



乐活天下

NEEQ : 838546

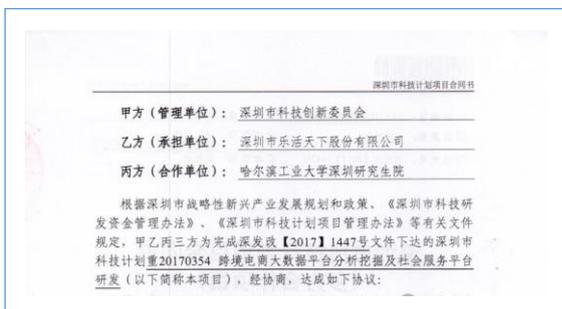
深圳市乐活天下股份有限公司
(Shenzhen Lohas Word Co.,Ltd)



半年度报告

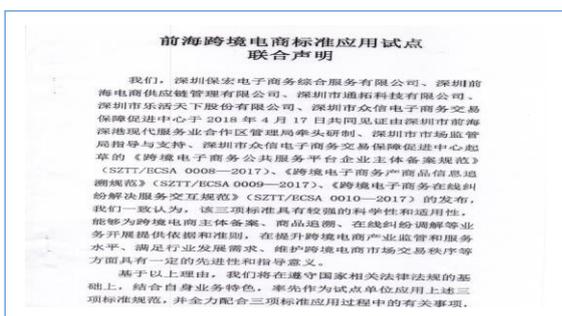
2018

公司半年度大事记



2018年1月5日，乐活天下与哈尔滨工业大学（深圳）研究院，成功签订产学研合作《跨境电商大数据平台分析挖掘及社会服务平台研发项目》

2018年1月12日，乐活天下董事长兼首席执行官张延悦先生被评为第十六届深圳企业创新纪录“自主创新领军人物”



2018年4月17日，乐活天下成为深圳市前海跨境电商三项标准应用试点单位

2018年6月1日，乐活天下全资子公司乐活农业、乐活供应链均被评为《2017年守合同重信用企业》

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项.....	14
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	17
第七节 财务报告.....	20
财务报表 附注.....	30

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、乐活天下	指	深圳市乐活天下股份有限公司
乐活农业	指	乐活农业信息化技术有限公司
乐活供应链	指	深圳乐活供应链管理有限公司
股东大会	指	深圳市乐活天下股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市乐活天下股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市乐活天下股份有限公司监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
主办券商、国海证券	指	国海证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《深圳市乐活天下股份有限公司章程》
三会	指	深圳市乐活天下股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	深圳市乐活天下股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

声明与提示

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

公司负责人张延悦、主管会计工作负责人唐启陶及会计机构负责人（会计主管人员）唐启陶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	董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计负责人及会计机构负责人签名盖章的财务报表。 2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市乐活天下股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Lohas World Co.,Ltd
证券简称	乐活天下
证券代码	838546
法定代表人	张延悦
办公地址	深圳市南山区海天二路易思博软件大厦 8 楼 818

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李丽
是否通过董秘资格考试	是
电话	0755-33093707
传真	0755-33093706
电子邮箱	lily@lohas100.com
公司网址	www.lohas.sh
联系地址及邮政编码	深圳市南山区海天二路易思博软件大厦 8 楼 818 518000
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	公司董事会秘书办公室

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	2013 年 7 月 23 日
挂牌时间	2016 年 8 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F5123 果品、蔬菜批发
主要产品与服务项目	通过自主开放的信息化管理平台开展生鲜产品批发业务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	张延悦
实际控制人及其一致行动人	张延悦、黄卫军

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	91440300074391745M	否

注册地址	深圳市龙华新区民治街道布龙路 1010 号智慧谷创新园大楼 408	否
注册资本（元）	50,000,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	深圳市福田区竹子林四路光大银行大厦 29 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李平、江海峰
会计师事务所办公地址	深圳市福田区下梅林二街颂德国际大厦 22 层

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	337,125,963.82	201,509,846.22	67.30%
毛利率	18.40%	17.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	35,994,125.51	20,647,321.67	74.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,799,821.08	17,481,079.94	104.79%
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）	21.96%	17.26%	-
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）	21.86%	14.61%	-
基本每股收益	0.72	0.41	75.61%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	220,989,480.98	179,963,164.61	22.80%
负债总计	39,107,634.83	34,075,443.97	14.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	181,881,846.15	145,887,720.64	24.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.64	2.92	24.66%
资产负债率（母公司）	26.00%	26.39%	-
资产负债率（合并）	17.70%	18.93%	-
流动比率	5.84	5.24	-
利息保障倍数	216.70	474.73	-

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	-3,092,145.46	2,945,790.13	-
应收账款周转率	6.69	9.88	-
存货周转率	19.93	14.79	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	22.80%	25.28%	-

营业收入增长率	67.30%	60.58%	-
净利润增长率	75.21%	33.92%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	50,000,000	50,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要从事高品质生鲜产品的供应链管理服务，利用乐活良品标准（低碳、绿色、有机、环保、时尚）整合商品供应端和销售端。主要经营模式如下：

1、公司采购模式

公司根据国内的市场需求选择热销产品并符合乐活良品标准品类，考察并选择合适的供应商，确定产品供应合作意向或签订长期合作协议，根据信息化管理平台中运营商的预定需求以及实体门店的需求预测，向供应商发出实际采购订单。根据产品来源的不同，公司的产品采购分为进口、国内种植基地直采和其他方式采购。

2、公司销售模式

（1）乐活良品销售

公司乐活良品销售主要通过自营信息化管理平台及线下大客户直批的方式进行，公司的主要产品均为较高品质的水果、干果、肉冻品、海产品、有机食品等，受水果种植面积、生长条件、生产周期等自然因素的影响，目前公司主要通过客户预定的方式销售产品，即客户选定产品后，考虑其产地、成熟时间、运输时间等因素后，提前一定的周期予以预定并收取客户预付款，对于部分长期稳定合作的直批大客户，公司可视情况予以免收预付款。公司收集汇总客户的预定订单后，也要提前一定时间向产品供应商预定产品并支付一定的定金，以确保客户预定产品的及时供应。

（2）软件销售

公司信息化管理平台具备便捷性、实用性等特点，技术人员在开发的过程中积累了丰富的经验。报告期内，公司还有极少部分收入来自为部分客户提供相关软件的开发业务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）报告期内公司财务状况

截至报告期末，公司资产总额 22,098.94 万元，比上年末增长 22.80%，主要为流动资产 21,494.69 万元，占总资产比重为 97.27%；负债总额 3,910.76 万元，比上年末增长 14.77%，全部为流动负债，没有长期负债，资产负债率为 17.70%，负债程度较低；净资产为 18,188.18 万元，较期初增长 24.67%，主要系报告期内公司进一步丰富产品品类，加强渠道管理，使得营业收入大幅增长，并最终带动盈利大幅提升所致。

