



双鸥环境

NEEQ:872923

上海双鸥环境服务股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记

1：上海暂彼和上海棣磊与双鸥环境签署《上海双鸥环境服务股份有限公司增资协议》，分别以 350 万元和 100 万元认购双鸥环境的增股本 400 万元，2018 年 1 月 11 日，上海市工商行政管理局为公司本次增资办理了变更登记。2018 年 2 月 11 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2018]第 4-00007 号验资报告，验证上述出资已全部到位。

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
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
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
双鸥环境、公司、本公司、股份公司	指	上海双鸥环境服务股份有限公司
双鸥网络	指	上海双鸥网络信息技术股份有限公司
双鸥有限、有限公司	指	上海双鸥网络信息技术有限公司
万弘	指	深圳市万弘物业管理有限公司
梵谷	指	深圳梵谷工程项目管理有限公司
明通物业	指	上海明通物业管理有限公司
凡一诺	指	深圳凡一诺装饰工程有限公司
上海茂鸥	指	上海茂鸥企业管理有限公司
鑫捷德力	指	深圳鑫捷德力企业管理有限公司
思必洁	指	北京思必洁保洁有限公司
鑫捷德力（广州）	指	深圳鑫捷德力企业管理有限公司广州分公司
梵谷（重庆）	指	深圳梵谷工程项目管理有限公司重庆分公司
上海棣磊	指	上海棣磊企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
上海暂彼	指	上海暂彼网络科技中心（有限合伙）
Inditex 集团	指	INDUSTRIADE DISEÑO TEXTIL S.A.，世界四大时装连锁机构之一
ZARA	指	西班牙服装品牌，在中国设立的企业包括飒拉商业（上海）有限公司、飒拉商业（北京）有限公司、飒拉家居商贸（上海）有限公司、飒拉服饰（上海）有限公司
C&A	指	瑞士服装品牌，在中国设立的企业为西雅衣家（中国）商业有限公司
H&M	指	瑞典服装品牌，在中国设立的企业为海恩斯莫里斯（上海）商业有限公司
Guess	指	美国服装品牌，在中国设立的企业为机时商贸（上海）有限公司
丝芙兰	指	法国化妆品品牌，在中国设立的企业为丝芙兰（上海）化妆品销售有限公司、丝芙兰（北京）化妆品销售有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东（大）会	指	上海双鸥环境服务股份有限公司股东（大）会
董事会	指	上海双鸥环境服务股份有限公司董事会
监事会	指	上海双鸥环境服务股份有限公司监事会
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》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人
《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》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《上海双鸥环境服务

		股份有限公司章程》
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、锦天城	指	上海市锦天城律师事务所
工商局	指	上海市工商行政管理局
报告期、报告期内、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
期初	指	2018 年 1 月 1 日
期末	指	2018 年 6 月 30 日

声明与提示

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

公司负责人石建华、主管会计工作负责人宁静及会计机构负责人（会计主管人员）宁静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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 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（会计主管人员）签名的财务报表。 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 3. 第一届董事会第八次会议决议。 4. 第一届监事会第二次会议决议。 5. 上海双鸥环境服务股份有限公司董事、高级管理人员的书面确认意见及监事会的书面审核意见。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海双鸥环境服务股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Shuangou Environment Service Co., Ltd.
证券简称	双鸥环境
证券代码	872923
法定代表人	石建华
办公地址	上海市杨浦区国权路 39 号 1106 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	谈正涛
是否通过董秘资格考试	是
电话	021-55235501
传真	021-55235512
电子邮箱	james.tan@shmtwy.com
公司网址	http://www.serviceo2o.com/
联系地址及邮政编码	上海市杨浦区国权路 39 号 1106 室，200433
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	2014 年 4 月 9 日
挂牌时间	2018 年 8 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	O 居民服务、修理和其他服务业- O81 其他服务业- O8119 其他清洁服务
主要产品与服务项目	面向大型连锁快消品牌专卖店提供日常综合清洁服务以及经过监管部门批准的其他业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	石建华
实际控制人及其一致行动人	石建华

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	91310110093539063A	否
注册地址	上海市杨浦区平凉路 1055 号 1 幢 二楼 C17-13 室	否
注册资本（元）	10,000,000	是

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 2、3 层
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	30,612,011.64	28,564,208.45	7.17%
毛利率	16.71%	17.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	825,016.81	697,373.67	18.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	830,483.31	324,175.85	156.18%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.70%	7.24%	-
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）	5.73%	3.37%	-
基本每股收益	0.09	0.13	-29.66%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	20,813,109.19	20,715,182.04	0.47%
负债总计	5,165,274.51	10,392,364.17	-50.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,647,834.68	10,322,817.87	51.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.88	-17.02%
资产负债率（母公司）	1.07%	31.41%	-
资产负债率（合并）	24.82%	50.17%	-
流动比率	3.81	1.90	-
利息保障倍数	0	0	-

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	-5,468,147.47	-40,155.73	13,517.35%
应收账款周转率	1.63	2.33	-
存货周转率	0	0	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.47%	-16.00%	—
营业收入增长率	7.17%	5.80%	—
净利润增长率	18.30%	33.50%	—

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	10,000,000.00	5,500,000.00	81.82%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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

公司主要从事清洁服务、家政服务综合服务提供商，主要产品为清洁服务、家政服务。公司清洁服务主要面向全国大型连锁快消品牌专卖店，通过招投标或商务谈判方式获取项目，在确定目标客户后，公司根据不同单位适用的清洁需求组建专门的清洁团队提供服务。

公司通过系统化管理平台，能做到在客户规定的工作时间内保证每个业务员按质按量的完成相关操作，通过科学组织、规范管理、合理调度专业设备和人员等要素组织经营活动，为各类客户提供专业化的清洁服务，包括对不同位置不同保洁频率、清洁标准、检验标准的设定，全天不同时间工作内容的安排，严格执行，自动化设备的使用，降低成本提高效能等，形成了一套标准化的管理体系。

