-3年	15.50	押金	129,801.60
深圳市吼吧互动科技有限公司	非关联方	261,271.31	1年以内	9.65	其他	4,697.81
徐霞	非关联方	170,000.00	1-2年	6.28	违约金	17,000.00
何悟	非关联方	129,791.40	1年以内	4.79	往来款	2,333.72
合计		1,242,343.40		56.91		166,647.89

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
金格美	500,000.00	-	-
惟尔天创	500,000.00	-	-
合计	1,000,000.00	=	=

接上表：

被投资单位名称	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
金格美	-	-	-	-
惟尔天创	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
金格美	-	-	500,000.00	500,000.00
惟尔天创	-	-	500,000.00	-
合计	=	=	1,000,000.00	500,000.00

4. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
1. 主营业务收入	14,425,356.87	10,825,711.84
2. 其他业务收入	227,936.95	51,831.85

<u>合计</u>	<u>14,653,293.82</u>	<u>10,877,543.69</u>
3. 主营业务成本	10,881,619.35	10,005,108.54
4. 其他业务成本	221,452.21	399,266.33
<u>合计</u>	<u>11,103,071.56</u>	<u>10,404,374.87</u>

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

本期发生额

客户名称	与本公司关系	营业收入	占营业收入总额的比例 (%)
阿里巴巴网络技术有限公司	非关联方	1,788,884.47	12.21
汉海信息技术(上海)有限公司	非关联方	995,833.94	6.80
卡贝科技股份有限公司	非关联方	634,059.27	4.33
中山市维尔奇灯饰有限公司	非关联方	468,973.79	3.20
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	388,990.29	2.65
<u>合计</u>		<u>4,276,741.76</u>	<u>29.19</u>

十六、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)，本公司本期加权平均的净资产收益率和每股收益计算如下：

2018年6月30日：

本期利润	加权平均净资产		每股收益	
	收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	-161.68%	-0.35	-0.35	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-161.63%	-0.35	-0.35	

计算过程如下：

注：上述指标计算公式：

(1) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属

于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_{kk}$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3) 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本公司截止本财务报告报出日不存在稀释性潜在普通股。

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，披露报告期非经常损益情况

非经常性损益明细	本期发生额	上期发生额
(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	-	-86,204.45
(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	7,030,371.54	67,672.16
(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	-	-

非经常性损益明细	本期发生额	上期发生额
(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) 受托经营取得的托管费收入	-	-
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,020.00	-125.34
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	<u>7,028,351.54</u>	<u>-18,657.63</u>
减：所得税影响金额	-	-
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>7,028,351.54</u>	<u>-18,657.63</u>
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	7,028,351.54	-18,657.63
归属于少数股东的非经常性损益	-	-

深圳市轻松到家科技股份有限公司

二〇一八年八月二十日