（二）报告期内公司经营成果分析

报告期内，公司实现营业收入 33,712.59 万元，比上年同期增长 67.30%；营业成本 27,508.35 万元，实现净利润 3,599.41 万元，比上年同期增长 1,534.68 万元，涨幅达 74.33%，主要原因系报告期内公司乐活良品销售收入大幅增长所致。

报告期内，公司综合毛利率为 18.4%，较去年同期的 17.84%，毛利率有所上升。主要原因系本期内公司加大了高毛利产品（榴莲，澳提，番荔枝等）的销售。

（三）报告期内公司现金流量分析

报告期内，公司现金净流出 553.98 万元，公司的现金流量符合公司的经营状况及业务结构变化，能够满足公司的日常经营需要。以下分别从经营活动、投资活动、筹资活动三个方面阐述各项现金流

状况：

报告期内，公司的经营活动现金流量净额为-309.21万元，去年同期为294.58万元，本期经营活动现金流量净额处于净流出状态。主要原因如下：

1、报告期内公司经营活动产生的现金流入主要由收回上期应收账款、收到本期销售收入款两部分构成；本期公司放宽了部分优质客户的销售账期，报告期末应收账款较去年同期增长5,980.66万元，此举措导致报告期内销售收入回款率低于去年同期水平、经营活动现金流入增长速度低于经营活动现金流出增长速度；

2、公司为满足业务快速增长的需要，不断扩充产品直采基地，并在充分考虑风险的前提下，加大了通过预付款形式支付基地采购货款，以确保基地产品的及时、保质保量供应。报告期末预付账款较去年同期增长1,308.81万元。

报告期内，公司的投资活动现金流量净额为-15.82万元，主要系公司报告期购建固定资产及无形资产所致。

报告期内，公司的筹资活动产生的现金净流量为-228.95万元，主要原因为支付贷款的本金和利息。

三、 风险与价值

1、实际控制人控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人张延悦和黄卫军分别直接及间接持有公司31,653,800股、9,217,200股的股份，合计持有公司81.74%的股份，且张延悦为公司董事长兼总经理。若以上二人利用实际控制人、控股股东的控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的战略发展、实际经营、重大投资、人事任命、财务管理等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

对策：一方面，公司已通过建立科学的法人治理机制，制定《公司章程》、“三会”议事规则、关联交易表决制度、对外担保制度等，以制度形式规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害；另一方面，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

2、公司治理风险

在启动挂牌工作之前，公司法人治理结构较为简单，治理机制、内部控制制度不够健全。经中介机构辅导和规范后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易公允决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等治理制度，建立了相对完善、健全的公司治理机制。但由于新的治理机制及内部控制制度刚刚完善，公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高。随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，业务范围的不断扩展，人员的不断增加，将会对公司治理提出更高的要求。因此，公司短期内可能存在治理不规范、内控制度不能有效执行的风险。

对策：一方面，公司将大力加强对内控制度执行的监督力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行；另一方面，根据全国中小企业股份转让系统挂牌的要求，公司修订了章程，进一步完善公司治理，保障公司合法合规运营。

3、人才流失风险

公司拥有经验丰富的技术队伍和经营管理团队，随着业务的发展，经营规模不断扩大，公司对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。同时行业内对人才的争夺也日趋激烈，公司能否继续吸引并留住人才，对未来的发展至关重要，所以公司面临一定的核心技术人才流失或者短缺的风险。

对策：公司将管理人员、核心技术人员的奖金与公司业绩挂钩，充分调动其积极性。随着公司销售收入的快速增长、公司规模的不扩大，公司将适时对公司核心技术人员进行股权激励，使其自身利益

与公司利益高度一致,从而稳定公司现有管理人员以及核心技术人员。

4、跨境物流供应商单一风险

公司是专业的生鲜产品供应链管理服务商,其中进口生鲜销售为公司目前核心业务,报告期内公司委托深圳市仪昌泰进出口贸易有限公司代理采购进口生鲜并办理相关进口手续,核心商品采购存在对深圳市仪昌泰进出口贸易有限公司的依赖,报告期内公司与深圳市仪昌泰进出口贸易有限公司合作良好,代理采购业务稳步进行,但存在未来期间因深圳市仪昌泰进出口贸易有限公司的经营状况及公司与之合作关系等因素的不利变化,致使公司核心业务采购不能稳定执行,使得公司业务遭受不利影响的风险。

对策:深圳市仪昌泰进出口贸易有限公司是广东省乃至国内规模较大的进口生鲜代理商,在进口生鲜代理领域具有较高的市场地位,近年来经营情况良好,且公司为其重要客户之一,合作关系良好,因此双方临时中止合作的风险较低。同时,公司也在与国内其他进口商品的代理商积极接洽,将逐步开展业务合作,以避免进口代理商较为单一的情况。

5、销售渠道风险

公司目前主要商品销售业务来源于公司在各个城市区域拓展而来的运营商客户及直批客户,市场品牌知名度和市场销售渠道有待进一步提升,公司能否保持及稳步扩大运营商客户及直批客户的规模对公司未来的发展极为重要,因此公司面临销售渠道建设和管控无法满足公司业务发展需要的风险。

对策:目前,公司的大部分运营商客户及直批客户具备一定的经营实力、完备的团队配置、具有食品零售行业的经验,再加上公司的产品品质以及价格均具有明显的市场竞争力,因此公司运营商客户能及直批客户够有效推广销售公司的品牌和产品并与公司保持比较稳定的合作关系。公司也制定了切实可行的市场开发计划与具体措施,努力扩大公司的运营商客户及直批客户规模,尽快覆盖各主要城市。

6、食品安全风险

公司的主要产品为生鲜产品,且供应商众多,如果采购的产品存在质量、安全等问题,根据我国《消费者权益保护法》等有关法律法规的规定,消费者在购买、使用商品时,其合法权益受到损害的,或因商品缺陷造成人身、财产损害的,可以向零售商要求赔偿;属于生产者责任的,销售商赔偿后,可以向生产者追偿。尽管公司对采购商品施品质监控,某些顾客仍有可能会对购自公司的商品或生鲜有不良反应或承受损失,在有限并可控范围内可能会向公司提出索偿。如果食品安全问题并非生产者的责任,或属于生产者的责任但向其追偿无果,则可能给公司带来潜在的财务损失,公司品牌声誉也有可能因此受损。

对策:公司一直致力于推广健康可持续的生活方式,提供“有机、绿色、低碳、环保”的产品,产品的品质和食品安全始终是公司紧抓的主线,公司在供应商认证、产品认证、采购标准、物流配送等方面狠抓落实,确保向客户及消费者提供品质优良、口味新鲜的产品,通过产品品质的保证不断提升公司品牌的美誉度。

