



逸家洁

NEEQ:836594

北京逸家洁信息技术股份有限公司

BEIJING EJIAJIE INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD



年度报告

2018

致投资者的信

尊敬的各位投资者：

非常感谢你们长时间以来对逸家洁的不断支持和信任，逸家洁在各位的关心和帮助下，顺应市场变化、不断变革、不断提升，向着新的目标快速前行，在原有业务基础上不断创新，不断提升公司综合能力，适应行业需求。

随着行业的快速发展，用户对服务的要求也在不断提高及更多样化。服务消费升级和移动互联网的深入人心，中国新服务行业细分领域尤其是家政、生活服务、餐饮等细分行业正在互联网领域中不断演绎组合。逸家洁始终围绕着“线上聚力、线下赋能”的互联网和传统行业整合的新方向，充分发挥自身优势，始终以行业开创者和领航者的角色砥砺前行，依靠先发的进入优势、锐利的战略眼光、稳妥的运营策略、强凝聚力的团队，努力解决家庭及商业服务市场长期存在的瓶颈制约和自身发展遇到的障碍，保持发展。

逸家洁充分发挥自身的资源优势，以生活社区和商业活动场景为基础运营场景继续深耕，充分利用线上线下已有的强大聚合优势，不断出击整合线下资源，延展新业务层级、扩展新服务领域、进行业务整合创新，在利用积累的广泛用户数据以及业务经验基础上，逐步进行满足受众消费群体的深层次、多元化、一站式消费组合升级需求的改革，在保持主营业务稳健的基础上，寻求目标商业场景下的业务新组合、模式新创立、业绩新突破。

逸家洁的一心盒子定位为社区一站式综合服务驿站、智能化新零售服务综合运营商，进而打造逸家洁综合服务入口。一心盒子采用在社区内设立便利店的形式为用户提供服务，给用户带来前所未有的居家采购新乐趣和生活服务新体验，致力于为广大用户提供专业、高效、标准化的家庭生活服务和办公室后勤服务，为广大年轻人提供一种“便捷、健康、愉悦”的生活和工作体验，这个品牌宗旨始终会鞭策着逸家洁永远把用户的服务体验放在第一位，打造值得用户信赖的互联网服务品牌。

再次感谢各位投资者对逸家洁长期以来的不断支持，我们真诚地希望能够继续取得你们的支持以及长久的陪伴，一起见证逸家洁更加精彩的未来。

目录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 10 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第五节 | 重要事项 | 23 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 24 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 26 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 28 |
| 第九节 | 行业信息 | 31 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 32 |
| 第十一节 | 财务报告 | 36 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-------------|---|--|
| E 家洁 | 指 | 公司业务平台,包括公司经营的手机 APP、微信公众号或第三方生活服务平台等渠道 |
| 公司、股份公司、逸家洁 | 指 | 北京逸家洁信息技术股份有限公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 《北京逸家洁信息技术股份有限公司章程》 |
| 《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》 |
| 《管理办法》 | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 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》 |
| 主办券商、天风证券 | 指 | 天风证券股份有限公司 |
| 律师事务所、律师 | 指 | 北京市通商律师事务所 |
| 会计师事务所、会计师 | 指 | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书 |
| 关联关系 | 指 | 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 保洁人员、阿姨 | 指 | 即保洁服务工作人员,常称为保洁阿姨 |
| O2O | 指 | Online to Offline, 将线下的商务机会与互联网结合,让互联网成为线下交易的平台 |
| 移动互联网 | 指 | 将移动通信和互联网二者结合起来,成为一体。是指互联网的技术、平台、商业模式和应用与移动通信技术结合并实践的活动的总称。 |
| 一心公司 | 指 | 逸家洁全资子公司,北京一心盒子科技有限公司 |
| 一心盒子 | 指 | 一心公司经营项目 |

第一节 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。

公司负责人云涛、主管会计工作负责人孙磊及会计机构负责人（会计主管人员）孙磊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了非标准审计意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|---------------|--|
| 1、行业市场竞争激烈的风险 | 公司主营业务为基于移动互联网平台提供家政服务。尽管国家行政机关与行业协会对家政服务行业及相关互联网平台出台了一些规范性政策与法规,但并没有限制性的准入标准,这使得家政服务行业成为完全市场化竞争的领域。以 O2O 为商业模式的家服务企业之间、以 O2O 为商业模式的家服务企业与传统家政服务企业之间的竞争十分激烈。能否取得竞争优势取决于品牌影响力、服务质量、价格等多方面因素。目前公司的用户关注度领先于其他 O2O 家政服务企业与传统家政服务企业。但如果公司不能持续保持竞争优势,或在核心竞争力上被其他企业超越,则很容易会导致市场竞争力下降,进而对公司业务造成较大影响。 |
| 2、持续亏损的风险 | 公司的主营业务为通过运营移动互联网平台为中国家庭和企业提供优质高效的保洁及增值服务。目前,公司仍处在培育市场阶段,短期内存在持续亏损的风险。公司正在逐步进入业务成熟期,拟利用用户的粘性获取其他利润率较高的增值服务。但公司在报告期内以及未来短期内持续亏损的风险仍然存在,若公司不能有效的控制该风险发生,将会对公司业务开展造成较大影响。 |