（一）市场开发模式

通过双鸥环境在前期发展时期打造的良好口碑，以及优质客户项目的不断涌现，双鸥环境目前已经在商业清洁领域具备了一定的品牌影响力，由于行业利润率较低，大量的传统媒体宣传会显著影响利润，因此品牌效应是清洁服务行业性价比最高的宣传渠道。另外公司还通过市场调研、商务谈判以及网上招投标等方式进行市场开发。

（二）服务模式

公司的服务模式针对主要为针对知名品牌零售店提供清洁及维保维修服务，在服务过程中为客户提供方案设计、执行服务及服务反馈，具体内容包含服务项目的方案定位、清洁流程确定、定期服务质量检查、到客户反馈细化服务方案、以及最后质量投诉等各个环节，贯穿整个项目全过程。

（三）盈利模式

公司通过立足清洁、维保维护服务行业，主要为客户提供清洁、维保维护服务，业务链条上形成了以全国连锁大型专卖店等单位为主要客户群体，提供从服务方案设计、服务方案实施，到项目后期反馈等全程外包的服务模式，坚持为客户提供多层面的服务，满足客户最大化需求，进一步挖掘清洁市场的潜在利润空间，并借此来获得收入和利润。报告期内主要客户为 ZARA、H&M 专卖店和丝芙兰化妆品专柜等大型单位。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年公司围绕董事会年初制定的经营目标，积极推进各项工作计划，一方面紧跟行业发展趋势，不断进行市场与自我分析；另一方面大力完善内部管理运营体系，提升内部运转效率。报告期内公司发展势头良好，取得了一定的经营成果。

（一）销售收入：1-6 月份实现销售收入 30,612,011.64 元，比去年同期增加 2,047,803.19 元，同比增长 7.17%。主要原因是公司加强了市场拓广的力度，进一步增加公司产品和服务的竞争力，从而扩大公司的市场份额和业务规模，传统业务稳定增长。

（二）营业成本：1-6 月份发生营业成本 25,497,390.97 元，比去年同期增加 2,026,615.00 元，同比增长 8.63%，主要是销售额增加引起的成本增加以及上半年人员成本增加所致。

（三）净利润：1-6 月实现净利润 825,016.81 元，同比增长 18.30%。主要原因是报告期内公司虽营业收入的增幅低营业成本增幅，但管理层对于日常经营的销售费用及管理费用控制较好，使得公司净利润持续增长。

（四）现金流量：经营活动产生的现金流量净额为-5,468,147.47 元，投资活动产生的现金流量净额为 828,934.39 元。

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少了 5,427,991.74 元,主要原因是报告期内公司应收帐款回收不及时,新开发软件的预付款项较多并有更改导致的,导致公司流动资金紧张,各分子公司之间的资金流动较大所导致。

2、投资活动产生的现金流量主要是公司于去年处置两家子公司形成的投资收益所导致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 4,500,000.00 元,主要是由于公司为了未来业务扩张,吸收投资后增资所导致。

业务发展情况:随着城市居民生活水平的提高导致对快消品市场的需求增大,快消品品牌不断扩张增加店铺数,从而对门店的清洁服务需求增加。清洁服务业蕴含着巨大的消费市场,有巨大的市场潜力,因其行业从业人员的特性又有利于扩大就业,解决民生问题,且环保不污染环境,为各级政府所支持。因此,清洁服务业这一朝阳产业发展前景和市场是极其广阔的。同时今年公司为了树立良好的品牌形象,加强了执业标准及对人员的业务培训,进而提升公司的综合实力与竞争优势,对未来业绩提升和收益增加起到积极作用,有利于在日益激烈的行业竞争中取得优势地位。

三、 风险与价值

一、人力资源管理不善的风险。公司属于劳动密集型企业,持续稳定的高素质服务人员与管理人员有助于公司持续快速的发展,但是,服务人员的高流动性普遍存在于清洁服务行业,可能会给公司的持续经营产生一定的不利影响,如果公司不能在服务项目中严格把控工作人员的服务内容,可能会出现由于人员管理不当,影响服务质量,导致公司部分服务内容达不到客户要求,造成公司与客户的纠纷,对公司的口碑产生不利影响。

应对措施:公司已制订了完善的内部控制制度,建立健全了公司法人治理结构,预防实际控制人利用其控制地位对公司进行不当控制的风险。

二、市场竞争激烈的风险。公司是从事以清洁服务为依托的综合服务型公司,尽管国家行政机关与行业协会对清洁服务行业出台了一系列规范性政策与法规,但没有限制性的准入标准,这使得清洁服务行业成为完全市场竞争的领域,行业内清洁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、价格等方面因素。公司虽拥有较为标准的管理模式,虽在本地区内具有一定的示范导向作用,但在其他地区、国内市场开拓中的品牌知名度仍有待进一步提高,公司目前无法充分利用自身的品牌优势在全国范围内提高市场竞争力、在市场竞争中占据主导地位。公司所服务的市场区域主要集中在州级市,市场服务价格较长春、厦门较低,加之市场竞争激烈,公司为获取较多客户,扩大市场占有率,前期在服务价格上给予主要客户较大优惠,使得公司 2016 年度、2017 年度的毛利率低于可比公司,随着公司市场竞争能力的增强,盈利能力增强,公司服务毛利率有所提升,2017 年和 2018 年上半年公司毛利率分别为 17.83%和 16.71%。受公司与同行业挂牌公司的经营范围及实际经营的业务不尽相同且在经营规模和起步时间及服务的市场状况存在一定差异的影响,其他各项盈利能力指标值与挂牌公司相比有高有低,但公司整体的盈利能力要弱于可比挂牌公司,因此同行业可比公司也为公司提高盈利能力提供了目标样本,促使企业进一步完善业务模式,提高服务效率,逐步提升盈利能力。受市场环境、公司服务结构调整周期、公司区域性劣势的影响,市场竞争激烈依然会在一定的时间段内对公司的业务造成较大的影响。

应对措施:公司通过多元化的服务体系,满足不同消费者的差异化需求,保证每一款服务都拥有自己的定位和独特的个性,开发出适合消费者不同需求的服务项目,并通过消费者所需要的服务数据实行精准营销。公司也将继续加强不同销售渠道的服务提升,给予消费者良好的体验,增强黏性。