四、 企业社会责任

深圳市乐活天下股份有限公司,以“让全世界乐活起来”为乐活使命,以“快乐工作,幸福生活”为乐活精神,并致力于在全球推广和倡导健康可持续生活方式,为更多的人提供绿色、有机、低碳、环保、时尚的乐活良品,打造一个世界一流的生活平台。

为了更好地推动公司社会责任评价体系建设,把企业社会责任评价体系建设工作纳入到企业发展战略中,渗透到企业管理各个环节,公司计划将不断完善企业制度,进行着手进行质量管理体系的建设。

一、为员工提供更好的职业发展

企业严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律、法规和制度,奉行平等、非歧视的用工政策,男女同工同酬、不歧视乙肝劳动者、未婚妇女等,严禁和抵制雇佣童工;不与任何使用童工和未

成年工的组织合作签订雇佣协议。

企业为员工建立起基本养老、医疗、工伤、失业和生育保险等社会保险，购买公积金，按时足额缴纳公积金、保险等各项费用，维护员工的切身利益，每年为员工提供教育培训、团建活动、集体旅游。

二、对环境负责，健康可持续生活方式

公司积极倡导乐活理念，提倡健康可持续生活方式，并将低碳、绿色、有机、环保、时尚作为乐活良品的准入标准，这体现了公司对于环境保护高度的责任心。

公司管理层以身作则，贯彻乐活生活，不抽烟，吃有机大米、穿棉麻衣物、踩单车上班、周末亲子游。公司员工响应乐活理念，积极参与社会公益事业，环保事业，参与公司组织的环保行动、爱心行动。

三、为消费者提供安全健康的食品

公司通过制定严格的乐活标准，利用“基地直采、社区直送”的 F2B2C 模式，为客户挑选出低碳、绿色、有机、环保、时尚的商品。从源头到运输再到消费者手中，全程把控，保证产品符合乐活标准，符合乐活理念，维护消费者的权益。让他们吃得健康，用得安心，买得超值。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
向斌、黄卫、张延悦	乐活供应链与深圳前海乐活移动网络服务有限公司签订《智能微超技术服务协议》，乐活移动为乐活供应链提供智能微超技术支持、技术维护等相关服务，乐活供应链向乐活移动支付服务费。	377,068.77	是	2018年5月30日	2018-036

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易有利于全资子公司扩大对外销售，为全资子公司的实际经营带来进一步的帮助和提升，具有积极作用；该交易意图真实，具有必要性。

本次关联交易事项对公司财务和经营成果不构成实质性影响。

该关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形。

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	23,211,327	46.42%	-108,000	23,103,327	46.21%
	其中：控股股东、实际控制人	10,083,332	20.17%	0	10,083,332	20.17%
	董事、监事、高管	5,574,000	11.15%	-258,000	5,316,000	10.63%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	26,788,673	53.58%	108,000	26,896,673	53.79%
	其中：控股股东、实际控制人	16,916,668	33.83%	0	16,916,668	33.83%
	董事、监事、高管	17,622,000	35.24%	-324,000	17,298,000	34.60%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数						19

(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	张延悦	19,000,000	-	19,000,000	38.00%	14,250,000	4,750,000
2	深圳市麦格理贰号投资管理企业(有限合伙)	10,000,000	-1,350,000	8,650,000	17.30%	3,333,335	5,316,665
3	黄卫军	8,000,000	-	8,000,000	16.00%	2,666,668	5,333,332
4	深圳市百年康健实业发展有限公司	6,265,000	-179,000	6,086,000	12.17%	2,666,668	3,419,332
5	郑郁亮	2,000,000	-	2,000,000	4.00%	1,500,000	500,000
合计		45,265,000	-1,529,000	43,736,000	87.47%	24,416,671	19,319,329

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东之间的关联关系为：张延悦、黄卫军为夫妻关系；深圳市百年康健实业发展有限公司为受张延悦、黄卫军实际控制的企业，其中张延悦占有 80%股份，黄卫军占有 20%股份；深圳市麦格理贰号投资管理企业(有限合伙)为受张延悦实际控制的企业，其中张延悦占有 90%股份。其他股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

张延悦，公司创始人、股东、董事长兼总经理，男，1975年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京邮电大学移动通信专业。1997年7月至2003年12月任职于中国移动深圳分公司网络部，先后担任网络工程师、网络部副经理；2004年成立深圳市百年康健实业发展有限公司；2013年成立深圳市乐活天下股份有限公司，现任股份公司董事长兼总经理。

张延悦为第一大股东，直接持有公司股份19,000,000股，直接持有公司股份比例为38%，并通过深圳市百年康健实业发展有限公司、深圳市麦格理贰号投资管理企业（有限合伙）间接持有公司12,653,800股的股份，能够间接控制公司25.3%的股份。张延悦直接持有和间接控制公司的股份合计31,653,800股，合计控制公司股份比例达63.3%，为公司的控股股东。

报告期内，公司控股股东不存在重大违法违规行为。

(二) 实际控制人情况

张延悦，公司股东、董事长兼总经理，男，1975年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京邮电大学移动通信专业。1997年7月至2003年12月任职于中国移动深圳分公司网络部，先后担任网络工程师、网络部副经理；2004年成立深圳市百年康健实业发展有限公司；2013年成立深圳市乐活天下股份有限公司，现任股份公司董事长兼总经理。

黄卫军，公司股东，女，1974年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于桂林航天工业学院涉外会计专业。2004年1月至2015年9月，任职于深圳市百年康健投资有限公司，担任总经理。2015年10月至今，供职于深圳乐活供应链管理有限公司，现任采购计划官。

公司股东张延悦和黄卫军为夫妻关系，黄卫军直接和间接持有公司股份合计9,217,200股，二人合计能够控制公司股份比例为81.74%，其所持股份享有表决权对股东大会的决议能够产生重大影响。同时，张延悦担任公司董事长兼总经理，对公司的董事会决议有实质性影响，对董事和高级管理人员的提名及任免有重大作用，故认定张延悦、黄卫军二人为公司共同实际控制人。

报告期内，实际控制人无变化，不存在重大违法违规行为。

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
张延悦	董事长兼总经理	男	1975年1月11日	本科	2017年5月18日至 2020年5月17日	是
郑郁亮	董事	男	1963年7月3日	博士	2017年5月18日至 2020年5月17日	否
单佳慧	董事	女	1976年1月15日	本科	2017年5月18日至 2020年5月17日	是
柯穗城	董事	男	1963年9月8日	本科	2017年5月18日至 2020年5月17日	是
向斌	董事	男	1983年6月26日	大专	2018年2月27日至 2020年5月17日	否
陈颖频	监事会主席	女	1980年11月2日	本科	2017年5月18日至 2020年5月17日	是
毛武美	监事	女	1986年7月13日	本科	2018年2月27日至 2020年5月17日	是
段泽天	监事	男	1982年10月16日	大专	2018年2月27日至 2020年5月17日	是
唐启陶	财务总监	男	1968年12月10日	本科	2018年2月12日至 2020年5月17日	是
李丽	董事会秘书	女	1979年8月15日	硕士	2017年8月8日至 2020年5月17日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

张延悦与实际控制人黄卫军为夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
张延悦	董事长兼总经理	19,000,000	-	19,000,000	38.00%	19,000,000
单佳慧	董事兼首席文化官	1,551,000	-150,000	1,401,000	2.80%	1,401,000
郑郁亮	董事兼首席战略官	2,000,000	-	2,000,000	4.00%	2,000,000

柯穗城	董事	38,000	-	38,000	0.08%	38,000
李丽	董事会秘书	175,000	-	175,000	0.35%	175,000
合计	-	22,764,000	-150,000	22,614,000	45.23%	22,614,000

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input 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
唐启陶	财务经理	新任	财务总监	原财务总监辞职
段泽天	行政人事经理	新任	监事兼行政经理	原监事辞职
毛武美	-	新任	监事	原监事辞职
向斌	-	新任	董事	原董事辞职

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

唐启陶职业经历：2015年10月至2017年6月在广东衣合联盟集团股份有限公司担任集团财务负责人，2017年6月在深圳市乐活天下股份有限公司担任审计部经理，2018年2月至今在深圳市乐活天下股份有限公司担任财务总监。

段泽天职业经历：2015年8月至2016年8月在深圳市博奥特科技有限公司担任行政人事经理，2017年3月至今在深圳市乐活天下股份有限公司担任行政人事经理。

毛武美职业经历：2013年至今在乐尚（深圳）健康产业有限公司担任总经理。

向斌职业经历：2006年3月至2017年8月在东莞市捷联科技有限公司中山分公司担任总经理，2017年8月至今在广东巴比猴智能设备有限公司担任执行董事。

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	24	23
采购人员	6	6
销售人员	28	28
技术人员	13	13
财务人员	9	9
员工总计	80	79

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	8	8
本科	28	28
专科	32	32
专科以下	11	10
员工总计	80	79

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期末，公司在册员工 79 人，较报告期初减少 1 人。

2、人才引进与招聘

公司重视人才在企业发展中的价值，在人才引进上不遗余力。公司主要通过猎头顾问、各类专业招聘网站、员工交流与推荐、校园招聘等方式引进专业技术人才，并提供与之匹配的职位及福利待遇。

3、员工培训

公司建立了完善的员工培训体系，培训内容包括企业文化、公司制度、专业技术与管理能力。培训方式包括员工入职培训、内部技术交流与分享、管理人员能力培训等。

4、薪酬政策

公司重视薪酬体系的建设，公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方法律法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》或《聘用合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理社会保险和住房公积金，并为员工代缴代扣个人所得税。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
黄卫军	采购计划官	8,000,000

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心技术人员无变动。公司无按照《非上市公众公司监督管理办法》要求经董事会提名并由股东大会批准的核心员工。

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	(一)、1	8,228,198.59	13,768,049.81
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	(一)、2	68,046,832.31	32,681,629.40
预付款项	(一)、3	115,702,666.30	116,146,065.02
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	(一)、4	702,820.66	854,008.14
买入返售金融资产		-	-
存货	(一)、5	19,290,564.93	8,308,988.48
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(一)、6	2,975,862.44	2,549,254.66
流动资产合计		214,946,945.23	174,307,995.51
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(一)、7	646,651.80	689,128.37
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	(一)、8	4,393,380.21	4,702,539.21
开发支出	(一)、9	739,002.22	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(一)、10	263,501.52	263,501.52
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		6,042,535.75	5,655,169.10
资产总计		220,989,480.98	179,963,164.61
流动负债：			
短期借款	(一)、11	5,100,000.00	7,200,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	(一)、12	7,664,957.18	10,445,908.44
预收款项	(一)、13	13,932,810.64	11,127,952.99
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(一)、14	5,754,398.46	768,465.35
应交税费	(一)、15	4,247,128.38	3,486,291.25
其他应付款	(一)、16	108,340.17	44,250.49
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	(一)、17	-	202,575.45
流动负债合计		36,807,634.83	33,275,443.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	(一)、18	2,300,000.00	800,000.00
递延所得税负债		-	-

其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,300,000.00	800,000.00
负债合计		39,107,634.83	34,075,443.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（一）、19	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	（一）、20	4,405,046.19	4,405,046.19
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	（一）、21	127,476,799.96	91,482,674.45
归属于母公司所有者权益合计		181,881,846.15	145,887,720.64
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		181,881,846.15	145,887,720.64
负债和所有者权益总计		220,989,480.98	179,963,164.61

法定代表人：张延悦 主管会计工作负责人：唐启陶 会计机构负责人：唐启陶

（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		1,607,451.30	1,858,797.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款		3,922,073.18	-
预付款项		43,200.00	20,000.00
其他应收款	（九）、1	1,130,200.78	3,178,986.84
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		800,825.30	800,000.00
流动资产合计		7,503,750.56	5,857,784.32
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	（九）、2	60,000,000.00	60,000,000.00

投资性房地产		-	-
固定资产		132,990.54	170,739.41
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,647,327.32	1,767,344.36
开发支出		141,509.43	
商誉		-	-
长期待摊费用		-	
递延所得税资产		2,252.21	2,252.21
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		61,924,079.50	61,940,335.98
资产总计		69,427,830.06	67,798,120.30
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	4,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		56,000.00	56,000.00
预收款项		1,000.00	1,000.00
应付职工薪酬		534,431.85	361,843.46
应交税费		278,041.03	141,370.12
其他应付款		12,681,649.05	13,132,477.72
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		16,551,121.93	17,892,691.30
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		1,500,000.00	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,500,000.00	-
负债合计		18,051,121.93	17,892,691.30
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		4,400,000.00	4,400,000.00
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		-3,023,291.87	-4,494,571.00
所有者权益合计		51,376,708.13	49,905,429.00
负债和所有者权益合计		69,427,830.06	67,798,120.30

法定代表人：张延悦

主管会计工作负责人：唐启陶

会计机构负责人：唐启陶

(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	(一)、22	337,125,963.82	201,509,846.22
其中：营业收入	(一)、22	337,125,963.82	201,509,846.22
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	(一)、22	296,467,500.38	180,167,724.77
其中：营业成本	(一)、22	275,083,562.24	165,569,671.55
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	(一)、23	531,253.34	274,106.62
销售费用	(一)、24	12,041,367.61	6,929,696.50
管理费用	(一)、25	6,658,720.54	8,385,788.59
研发费用		-	-
财务费用	(一)、26	199,341.97	449,455.69
资产减值损失	(一)、27	1,953,254.68	-1,440,994.18
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(一)、28	-	11,561.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-