三、公司治理的风险。

公司建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理机构,制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则及其他内部控制管理制度,但是由于股份公司成立至今时间不长,公司管理层的管理意识需要进一步提高,对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉,短期内公司仍可能存在治理不够完

善的风险。

应对措施：公司将加强董事、监事、高级管理人员的公司治理规范培训，不断提高管理层的公司治理规范意识，规范“三会”运作，降低公司治理规范的风险。

四、实际控制人不当控制的风险。

公司实际控制人为石建华，持有公司%股份，石建华担任公司董事长兼总经理，对公司经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力。如果实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司的发展战略、经营决策、财务决策、重大人事任免和利润分配等事项进行不当控制，可能对公司或其他权益股东产生不利影响。

应对措施：公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，建立了较为完善的治理机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行，保障中小股东的权益。

四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，诚信经营、遵纪守法、依法纳税，将社会责任意识融入到发展实践中，在追求效益的同时，认真履行应尽的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东负责、对每一位员工负责。随着公司的发展，未来公司将创造更多的就业岗位，承担更多的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

控股股东、公司董事、监事、高级管理人员承诺，在报告期内均严格履行以下承诺，未有违背承诺事项：

1、公司管理层关于避免同业竞争的承诺；

2、公司管理层关于诚信状况的书面声明；

3、与公司不存在利益冲突情况的说明；

4、实际控制人、控股股东、公司董事、监事、高级管理人员杜绝关联方资金占用的承诺；

5、公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明。

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
无限售股份总数	1,375,000.00	25.00%	1,125,000.00	2,500,000.00	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	550,000.00	10.00%	550,000.00	5.50%
	董事、监事、高管	1,375,000.00	25.00%	1,375,000.00	13.75%
	核心员工	-	-	-	-
有限售股份总数	4,125,000.00	75.00%	3,375,000.00	7,500,000.00	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,650,000.00	30.00%	1,650,000.00	16.50%
	董事、监事、高管	4,125,000.00	75.00%	4,125,000.00	41.25%
	核心员工	-	-	-	-
总股本		5,500,000.00	-	10,000,000.00	-
普通股股东人数		6			

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海暂彼网络科技有限公司（有限合伙）	0	3,500,000	3,500,000	35.00%	2,625,000	875,000
2	石建华	2,200,000	0	2,200,000	22.00%	1,650,000	550,000
3	许海军	1,705,000	0	1,705,000	17.05%	1,278,750	426,250
4	赵娟娟	1,375,000	0	1,375,000	13.75%	1,031,250	343,750

5	上海棣磊企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	1,000,000	1,000,000	10.00%	750,000	250,000
6	吴峥	220,000	0	220,000	2.20%	165,000	55,000
合计		5,500,000	4,500,000	10,000,000	100.00%	7,500,000	2,500,000

前十名股东间相互关系说明：

上海暂彼持有公司 350 万股股份，占公司总股本 35%；上海棣磊持有公司 100 万股股份，占公司总股本 10%，上海暂彼和上海棣磊系发起人石建华、吴峥、以及赵娟娟成立的持股平台，其中石建华通过持有上海暂彼 57.97% 财产份额间接持有公司 202.90 万股股份，占公司股本总数的 20.29%，通过持有上海棣磊 80% 财产份额间接持有公司 80 万股股份，占公司股本总数的 8%。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒ 是 ☐ 否

截止报告期末，石建华合计持有 5,029,000 股公司股份。其中，石建华本人直接持有 2,200,000 股公司股份，通过上海棣磊企业管理咨询合伙企业(有限合伙)间接持有 800,000 股公司股份，通过上海暂彼网络科技中心(有限合伙)间接持有 2,028,950.00 股公司股份。石建华合计持有有 5,029,000 股公司股份，占公司总股本的 50.29%，为公司控股股东、实际控制人，石建华基本情况如下：

石建华，1982 年 6 月出生，中国国籍，毕业于南京陆军指挥学院，本科学历。身份证号码为 3101131982****，住址为上海市静安区****。2005 年 7 月至 2012 年 2 月任江浦清华清洁服务社董事长。2012 年 3 月至 2014 年 3 月担任明通物业监事。2014 年 4 月至 2015 年 12 月在双鸥环境担任监事，2016 年 1 月至 2018 年 1 月在双鸥环境担任董事，2018 年 1 月至今担任双鸥环境董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人石建华未发生变动。

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
石建华	董事长、总经理	男	1982.06.30	硕士	2016年1月27日至 2019年1月26日	是
赵娟娟	董事	女	1982.06.06	硕士	2016年1月27日至 2019年1月26日	否
许海军	董事	男	1974.07.29	高中	2016年1月27日至 2019年1月26日	否
吴峥	董事、副总经理	男	1982.01.24	本科	2016年1月27日至 2019年1月26日	是
袁佳斌	董事	男	1982.09.22	本科	2018年1月11日至 2021年1月10日	是
舒晶晶	监事会主席	女	1987.01.06	专科	2018年1月11日至 2021年1月10日	是
陈磊	监事	男	1983.11.11	专科	2018年1月11日至 2021年1月10日	是
章俊诚	监事	男	1964.08.20	高中	2018年1月11日至 2021年1月10日	是
谈正涛	董事会秘书	男	1989.05.12	本科	2017年5月1日至 2020年4月30日	是
宁静	财务总监	女	1979.10.24	本科	2016年1月27日至 2019年1月26日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
石建华	董事长、总经理	2,200,000.00	0	2,200,000.00	22.00%	0
赵娟娟	董事	1,375,000.00	0	1,375,000.00	13.75%	0

许海军	董事	1,705,000.00	0	1,705,000.00	17.05%	0
吴峥	董事、副总经理	220,000.00	0	220,000.00	2.20%	0
袁佳斌	董事	0	0	0	0%	0
舒晶晶	监事会主席	0	0	0	0%	0
陈磊	监事	0	0	0	0%	0
章俊诚	监事	0	0	0	0%	0
谈正涛	董事会秘书	0	0	0	0%	0
宁静	财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	5,500,000.00	0	5,500,000.00	55.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
石建华	董事	新任	董事长、总经理	公司发展需要
许海军	董事长	离任	董事	公司发展需要
吴峥	总经理	离任	副总经理	公司发展需要