资产处置收益（损失以“-”号填列）	（一）、29	-59,942.00	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,598,521.44	21,353,683.09
加：营业外收入	（一）、30	285,797.59	3,230,002.37
减：营业外支出	（一）、31	5,506.01	84,205.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,878,813.02	24,499,479.99
减：所得税费用	（一）、32	4,884,687.51	3,956,634.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,994,125.51	20,542,845.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		35,994,125.51	20,542,845.41
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-104,476.26
2. 归属于母公司所有者的净利润		35,994,125.51	20,647,321.67
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		35,994,125.51	20,542,845.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,994,125.51	20,647,321.67
归属于少数股东的综合收益总额		-	-104,476.26
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.72	0.41
（二）稀释每股收益		0.72	0.41

法定代表人：张延悦

主管会计工作负责人：唐启陶

会计机构负责人：唐启陶

(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	(九)、3	6,017,450.96	1,603,773.66
减：营业成本		-	-
税金及附加		37,782.34	7,398.45
销售费用		528,165.36	333,321.67
管理费用		3,760,582.42	3,404,592.25
研发费用		-	-
财务费用		113,704.07	2,076.80
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		199,220.97	-51,576.40
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(九)、4	-	3,682.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,377,995.80	-2,088,356.92
加：营业外收入		98,789.34	500,001.18
减：营业外支出		5,506.01	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,471,279.13	-1,588,355.74
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,471,279.13	-1,588,355.74
（一）持续经营净利润		1,471,279.13	-1,588,355.74
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-

5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		1,471,279.13	-1,588,355.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	-0.03
（二）稀释每股收益		0.03	-0.03

法定代表人：张延悦

主管会计工作负责人：唐启陶

会计机构负责人：唐启陶

(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		337,763,277.25	259,453,676.71
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	(一)、33、(1)	2,139,622.43	6,691,906.55
经营活动现金流入小计		339,902,899.68	266,145,583.26
购买商品、接受劳务支付的现金		320,523,898.76	236,964,639.73
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		5,043,723.48	4,527,654.35
支付的各项税费		9,190,217.34	15,189,778.30
支付其他与经营活动有关的现金	(一)、33、(2)	8,237,205.56	6,517,720.75
经营活动现金流出小计		342,995,045.14	263,199,793.13
经营活动产生的现金流量净额		-3,092,145.46	2,945,790.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	13,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	11,561.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		25,000.00	

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		25,000.00	13,011,561.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,186.75	597,734.78
投资支付的现金		-	13,000,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		183,186.75	13,597,734.78
投资活动产生的现金流量净额		-158,186.75	-586,173.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		2,100,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		189,519.01	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		2,289,519.01	-
筹资活动产生的现金流量净额		-2,289,519.01	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-5,539,851.22	2,359,616.99
加：期初现金及现金等价物余额		13,768,049.81	11,796,172.23
六、期末现金及现金等价物余额		8,228,198.59	14,155,789.22

法定代表人：张延悦 主管会计工作负责人：唐启陶 会计机构负责人：唐启陶

(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		600,000.00	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,825,724.94	1,550,917.08
经营活动现金流入小计		2,425,724.94	1,550,917.08
购买商品、接受劳务支付的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		2,445,380.60	2,040,132.54
支付的各项税费		188,307.10	84,713.92
支付其他与经营活动有关的现金		2,389,294.77	1,811,200.44
经营活动现金流出小计		5,022,982.47	3,936,046.90
经营活动产生的现金流量净额		-2,597,257.53	-2,385,129.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	3,682.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	3,003,682.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,136.75	136,258.00
投资支付的现金		-	3,000,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		12,136.75	3,136,258.00
投资活动产生的现金流量净额		-12,136.75	-132,575.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		6,002,000.00	9,653,850.00
筹资活动现金流入小计		6,002,000.00	9,653,850.00
偿还债务支付的现金		1,200,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		113,311.90	-
支付其他与筹资活动有关的现金		2,330,640.00	6,700,000.00
筹资活动现金流出小计		3,643,951.90	6,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		2,358,048.10	2,953,850.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-251,346.18	436,144.37
加：期初现金及现金等价物余额		1,858,797.48	189,928.24
六、期末现金及现金等价物余额		1,607,451.30	626,072.61

法定代表人：张延悦

主管会计工作负责人：唐启陶

会计机构负责人：唐启陶

深圳市乐活天下股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

(未经审计, 除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

不适用。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 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-基本准则》和 42 项具体会计准则, 以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定, 并基于以下三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年上半度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2018 年 01 月 01 日起至 2018 年 06 月 30 日止。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的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权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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、非同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当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，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

（3）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中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；在合并财务报表中将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），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照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；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

（七）合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（九）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，

折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中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。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进

行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（十一）应收款项

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

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项该项目总金额10%以上（含10%）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
除已单独计提减值准备的应收款项外，公司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款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例。	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额虽不重大，但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例
坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

本公司存货主要包括库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物均采用一次转销法摊销。

（十三）持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产-出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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。

2、固定资产分类和折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	0.00	5.00
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	3	5.00	31.67
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（二十）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准

备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首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。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

（十九）无形资产

1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确

定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

(1) 短期薪酬会计处理：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，并计入当期损益或相关资产成本；

(2) 离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

(二十三) 预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(二十四) 收入

1、销售商品

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

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

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、收入具体原则:

公司的收入主要为商品销售收入、软件开发收入、电子商务平台技术服务收入。

商品销售业务:公司以委托的第三方物流将商品发出,并经公司核验后确认收入;公司在销售商品时按照销售金额赠送给客户一定的积分,在规定的有效期内,客户可以将累积的达到公司规定的使用条件的积分,兑换公司的商品。公司按递延收益法确认销售收入。将取得的货款或应收款项,在本次商品销售与销售积分的公允价值之间进行分配,将销售积分的公允价值确认为递延收益,取得的货款或应收款项与递延收益的差额确认为收入。

软件开发业务以软件产品交付并通过验收时点确认收入。

技术服务收入业务以公司为客户提供软件技术服务时确认收入。

(二十五) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,包括税费返还、财政拨款贴息、建设资金补贴款等。政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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,应当区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,应当冲减相关资产的账面价值

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十七) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、会计政策的变更

本报告期内无会计政策变更。

2、会计估计的变更

本报告期内无会计估计变更。

3、前期会计差错更正

本报告期内无重要会计差错变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	17%，16%
	销售农产品收入	13%、11%，10%
	信息技术服务收入	6%
城市维护建设税	按应纳流转税税额计缴	7%
教育费附加	按应纳流转税税额计缴	3%
地方教育费附加	按应纳流转税税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12.5%、15%、 25%

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	所得税税率（%）
深圳市乐活天下股份有限公司	12.5%
乐活农业信息化技术有限公司	12.5%
深圳乐活供应链管理有限公司	15%

（二）税收优惠及批文

1、本公司 2017 年 4 月 7 日获取深圳市国家税务局核发《深圳市龙华区国家税务局税务事项通知书》（深国税龙华通[2017]55123 号），符合软件企业定期减免企业所得税条件，从获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。公司 2017 年度减半征收企业所得税，即企业所得税税率为 12.5%。

2、本公司之子公司乐活农业信息化技术有限公司 2015 年 5 月 20 日取得深圳市软件行业协会出具的编号为深软函 2015-XQ-0893 号的《软件企业证明函》，2015 年 5 月 21 日，深圳市国家税务局核发《深圳市国家税务局税务事项通知书》（深国税前海减免备案[2015]17 号），核准乐活农业信息化技术有限公司从获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。

3、本公司之子公司深圳乐活供应链管理有限公司设立在前海深港现代服务业合作区。为了鼓励广东横琴新区、福建平潭综合实验区和深圳前海深港现代服务业合作区鼓励类产业的发展，财政部国家税务总局发布财税〔2014〕26 号《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业自 2014 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、报表项目注释

（一）合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	75,474.00	160,913.42
银行存款	8,138,925.93	13,593,337.73
其他货币资金	13,798.66	13,798.66
合计	8,228,198.59	13,768,049.81
其中：存放在境外的款项总额	-	-

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	71,730,790.91	100.00	3,683,958.60	5.14	68,046,832.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	71,730,790.91	100.00	3,683,958.60	5.14	68,046,832.31

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	34,429,956.32	100.00	1,748,326.92	5.08	32,681,629.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	34,429,956.32	100.00	1,748,326.92	5.08	32,681,629.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	69,782,409.68	3,489,120.48	5%
1 至 2 年	1,948,381.23	194,838.12	10%
2 至 3 年	-	-	30%
3 至 4 年	-	-	50%
4 至 5 年	-	-	80%
5 年以上	-	-	100%
合计	71,730,790.91	3,683,958.60	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位名称	本期发生额	期初发生额
计提坏账准备	1,935,631.68	1,748,326.92
收回/转回坏账准备	-	-

(3) 本报告期无核销应收账款的情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
广州嘉果贸易发展有限公司	客户	11,300,000.01	15.75%	565,000.00
广州王品贸易发展有限公司	客户	8,999,999.31	12.55%	449,999.97
青岛源瑞祥农产品有限公司	客户	4,264,688.48	5.95%	213,234.42
深圳盟禾果品国际贸易有限公司	客户	3,499,999.92	4.88%	175,000.00
福建钱源贸易有限公司	客户	2,918,205.44	4.07%	145,910.27
合计		30,982,893.16	43.20%	1,549,144.66

说明：报告期内本公司放宽了部分优质客户的销售账期，报告期末应收账款比去年末增加了 3,536.52 万元。

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	108,154,947.18	93.48%	110,784,373.73	95.38%
1 至 2 年	7,209,870.46	6.23%	5,361,691.29	4.62%
2 至 3 年	337,848.66	0.29%	-	0.00%
3 年以上	0.00	0.00%	-	0.00%
合计	115,702,666.30	100.00%	116,146,065.02	100.00%

(2) 账龄超过一年的重要预付款项：

项目	期末余额	年初余额	未及时结算的原因
深圳市盛泰环宇供应链有限公司	4,073,886.28	4,073,886.28	预付的火龙果、鲜樱桃、鲜榴莲、鲜椰子等采购款。

项目	期末余额	年初余额	未及时结算的原因
合计	4,073,886.28	4,073,886.28	

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
深圳市仪昌泰进出口贸易有限公司	供应商	85,953,885.58	74.29%
深圳市乐和原贸易有限公司	供应商	20,005,503.66	17.29%
深圳市盛泰环宇供应链有限公司	供应商	4,073,886.28	3.52%
白水县盛隆果业有限责任公司	供应商	2,000,000.00	1.73%
JEALOUSFRUITSLTD	供应商	1,745,673.77	1.51%
合计		113,778,949.29	98.34%

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	771,117.19	100.00	68,296.53	8.86	702,820.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	771,117.19	100.00	68,296.53	8.86	702,820.66

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	904,681.67	100	50,673.53	5.6	854,008.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	904,681.67	100.00	50,673.53	5.60	854,008.14

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
无	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	211,715.19	10,585.73	5.00%
1 至 2 年	550,549.00	55,054.90	10.00%
2 至 3 年	8,853.00	2,655.90	30.00%
3 至 4 年	-	-	0.00%
4 至 5 年	-	-	0.00%
5 年以上	-	-	0.00%
合计	771,117.19	68,296.53	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位名称	本期发生额	期初发生额
计提坏账准备	17,623.00	50,673.53
收回/转回坏账准备	-	-

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	-	-
非关联方资金拆借	-	-
保证金	-	119,300.00
租金	-	-

代垫款	243,168.19	75,594.67
押金或订金	527,949.00	709,402.00
其他	-	385.00
合计	771,117.19	904,681.67

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市梦创空间科技投资管理有限公司	否	押金	470,925.00	1-2年	61.07%	47,092.50
深圳市智慧谷产业园管理有限公司	否	押金	57,024.00	1-2年	7.39%	5,702.40
社保-个人承担部分	否	代垫	47,881.19	1年以内	6.21%	2,394.06
庄晓询	否	备用金	35,000.00	1年以内	4.54%	1,750.00
胡嘉辉	否	备用金	31,000.00	1年以内	4.02%	1,550.00
合计			641,830.19		83.23%	58,488.96

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	19,290,564.93	-	19,290,564.93
发出商品	-	-	-
合计	19,290,564.93	-	19,290,564.93

说明：本期期末存货增加的主要原因如下：

- 1) 报告期内公司业绩稳步增长，备货需求上升；
- 2) 夏季为热带水果旺季，以榴莲为代表的当季水果单位价值较高；

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	8,308,988.48	-	8,308,988.48
发出商品	-	-	-
合计	8,308,988.48	-	8,308,988.48

(2) 存货跌价准备

本公司期末各类存货未发现减值迹象，故未计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	-	-
待抵扣进项税	2,175,862.44	1,749,254.66
影片投资款	800,000.00	800,000.00
合计	2,975,862.44	2,549,254.66

说明：

1) 2016年11月16日，乐活天下与深圳市金合欢国际传媒有限公司、深圳市世纪领军影业有限公司签订了动作谍战影片《特工归来》联合投资协议书。影片投资预算总额为人民币肆佰万元整（¥4,000,000.00），此金额包含制片费、宣发费，其中乐活天下投资额为人民币捌拾万元整（¥800,000.00），按项目发行收益的20%进行分红。