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

石建华，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生年份 1982 年，住址为上海市静安区****，身份证号码 3101131982****。毕业于南京陆军指挥学院，本科学历。2005 年 7 月至 2012 年 2 月任江浦清华清洁服务社董事长。2012 年 3 月至 2014 年 3 月担任明通物业监事。2014 年 4 月至 2015 年 12 月在双鸥环境担任监事，2016 年 1 月至 2018 年 1 月在双鸥环境担任董事，2018 年 1 月至今担任双鸥环境董事长、总经理，任期三年。 许海军，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生年份 1974 年，住址为内蒙古省呼和浩特市****，身份证号码 1501051974****。1996 年 9 月至 2001 年 6 月在内蒙古物资局上海大众内蒙古分公司担任业务员，2001 年 8 月至 2010 年 11 月个体经营，2010 年 12 月至 2014 年 6 月任深圳市捷德力企业管理有限公司总经理，2014 年 7 月至 2015 年 12 月个体经营，2016 年 1 月至 2018 年 1 月任双鸥环境董事长，2018 年 1 月至今任双鸥环境董事，任期三年。 吴峥，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生年份 1982 年，住址为上海市闵行区****，身份证号码 3101091982****。毕业于西北工业大学，本科学历。2006 年 3 月至 2013 年 10 月任江浦清华清洁服务社项目经理、项目主管，2013 年 11 月至 2015 年 7 月任上海方寸间建筑设计有限公司营运经理，2015 年 9 月至 2016 年 1 月任双鸥环境执行董事，2016 年至今任双鸥环境董事，2016 年 1 月至 2018 年 1 月任双鸥环境总经理，2018 年 1 月至今任双鸥环境副总经理，任期三年。

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
管理类	7	7
拓展部	4	2
事业部	26	14
财务部	9	8
内部运营部	9	8
员工总计	55	39

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	10	10
专科	44	28
专科以下		
员工总计	55	39

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：

公司制定了较为完善的人力资源管理制度，对人员录用、员工分类分层培训、薪酬支付、社会福利保障、绩效考核、内部晋升及奖惩、员工离职等方面进行了明确规定。公司按照入职培训的要求，开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，依现有的组织结构管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

公司不存在需要公司承担费用的离退休职工的情形。

(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：

无。

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	八、三、1	798,022.20	937,235.28
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	八、三、2	18,513,389.09	17,136,756.04
预付款项		-	6,459.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、三、3	271,473.56	1,264,632.31
买入返售金融资产			
存货		-	
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产	八、三、4	117,135.42	445,396.93
流动资产合计		19,700,020.27	19,790,479.74
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	八、三、5	386,919.97	404,786.30
在建工程		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产		-	
开发支出		-	

商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产	八、三、6	275,746.52	275,746.52
其他非流动资产	八、三、7	450,422.43	244,169.48
非流动资产合计		1,113,088.92	924,702.30
资产总计		20,813,109.19	20,715,182.04
流动负债：			
短期借款		-	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款	八、三、8	810,437.45	1,505,270.96
预收款项		-	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、三、9	3,519,527.00	4,152,424.84
应交税费	八、三、10	621,800.75	1,785,741.40
其他应付款	八、三、11	213,509.31	2,948,926.97
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		-	
其他流动负债		-	
流动负债合计		5,165,274.51	10,392,364.17
非流动负债：			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益		-	
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		-	
负债合计		5,165,274.51	10,392,364.17
所有者权益（或股东权益）：			

股本	八、三、12	10,000,000.00	5,500,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	八、三、13	993,288.81	993,288.81
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积	八、三、14	172,875.95	172,875.95
一般风险准备		-	
未分配利润	八、三、15	4,481,669.92	3,656,653.11
归属于母公司所有者权益合计	八、三、16	15,647,834.68	10,322,817.87
少数股东权益		-	
所有者权益合计		15,647,834.68	10,322,817.87
负债和所有者权益总计		20,813,109.19	20,715,182.04

法定代表人：石建华主管会计工作负责人：宁静会计机构负责人：宁静

(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		176,437.56	261,233.96
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		55,080.00	2,045,480.00
预付款项		-	0
其他应收款	八、八、1	7,049,554.97	5,557,670.74
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		467.83	12,872.38
流动资产合计		7,281,540.36	7,877,257.08
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	八、八、2	4,939,189.55	4,939,189.55
投资性房地产		-	

固定资产		-	
在建工程		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产		-	
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产		14,232.50	14,232.50
其他非流动资产		450,422.43	234,169.48
非流动资产合计		5,403,844.48	5,187,591.53
资产总计		12,685,384.84	13,064,848.61
流动负债：			
短期借款		-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款		24,371.56	93,670.50
预收款项		-	
应付职工薪酬		103,768.86	88,826.40
应交税费		3,568.50	466,627.64
其他应付款		4,498.50	3,454,486.20
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		136,207.42	4,103,610.74
非流动负债：			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益		-	
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		-	
负债合计		136,207.42	4,103,610.74
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	5,500,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	

永续债		-	
资本公积		1,732,478.36	1,732,478.36
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积		172,875.95	172,875.95
一般风险准备		-	
未分配利润		643,823.11	1,555,883.56
所有者权益合计		12,549,177.42	8,961,237.87
负债和所有者权益合计		12,685,384.84	13,064,848.61