2) 截止2018年06月30日，该电影已开始运作，但尚未上映。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	房屋及建筑物	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	308,800.00	-	916,735.77	185,090.16	1,410,625.93
2、本期增加金额	-	-	183,186.75	-	183,186.75
(1) 购置	-	-	183,186.75	-	183,186.75
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	118,800.00	-	8,732.00	-	127,532.00
(1) 处置或报废	118,800.00	-	8,732.00	-	127,532.00
(2) 其他	-	-	-	-	-
4、期末余额	190,000.00	-	1,276,280.68	185,090.16	1,466,280.68
二、累计折旧					
1、期初余额	152,684.00	-	553,106.85	15,706.71	721,497.56
2、本期增加金额	25,574.00	-	94,184.22	15,457.09	135,215.31
(1) 计提	25,574.00	-	94,184.22	15,457.09	135,215.31
3、本期减少金额	33,858.00	-	3,225.99	-	37,083.99
(1) 处置或报废	33,858.00	-	3,225.99	-	37,083.99
(2) 其他	-	-	-	-	-
4、期末余额	144,400.00	-	644,065.08	31,163.88	819,628.88
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-

项目	运输设备	房屋及建筑物	办公设备	其他设备	合计
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	45,600.00	-	447,125.44	153,926.36	646,651.80
2、期初账面价值	156,116.00	-	363,628.92	169,383.45	689,128.37

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件平台	合计
一、账面原值		
1、期初余额	6,183,180.00	6,183,180.00
2、本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
(2) 内部研发	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	6,183,180.00	6,183,180.00
二、累计摊销		
1、期初余额	1,480,640.79	1,480,640.79
2、本期增加金额	309,159.00	309,159.00
(1) 计提	309,159.00	309,159.00
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	1,789,799.79	1,789,799.79
三、减值准备		
1、期初余额	-	-
2、本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本期减少金额	-	-

项目	软件平台	合计
(1) 处置	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值		
1、期末账面价值	4,393,380.21	4,393,380.21
2、期初账面价值	4,702,539.21	4,702,539.21

9、开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
动力电池追溯系统功能	-	597,492.79	-	-	597,492.79
跨境电商大数据平台分析挖掘及社会服务平台研发系统		141,509.43			141,509.43
合计		739,002.22			739,002.22

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,799,000.45	263,501.52	2,078,896.87	263,501.52
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	-	-
合计	1,799,000.45	263,501.52	2,078,896.87	263,501.52

11、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,100,000.00	7,200,000.00
合计	5,100,000.00	7,200,000.00

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
委外开发款	900,000.00	900,000.00
货款	6,764,957.18	9,545,908.44
合计	7,664,957.18	10,445,908.44

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,932,810.64	11,127,952.99
合计	13,932,810.64	11,127,952.99

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	768,465.35	9,680,632.70	4,694,699.59	5,754,398.46
二、离职后福利-设定提存计划	-	441,063.08	441,063.08	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	768,465.35	10,121,695.78	5,135,762.67	5,754,398.46

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	768,465.35	9,419,580.47	4,433,647.36	5,754,398.46
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	-	121,136.23	121,136.23	-
其中：医疗保险费	-	101,514.72	101,514.72	-
工伤保险费	-	6,540.7	6,540.7	-
生育保险费	-	13,080.81	13,080.81	-
4、住房公积金	-	139,916.00	139,916.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	768,465.35	9,680,632.70	4,694,699.59	5,754,398.46

说明：报告期末应付职工薪酬比去年年末增加 498.59 万元，原因为报告期内公司销售业绩大幅上升，公司计提了销售人员绩效奖金。

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	431,822.60	431,822.60	-
2、失业保险费	-	9,240.48	9,240.48	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	441,063.08	441,063.08	-

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,410,709.37	756,316.63
企业所得税	2,667,598.94	2,527,025.07
个人所得税	-591.00	9.00
印花税	-0.05	115,562.49
城市维护建设税	98,823.16	50,970.54
教育费附加	42,352.78	21,844.51
地方教育费附加	28,235.18	14,563.01
堤防费	-	-
合计	4,247,128.38	3,486,291.25

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他	108,340.17	44,250.49
合计	108,340.17	44,250.49

说明：期末其他应付款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

17、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
客户消费积分	-	202,575.45
合计	-	202,575.45

18、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
“乐活族城市移动互联技术服务平台”项目政府补助	800,000.00	-	-	800,000.00
“跨境电商大数据平台分析挖掘及社会服务平台研发系统”项目政府补助	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00
合计	800,000.00	1,500,000.00	-	2,300,000.00

19、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00	-	-	-	-	-	50,000,000.00

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,400,000.00	-	-	4,400,000.00
其他	5,046.19	-	-	5,046.19
合计	4,405,046.19	-	-	4,405,046.19

21、未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	91,482,674.45-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后期初未分配利润	91,482,674.45
加：本期归属于母公司股东的净利润	35,994,125.51
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	127,476,799.96

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	337,125,963.82	275,083,562.24	201,509,846.22	165,569,671.55
其他业务	-	-	-	-
合计	337,125,963.82	275,083,562.24	201,509,846.22	165,569,671.55

说明：本期销售收入增幅较大的主要原因为公司加强了对已有客户的业务关系维护力度，在充分考虑风险的前提下，放宽了部分长期稳定合作客户的销售账期，使得老客户成交水平远超上年同期。同时亦着力于对新客户的开发，新客成交量有较大提升。

（2）主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件使用费收入	6,846,117.31	181,676.61	6,820,928.58	205,953.57
软件委托开发收入	-	-	-	-
乐活良品销售收入	330,279,846.51	274,901,885.63	193,424,210.33	164,576,950.08
乐活健康服务收入	-	-	1,264,707.31	786,767.90
合计	337,125,963.82	275,083,562.24	201,509,846.22	165,569,671.55

(3) 主营业务（前五大客户）

客户名称	2018年1-6月份	
	营业收入	占营业收入比例（%）
深圳盟禾果品国际贸易有限公司	40,774,279.94	12.09%
佳沃（青岛）果业有限公司	37,325,703.58	11.07%
广州王品贸易发展有限公司	25,599,927.55	7.59%
广州嘉果贸易发展有限公司	19,892,376.83	5.90%
重庆洪九果品股份有限公司	13,938,535.63	4.13%
合计	137,530,823.53	40.80%

23、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	309,897.80	159,895.53
教育费附加	132,813.34	68,526.66
地方教育费附加	88,542.24	45,684.44
印花税	-0.04	2,106.25
合计	531,253.34	276,212.87

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	4,464,790.84	2,355,096.12
广告宣传费	145,076.36	199,820.36
促销活动费	-	2,103,291.95
企业管理服务费	377,068.77	2,800.00
职工薪酬	6,408,207.50	1,506,197.32
业务招待费	99,920.58	29,439.06
租金	221,407.33	364,452.48
差旅费	57,422.39	139,146.60
物业管理费	10,054.74	8,868.30
办公费	6,669.90	-

项目	本期发生额	上期发生额
低值易耗品	12,335.08	849.57
其他	238,414.12	219,734.74
合计	12,041,367.61	6,929,696.50

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,385,133.62	3,051,468.29
中介服务费	-	643,928.77
折旧	77,299.05	137,762.78
研发费用	245,483.03	1,580,082.88
租金	852,735.23	1,275,476.01
无形资产摊销	189,141.96	464,663.10
办公费	51,888.48	121,560.69
业务招待费	172,201.07	164,512.36
会务费	15,000.00	310,569.18
差旅费	160,956.51	111,024.18
其他	1,508,881.59	524,740.35
合计	6,658,720.54	8,385,788.59

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	189,519.01	-
减：利息收入	13,296.35	10,983.03
汇兑损益	-	431,186.29
其他	23,119.31	29,252.43
合计	199,341.97	449,455.69

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,953,254.68	-1,440,994.18
合计	1,953,254.68	-1,440,994.18

28、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
理财产品取得的投资收益	-	11,561.64
合计	-	11,561.64

29、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损益合计	-59,942.00	-	-59,942.00
其中：固定资产处置损益	-59,942.00	-	-59,942.00
其他	-	-	-
合计	-59,942.00	-	-59,942.00

30、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产报废处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	278,000.00	3,230,000.00	-
其他	7,797.59	2.37	-
合计	285,797.59	3,230,002.37	-

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关	与收益相关
乐活跨境生鲜平台（2016 年中央外经贸发展专项资金跨境电子商务类项目资助）	-	2,730,000.00	-	-
深圳市民营及中小企业发展专项资金新三板挂牌补贴项目资助	-	500,000.00	-	-
深圳市科技创新委员会关于2017 年企业研究开发资助	137,000.00	-	-	137,000.00
2016 年、2017 年国家高新技术企业认定奖补资金	50,000.00	-	-	50,000.00
深圳市科技创新委员会关于2017 年企业研究开发资助	91,000.00	-	-	91,000.00
合计	278,000.00	3,230,000.00	-	278,000.00

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,506.01	-	5,506.01
其中：固定资产处置损失	5,506.01	-	5,506.01
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠支出	-	-	-
其他	-	84,205.47	-
合计	5,506.01	84,205.47	5,506.01

32、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,884,687.51	3,956,634.58
递延所得税费用	-	-
合计	4,884,687.51	3,956,634.58

（2）会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	40,878,813.02

项目	本期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,219,703.26
公司适用不同税率的影响	-5,335,015.75
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	4,884,687.51

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	278,000.00	3,230,000.00
利息收入	13,331.04	11,183.59
往来款及其他	1,848,016.05	3,450,722.96
合计	2,139,622.43	6,691,906.55

(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
销售费用	1,371,956.36	852,846.28
管理费用	2,256,878.23	2,501,518.36
财务费用	16,701.57	16,403.40
往来款及其他	4,591,669.40	3,146,952.71
合计	8,237,205.56	6,517,720.75

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,994,125.51	20,542,845.41
加：资产减值准备	1,953,254.68	-1,440,994.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	135,215.31	160,562.78
无形资产摊销	309,159.00	464,663.10
长期待摊费用摊销	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
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）	59,942.00	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,506.01	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	189,519.01	-
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-11,561.64
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）	-11,720,578.67	-14,066,049.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-37,497,303.97	-17,035,920.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,47,9015.66	14,332,244.81
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,092,145.46	2,945,790.13
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	8,228,198.59	14,155,789.22
减：现金的期初余额	13,768,049.81	11,796,172.23
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	-5,539,851.22	2,359,616.99

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,228,198.59	13,768,049.81
其中：库存现金	75,474.00	160,914.42
可随时用于支付的银行存款	8,138,925.93	13,593,336.73
可随时用于支付的其他货币资金	13,798.66	13,798.66
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-

项目	期末余额	期初余额
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	8,228,198.59	13,768,049.81
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	-	-

35、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	13,692.98	第三方平台余额
合计	13,692.98	

说明：期末余额 13,692.98 元为在第三方平台(支付宝)开立的代收货款账户资金余额。

(二) 合并范围的变更

本年度无变动。

(三) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
乐活农业信息化技术有限公司	深圳	深圳	农产品销售、软件开发、技术服务	100.00	-	新设成立
深圳乐活供应链管理有限公司	深圳	深圳	农产品批发、零售；供应链管理；	100.00	-	控股合并

(四) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司最终控制方是：自然人股东张延悦和黄卫军夫妇。

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“（三）、在其他主体中的权益”。

3、本企业的合营和联营企业情况

本公司报告期内无合营和联营企业。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
张延悦	董事长兼总经理	-
郑郁亮	董事兼首席战略官	-
单佳慧	董事兼首席文化官	-
柯穗城	董事	-
向斌	董事	-
唐启陶	财务总监	-
陈颖频	监事会主席	-
毛武美	监事	-
段泽天	监事	-
李丽	董事会秘书	-
深圳乐活颐康美健康产业有限公司	实际控制人控制的公司	-

5、关联交易情况

报告期内无关联交易。

6、关联方应收应付款项

报告期内无关联方应收应付款项。

（五）或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

（六）承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（七）资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司没有资产负债表日后调整事项。

（八）其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司没有其他重要事项。

（九）母公司财务报表项目注释

1、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	981,764.13	86.04	-	-	981,764.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	159,250.37	13.96	10,813.72	6.79	148,436.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,141,014.50	100	10,813.72	6.79	1,130,200.78

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
不计提坏账准备的关联方内的其他应收款	2,893,575.46	90.50	-	-	2,893,575.46
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	303,429.03	9.50	18,017.65	5.94	285,411.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	3,197,004.49	100.00	18,017.65	0.56	3,178,986.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	102,226.37	5,111.32	5.00
1 至 2 年	57,024.00	5,702.40	10.00
2 至 3 年	-	-	30.00
3 至 4 年	-	-	50.00
4 至 5 年	-	-	80.00
5 年以上	-	-	100.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	159,250.37	10,813.72	7.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位名称	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	-	-
收回/转回坏账准备	7,023.93	51,576.40
合计	7,023.93	51,576.40

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	981,764.13	2,893,575.46
保证金	-	50,000.00
押金或订金	57,024.00	207,024.00
其他	102,226.37	46,405.03
合计	1,141,014.50	3,197,004.49

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	60,000,000.00	-	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	60,000,000.00	-	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
乐活农业信息化技术有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
深圳乐活供应链管理有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
合计	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	-	60,000,000.00

3、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,017,450.96	-	-1,603,773.66	-
其他业务	-	-	-	-
合计	6,017,450.96	-	1,603,773.66	-

4、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
理财产品取得的投资收益	-	3,682.19
合计	-	3,682.19

(十) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-59,942.00	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	278,000.00	3,230,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
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	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
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	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
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	-	-
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	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
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	-	11,561.64
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
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	-	-
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	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,291.58	-84,203.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
所得税影响额	-26,045.15	-8,883.20
少数股东权益影响额		-
合计	194,304.43	3,166,241.74

(十一) 补充资料

本财务报表经公司董事会批准于 2018 年 8 月 27 日报出。

深圳市乐活天下股份有限公司

董事会

2018 年 8 月 27 日