法定代表人：石建华

主管会计工作负责人：宁静

会计机构负责人：宁静

(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		30,612,011.64	28,564,208.45
其中：营业收入	八、三、16	30,612,011.64	28,564,208.45
利息收入		-	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,505,724.06	28,190,731.31
其中：营业成本	八、三、16	25,497,390.97	23,470,775.97
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	八、三、17	158,892.64	178,816.39
销售费用	八、三、18	167,501.23	651,384.03
管理费用	八、三、19	3,669,944.62	3,883,475.14
研发费用			
财务费用	八、三、20	11,994.60	6,279.78
资产减值损失		-	
加：其他收益		-	
投资收益（损失以“-”号填列）		-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,106,287.58	373,477.14
加：营业外收入	八、三、21	12,626.03	515,616.02
减：营业外支出	八、三、22	19,914.70	18,018.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,098,998.91	871,074.24
减：所得税费用	八、三、23	273,982.10	173,700.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		825,016.81	697,373.67
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		825,016.81	697,373.67
2.终止经营净利润		-	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	
2.归属于母公司所有者的净利润		825,016.81	697,373.67
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		825,016.81	697,373.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		825,016.81	697,373.67
归属于少数股东的综合收益总额		-	
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.09	0.13
(二)稀释每股收益		0.09	0.13

法定代表人：石建华主管会计工作负责人：宁静会计机构负责人：宁静

(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	八、八、3	321,698.10	
减：营业成本	八、八、3	387,370.03	
税金及附加		918.40	
销售费用		9,110.00	8,596.00
管理费用		836,399.73	1,980,037.33
研发费用			
财务费用		1,471.39	-87.96
其中：利息费用		-	
利息收入		-	
资产减值损失		-	
加：其他收益		-	
投资收益（损失以“-”号填列）	八、八、4	-	900,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-913,571.45	-1,088,545.37
加：营业外收入		1,511.00	500,058.77
减：营业外支出		-	12,500.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-912,060.45	-600,986.70
减：所得税费用		-	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-912,060.45	-600,986.70
（一）持续经营净利润		-912,060.45	-1,500,986.70
（二）终止经营净利润		-	900,000.00
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		-912,060.45	-600,986.70

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	
（二）稀释每股收益		-	

法定代表人：石建华

主管会计工作负责人：宁静

会计机构负责人：宁静

（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		31,134,258.82	28,793,284.85
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	八、三、24	12,626.03	925,923.53
经营活动现金流入小计		31,146,884.85	29,719,208.38
购买商品、接受劳务支付的现金		26,185,765.30	23,080,567.53
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		2,765,668.67	2,103,284.55
支付的各项税费		2,965,676.31	2,240,180.37
支付其他与经营活动有关的现金	八、三、24	4,697,922.04	2,335,331.66
经营活动现金流出小计		36,615,032.32	29,759,364.11
经营活动产生的现金流量净额		-5,468,147.47	-40,155.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		-	

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		880,000.00	3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		880,000.00	3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,065.61	
投资支付的现金		-	
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		51,065.61	
投资活动产生的现金流量净额		828,934.39	3,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,500,000.00	
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		4,500,000.00	
偿还债务支付的现金		-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		-	
筹资活动产生的现金流量净额		4,500,000.00	
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		-139,213.08	2,959,844.27
加：期初现金及现金等价物余额		937,235.28	1,887,871.97
六、期末现金及现金等价物余额		798,022.20	4,847,716.24

法定代表人：石建华主管会计工作负责人：宁静会计机构负责人：宁静

(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		2,312,098.10	
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		1,511.00	1,117,257.38
经营活动现金流入小计		2,313,609.10	1,117,257.38
购买商品、接受劳务支付的现金		456,668.97	

支付给职工以及为职工支付的现金		886,549.70	199,526.30
支付的各项税费		5,975.94	415.76
支付其他与经营活动有关的现金		6,429,210.89	2,103,174.57
经营活动现金流出小计		7,778,405.50	2,303,116.63
经营活动产生的现金流量净额		-5,464,796.40	-1,185,859.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		880,000.00	3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		880,000.00	3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	
投资支付的现金		-	
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		-	
投资活动产生的现金流量净额		880,000.00	3,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,500,000.00	
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		4,500,000.00	
偿还债务支付的现金		-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		-	
筹资活动产生的现金流量净额		4,500,000.00	
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		-84,796.40	1,814,140.75
加：期初现金及现金等价物余额		261,233.96	639,803.82
六、期末现金及现金等价物余额		176,437.56	2,453,944.57

法定代表人：石建华

主管会计工作负责人：宁静

会计机构负责人：宁静

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

(一)、公司基本情况

上海双鸥环境服务股份有限公司（以下简称“本公司”）前身是上海双鸥网络信息技术有限责任公司,成立于 2014 年 4 月 9 日,于 2016 年 1 月 27 日整体变更设立为股份有限公司,2017 年 1 月 22 日更名为上海双鸥环境服务股份有限公司。现注册资本 1000 万元。法定代表人吴峥,统一社会信用代码:91310110093539063A。

公司组织形式:股份有限公司。

公司注册地址:上海市杨浦区平凉路 1055 号 1 幢二楼 C17-13 室。

公司的主要经营活动:本公司主要从事保洁服务,空调、灯具、道具等安装及维修保养,水电、管道(除压力)安装、维修等。

公司实际控制人:公司股东石建华合计持有公司股份合计为 50.29%,为公司之实际控制人。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日:本财务报表于 2018 年 8 月日经公司董事会召开的第一届董事会第八次会议批准报出。

本年度合并财务报表范围及其变化情况：截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 7 家，详见本附注。本报告期合并财务报表范围变化：2017 年 5 月，子公司凡古和捷得力有限公司完成转让。

(二)、财务报表的编制基础

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

2、持续经营：本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力。

(三)、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况，2018 年 1-6 月、2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2) 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。

3) 营业周期

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

4) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于

合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

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

5、合并取得子公司会计处理

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

7) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

8) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。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，或权益工具。

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、持有至到期投资、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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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；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或者衍生金融负债，按照成本计量。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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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。金融资产满足终止确认条件的，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。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。

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。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当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，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

9) 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。

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

对于单项认定未发生减值的应收款项并入信用风险组合计提坏账准备。

1、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	应收款项的可收回性与账龄相关
特别款项组合	押金、保证金、合并范围内关联方等

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

组合中，特别款项组合不计提坏账准备。

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

10) 存货

1、存货的分类

存货主要包括低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据为持有原材料的市场售价

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

11) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取

得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

12) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
办公设备	5	5.00	19.00

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	3	5.00	31.67
电子设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	5.00	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

13) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14) 长期待摊费用

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

15) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

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

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

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

16) 收入

公司收入确认：根据客户的用工需求表安排服务（公司提供清洁和维修服务），服务完成后由客户签单确认，每月项目部根据 **accural** 表和客户进行对账，确认收入。

17) 政府补助

1、政府补助类型

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

2、政府补助会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为

递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

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

4、政府补助的确认时点

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

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

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

18) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

19) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

20) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。本年影响金额为零。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。本年影响金额为零。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

2、本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	39,863.85	—	—	—

（四）、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税（注）	应纳营业额	3%，5%
增值税	增值额	3%，6%，11%，17%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

纳税主体名称	所得税税率
上海双鸥环境服务股份有限公司	25%
上海明通物业管理有限公司	25%
深圳梵谷工程项目管理有限公司	25%
上海茂欧企业管理有限公司	20%
北京思必洁保洁有限公司	20%
深圳市万弘物业管理有限公司	20%
深圳鑫捷德力企业管理有限公司	20%
深圳凡一诺装饰工程有限公司	20%
深圳市捷德力企业管理有限公司	20%
深圳凡古装饰设计有限公司	20%
海慈思（厦门）保洁服务有限公司	20%

注：本公司从事清洁和维修业务的收入，原先按 5% 和 3% 税率缴纳营业税。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）等相关规定，本公司从事清洁及维修业务的收入，自 2016 年 5 月 1 日起改为征收增值税。

重要税收优惠及批文

根据财税[2017]43 号文，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

三、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

类 别	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
现金	1,135.09	2,782.40
银行存款	796,887.11	934,452.88
合 计	798,022.20	937,235.28

a) 应收账款

1) 应收账款分类

类 别	2017 年 12 月 31 日			
	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账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	18,070,506.68	100.00	933,750.64	5.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	18,070,506.68	100.00	933,750.64	5.17

类 别	2018 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

类 别	2018 年 6 月 30 日			
	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账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	19,447,139.73	100.00	933,750.64	4.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	19,447,139.73	100.00	933,750.64	4.80

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 12 月 31 日			2018 年 6 月 30 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	17,949,605.42	5.00	897,480.26	18,299,810.49	4.90	897,480.26
1 至 2 年	120,901.26	30.00	36,270.38	1,147,329.24	3.16	36,270.38
合计	18,070,506.68	5.17	933,750.64	19,447,139.73	4.80	933,750.64

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0 元。

3) 截止 2018 年 6 月 30 日，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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
飒拉商业（上海）有限公司	5,966,010.68	30.68	298,300.53
海恩斯莫里斯（上海）商业有限公司	2,750,689.28	14.14	137,534.46
机时商贸（上海）有限公司	2,345,886.00	12.06	117,294.30
西雅衣家（中国）商业有限公司	1,264,688.29	6.50	63,234.41
麦西姆杜特商业（上海）有限公司	1,131,999.92	5.82	56,600.00
合计	13,459,274.17	69.20	672,963.71

2. 其他应收款

1) 其他应收款

类 别	2017 年 12 月 31 日			
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,323,499.97	100.00	58,867.66	4.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,323,499.97	100.00	58,867.66	4.45

类 别	2018 年 6 月 30 日			
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	330,341.22	100	58,867.66	17.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	330,341.22	100	58,867.66	17.82

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年12月31日			2018年6月30日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,177,353.37	5.00	58,867.66	260,093.43	22.63	58,867.66
1至2年						
合计	1,177,353.37	5.00	58,867.66	260,093.43	22.63	58,867.66

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017年12月31日			2018年6月30日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
押金保证金	146,146.60	-	-	70,247.79	-	-
合计	146,146.60	-	-	70,247.79	-	-

2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为0元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年12月31日	2018年6月30日
处置子公司未收回价款	880,000.00	-
员工暂支款	297,353.37	260,093.43
押金保证金	146,146.60	70,247.79
合计	1,323,499.97	330,341.22

4) 截止2018年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 余额
上海蓝科建筑减震科技股份有限公司	房租押金	42,330.00	1年以内	60.26	-
中国邮政集团公司广州市分公司	房租押金	27917.79	1年以内	39.74	-
合计		70,247.79		100.00	-

3. 其他流动资产

项目	2017年12月31日	2018年6月30日
----	-------------	------------

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 6 月 30 日
阿里云服务费	11,702.80	
保险费	205,065.57	82,135.42
预缴所得税	104,716.41	
租金	123,912.15	35,000.00
合计	445,396.93	117,135.42

4. 固定资产

1) 固定资产情况

项目	办公设备	电子设备	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 2017 年 12 月 31 日			404,786.30		404,786.30
2. 本期增加金额					
(1) 购置			51,065.61		51,065.61
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2018 年 6 月 30 日			455,851.91		455,851.91
二、累计折旧					
1. 2017 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额			68,931.94		68,931.94
(1) 计提			68,931.94		68,931.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2018 年 6 月 30 日			68,931.94		68,931.94
三、减值准备					
1. 2017 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2018 年 6 月 30 日					
四、账面价值					

项目	办公设备	电子设备	机器设备	运输设备	合计
1、2018 年 6 月 30 日账面价值			386,919.97		386,919.97
2、2017 年 12 月 31 日账面价值			404,786.30		404,786.30

5. 递延所得税资产、递延所得税负债

1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	2017 年 12 月 31 日		2018 年 6 月 30 日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
资产减值准备	183,608.51	992,618.30	183,608.51	992,618.30
可抵扣亏损	92,138.01	921,380.10	92,138.01	921,380.10
小 计	275,746.52	1,913,998.40	275,746.52	1,913,998.40

6. 其他非流动资产

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 6 月 30 日
装修费	10,000.00	
预付物业管理系统开发费	138,368.93	147,764.82
预付物业管理 app 开发费	95,800.55	152,250.55
预付网络服务费		150,407.06
合计	244,169.48	450,422.43

7. 应付账款

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 6 月 30 日
1 年以内（含 1 年）	1,505,270.96	810,437.45
合计	1,505,270.96	810,437.45

8. 应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬分类列示

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	4,113,138.51	17,879,574.03	18,493,406.36	3,499,306.18
二、离职后福利-设定提存计划	24,286.33	68,014.06	72,079.57	20,220.82
三、辞退福利	15,000.00	-	15,000.00	-
合 计	4,152,424.84	17,947,588.09	18,580,485.93	3,519,527.00

2) 短期职工薪酬情况

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 6 月 30 日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	4,093,177.68	17,693,930.47	18,325,856.23	3,461,251.92
2. 职工福利费		42,071.97	42,071.97	
3. 社会保险费	13,485.83	105,620.59	88,017.16	31,089.26

其中：医疗保险费	11,891.2	92,821.78	77,351.48	27,361.50
工伤保险费	377.88	3,521.42	2,934.52	964.78
生育保险费	1,216.75	9,277.39	7,731.16	2,762.98
4. 住房公积金	6,475.00	37,951.00	37,461.00	6,965.00
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	4,113,138.51	17,879,574.03	18,493,406.36	3,499,306.18

3) 设定提存计划情况

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 6 月 30 日
1. 基本养老保险	23,659.35	66,350.02	70,394.56	19,614.81
2. 失业保险费	626.98	1,664.04	1,685.01	606.01
合 计	24,286.33	68,014.06	72,079.57	20,220.82

9. 应交税费

税种	2017 年 12 月 31 日	2018 年 6 月 30 日
增值税	819,477.82	310,831.61
城市维护建设税	31,660.33	20,825.74
企业所得税	909,838.33	275,005.6
个人所得税	1,399.51	1,205.05
教育费附加	14,019.24	7,877.63
地方教育费附加	9,346.17	6,055.12
合计	1,785,741.40	621,800.75

10. 其他应付款

款项性质	2017 年 12 月 31 日	2018 年 6 月 30 日
往来款	2,947,635.99	208,523.39
社保	1,290.98	4,985.92
合计	2,948,926.97	213,509.31

11. 股本

投资者名称	2017 年 12 月 31 日	2018 年 6 月 30 日
石建华	2,200,000.00	2,200,000.00
许海军	1,705,000.00	1,705,000.00
赵娟娟	1,375,000.00	1,375,000.00
吴峥	220,000.00	220,000.00
上海棣磊企业管理咨询合伙企业（有限合伙）		1,000,000.00
上海暂彼网络科技中心（有限合伙）		3,500,000.00

投资者名称	2017 年 12 月 31 日	2018 年 6 月 30 日
合计	5,500,000.00	10,000,000.00

12. 资本公积

类 别	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 6 月 30 日
资本溢价	993,288.81			993,288.81
合计	993,288.81			993,288.81

13. 盈余公积

类 别	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 6 月 30 日
法定盈余公积	172,875.95			172,875.95
合计	172,875.95			172,875.95

14. 未分配利润

项目	2018 年 6 月 30 日	
	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	3,656,653.11	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	825,016.81	
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	4,481,669.92	

15. 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
主营业务小计	30,612,011.64	25,497,390.97	28,564,208.45	23,470,775.97
清洁服务	27,380,771.51	22,901,297.63	22,670,495.87	19,132,203.52
维修服务	3,231,240.13	2,596,093.34	5,893,712.58	4,338,572.45
合计	30,612,011.64	25,497,390.97	28,564,208.45	23,470,775.97

16. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		
城市维护建设税	91,769.58	102,574.98
教育费附加	40,273.84	44,528.54
地方教育费附加	26,849.22	29,685.72
河道费		2,027.15
合计	158,892.64	178,816.39

17. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	112,376.72	623,310.96
业务招待费	818.00	937.00
办公费	3,350.00	4,056.96
差旅费	500.00	4,283.00
交通费	41,749.15	17,393.96
通讯费	1,597.36	1,139.15
其他	7,110.00	263.00
合计	167,501.23	651,384.03

18. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,489,351.30	1,158,876.82
折旧费	68,931.94	46,354.11
租赁费	265,386.79	380,348.63
业务招待费	67,640.37	44,415.23
办公费	173,794.19	263,839.15
差旅费	250,598.65	295,455.36
交通费	346,509.45	181,040.56
物业水电费	57814.22	46,826.87
通讯费	47,351.06	33,648.52
咨询服务费	854,185.16	1,272,065.12
其他	48,381.49	160,604.77
合计	3,669,944.62	3,883,475.14

19. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	4,544.42	5,307.99
手续费支出	16,539.02	11,587.77
合计	11,994.60	6,279.78

20. 营业外收入

1) 营业外收入分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	-	-	500,000.00	500,000.00
其他	12,626.03	12,626.03	15,616.02	15,616.02
合计	12,626.03	12,626.03	515,616.02	515,616.02

2) 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
企业股份制改造补贴	0.00	-	500,000.00	与收益相关
合计	0.00	-	500,000.00	

21. 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	19,914.70	19,914.70	18,018.92	18,018.92
合计	19,914.70	19,914.70	18,018.92	18,018.92

22. 所得税费用

1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	273,982.10	173,700.57
合计	273,982.10	173,700.57

2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,098,998.91	871,074.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	274,749.73	217,768.56
子公司适用不同税率的影响	-767.63	-44,067.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
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	273,982.10	173,700.57

23. 现金流量表

1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	12,626.03	925,923.53
其中：利息收入		
政府补助		500,000.00
其他营业外收入	12,626.03	15,616.02
企业往来款		410,307.51
支付其他与经营活动有关的现金	4,697,922.04	2,335,331.66
其中：银行手续费	16,539.02	11,587.77
除职工薪酬、折旧摊销和税金以外的其他费用	2,735,417.66	1,799,273.88
营业外支出一滞纳金、罚款支出等	19,914.70	18,018.92
企业往来款	1,926,050.66	506,451.09

24. 现金流量表补充资料

1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	825,016.81	697,373.67
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,931.94	46,354.11
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）	11,994.60	6,279.78
投资损失（收益以“－”号填列）		-900,000.00
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-213,476.83	-14,788.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,160,613.99	124,625.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,468,147.47	-40,155.73
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	798,022.20	4,847,716.24
减：现金的期初余额	937,235.28	1,887,871.97
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	-139,213.08	2,959,844.27
2) 现金及现价物		
项目	期末月	上期余额
一、现金	798,022.20	937,235.28
其中：库存现金	1,135.09	2,782.40

项目	期末月	上期余额
可随时用于支付的银行存款	796,887.11	934,452.88
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	798,022.20	937,235.28

25. 政府补助

1) 各年收到政府补助的情况

项 目	本期发生额	上期发生额
确认可收到政府补助总额		500,000.00
其中：与资产相关的政府补助		
其中：与收益相关的政府补助		500,000.00
实际收到的与资产相关的政府补助		500,000.00

2) 与收益相关的政府补助

项目	本期发生额		上期发生额	
	计入损益金额	计入损益项目	计入损益金额	计入损益项目
企业股份制改造补贴			500,000.00	营业外收入
合计			500,000.00	

四、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海茂鸥企业管理有限公司	上海	上海	保洁服务	100.00		新设
北京思必洁保洁有限公司	北京	北京	保洁服务	100.00		购买
深圳梵谷工程项目管理有限公司	深圳	深圳	保洁服务	100.00		购买
深圳市万弘物业管理有限公司	深圳	深圳	维保服务	100.00		购买
上海明通物业管理有限公司	上海	上海	保洁、维修服务	100.00		购买
深圳鑫捷德力企业管理有限公司	深圳	深圳	保洁服务	100.00		新设
深圳凡一诺装饰工程有限公司	深圳	深圳	维修服务	100.00		新设

五、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为自然人石建华，持有公司 40%股份。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“四、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
许海军	持股 5%以上的股东
赵娟娟	持股 5%以上的股东
吴峥	持股 4%股东、董事
张秀丽	股东许海军之妻
刘青雯	股东石建华之母
袁佳斌	董事
舒晶晶	监事会主席
章俊诚	职工监事
陈磊	监事
谈正涛	董事会秘书
宁静	财务负责人

(四) 关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	2017 年 12 月 31 日	2018 年 6 月 30 日
其他应付款	张秀丽	0	0
其他应付款	刘青雯	644,004.72	0
其他应付款	石建华	2,200,000.00	0
其他应付款	吴峥	56,292.17	0
其他应付款	许海军	28,025.60	0

六、 承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团不存在需要披露的重要承诺事项。

七、 资产负债表日后事项

无资产负债表日后事项。

八、 母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

类 别	2018 年 6 月 30 日			
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,093,564.97	100.00	44,010.00	0.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,093,564.97	100.00	44,010.00	0.62

类 别	2017 年 12 月 31 日			
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,601,680.74	100.00	44,010.00	0.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,601,680.74	100.00	44,010.00	0.79

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018 年 6 月 30 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	253,400.00	17.37	44,010.00
合计	253,400.00	17.37	44,010.00

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	880,200.00	5.00	44,010.00
合计	880,200.00	5.00	44,010.00

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018 年 6 月 30 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围内关联方	6,837,914.97		
押金保证金	2,250.00		
合计	6,840,164.97		

组合名称	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围内关联方	4,719,230.74		
押金保证金	2,250.00		
合计	4,721,480.74		

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度计提坏账准备金额为 0 元，本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
处置子公司未收回价款	-	880,000.00
关联方	6,837,914.97	4,719,230.74
员工暂支款	253,400.00	200.00
押金保证金	2,250.00	2,250.00
合 计	7,093,564.97	5,601,680.74

(4) 截止 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 余额
深圳梵谷工程项目管理有限公司	合并范围内关联方借款	990,000.00	1 年内	13.96%	
上海明通物业管理有限公司	合并范围内关联方借款	1,510,000.00	1 年内	21.29%	
上海茂鸥企业管理有限公司	合并范围内关联方借款	1,416,333.37	1 年内	19.97%	
深圳鑫捷德力企业管理有限公司	合并范围内关联方借款	1,240,000.00	1 年内	17.48%	
北京思必洁保洁有限公司	合并范围内关联方借款	1,044,897.37	1 年内	14.73%	
合计		6,201,230.74			

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 余额
上海茂鸥企业管理有限公司	合并范围内关联方借款	1,104,333.37	1 年内	19.71%	
上海明通物业管理有限公司	合并范围内关联方借款	1,370,000.00	1 年内	24.46%	
北京思必洁保洁有限公司	合并范围内关联方借款	1,194,897.37	1 年内	21.33%	
张卫兵	处置子公司未收回价款	871,200.00	1 年内	15.55%	43,560.00
深圳梵谷工程项目管理有限公司	合并范围内关联方借款	550,000.00	1 年内	9.82%	
合计		5,090,430.74		90.87%	43,560.00

2. 长期股权投资

项目	2017 年 12 月 31 日			2018 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,939,189.55		4,939,189.55	4,939,189.55		4,939,189.55
合 计	4,939,189.55		4,939,189.55	4,939,189.55		4,939,189.55

1) 对子公司投资

被投资单位	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	本期计提减值准备
北京思必洁保洁有限公司	100,000.00			100,000.00	
深圳梵谷工程项目管理有限公司	137,086.23			137,086.23	
深圳市万弘物业管理有限公司	580,992.92			580,992.92	
上海明通物业管理有限公司	1,521,110.40			1,521,110.40	
上海茂欧企业管理有限公司	600,000.00			600,000.00	
深圳鑫捷德力企业管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
深圳凡一诺装饰工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
合 计	4,939,189.55			4,939,189.55	

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
一、主营业务小计	321,698.10	387,837.86		
清洁服务	321,698.10	387,837.86		
二、其他业务小计				
咨询服务				
合计	321,698.10	387,837.86		

4. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生
处置长期股权投资产生的投资收益	-	900,000.00
合计	-	900,000.00

九、 补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额
其他营业外收入和支出	-7,288.67
减：所得税影响额	1822.17
合计	-5,466.50