| | |
|--------------------------|---|
| 3、保洁人员供应不足的风险 | <p>全国家政服务市场呈现出存量稳定增量迅猛提升的趋势,与此同时,现有从事家政服务的保洁人员数量却没有较大增长。为应对不断增长的业务量,公司通过与现有家政服务企业开展合作、指派订单的形式解决供应端不足的情况。就目前的情况来看,活跃(经常接单)在 E 家洁的保洁人员,能够满足现有的业务需求。但仍然不能排除在公司业务进一步扩大时,由于没有妥善解决该问题,导致公司业务发展受阻。</p> |
| 4、客户或保洁人员跳单的风险 | <p>O2O 商业模式的业务对接发生在移动互联网平台,但业务的实际开展却是在线下。这就可能产生跳单现象,即保洁人员直接和客户接触后,如果客户满意,下一次服务时客户与保洁人员便跳开 E 家洁直接联系,从而甩开 E 家洁的现象。虽然公司采取了多种方式来避免此类事项的发生,诸如提高在线支付订单的比例,提供一定周期内的预定服务等,但仍难以避免跳单现象的出现。如果公司不能有效控制此类情况发生,则会对公司的未来的业务发展造成较大影响。</p> |
| 5、客户财产安全的风险 | <p>E 家洁提供的服务主要为公司保洁服务和家居保洁服务。由于服务的特性所在,保洁人员必须要在客户经营场所或家中提供服务,因此在服务过程中可能因故意或过失对客户财产造成损害。公司为此建立了较为完善的服务评价体系与售后服务,并在保洁人员上门服务的时候为客户免费投保了财产保险。但如果频发客户财产安全问题,将会严重影响公司形象,进而对公司业务造成较大影响。</p> |
| 6、客户个人信息泄露的风险 | <p>客户通过公司移动互联网信息平台获取服务的过程中,需要填报个人的姓名,联系方式,住址等个人信息。上述信息在录入公司系统数据库后,若不能有效的进行保密处理,将会有客户信息泄露的风险,进而影响客户个人隐私。在我国,个人信息的保密情况一直饱受诟病,很多提供互联网信息服务的平台都面临此类问题。虽然公司建立了一套较为完善的保密系统,亦强化了公司内部信息管理,但仍不能杜绝此类现象的发生。若公司未来因客户个人信息泄露而使逸家洁失去公众的信任,则可能对公司业务造成较大影响。</p> |
| 7、合作伙伴的解约或违约的风险 | <p>为保证足够的家政服务供应量,公司同实际服务地家政服务企业签订了合作协议书,协议书约定上述家政服务企业应当促使其管理的保洁人员在公司平台进行接单并完成相应的家政服务。公司考虑到合作的家政服务企业可能存在违约风险,同时通过宣传、奖励等各种形式促使更多的保洁人员注册为会员并在 E 家洁进行抢单,以避免业务上的依赖性。但不排除因上述家政服务企业到期解约或违约,导致公司在某个城市或某片区域的业务受到一定影响。</p> |
| 8、实际控制人持股比例较低可能导致的公司治理风险 | <p>由于公司股权结构较为分散,股东持股比例均未超过 30%,公司无控股股东。云涛与孙磊为公司实际控制人,持有 30.06% 的公司股份。腾讯产业基金、游嘉基金等持股在 10% 左右的专业投资机构积极参与公司治理,且公司如实施下一轮融资计划,可能导致实际控制人持股比例进一步下降。因此,实际控制人</p> |

| | |
|-----------------|---|
| | <p>无法对公司形成绝对控制。公司重大事项的决议需要征求各股东的意见后方能形成。此种情况一方面提高了公司决策的科学性,保护了中小投资人的利益,但另一方面也导致重大事项决策效率有所下降。就公司成立至今的情况来看,各投资方在历次重大事项决策时,均与实际控制人保持一致,且并未出现干预公司日常经营业务的情形,但不排除未来由于实际控制人持股比例较低,而导致的公司决策效率低下,进而使得公司无法应对市场变化,对公司业务发展造成一定影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否 |

第二节 公司概况

一、基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 北京逸家洁信息技术股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Beijing Ejiajie Information Technology Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 逸家洁 |
| 证券代码 | 836594 |
| 法定代表人 | 云涛 |
| 办公地址 | 北京市朝阳区高碑店乡半壁店村惠河南街1008-B四惠大厦1层1021W-1024W房间 |

二、联系方式

| | |
|-----------------|--|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 孙磊 |
| 职务 | 董事、副总经理、董事会秘书兼财务负责人 |
| 电话 | 010-57118285 |
| 传真 | 010-59236290 |
| 电子邮箱 | public@ljiajie.com |
| 公司网址 | www.ljiajie.com |
| 联系地址及邮政编码 | 北京市朝阳区高碑店乡半壁店村惠河南街1008-B四惠大厦1层1021W-1024W房间 100022 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 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 | 2012年4月10日 |
| 挂牌时间 | 2016年4月20日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I 信息传输、软件和信息技术服务业-I64 互联网和相关服务-I649 其他互联网服务-I6490 其他互联网服务 |
| 主要产品与服务项目 | 通过移动终端 APP 平台为用户提供家居保洁服务和企业保洁服务 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价 |
| 普通股总股本（股） | 57,099,932 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 无 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 云涛、孙磊 |

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 | 9111010559385801XR | 否 |

| | | |
|------------|---------------------------------------|---|
| 注册地址 | 北京市朝阳区高碑店乡半壁店村惠河南街1008-B四惠大厦2层2019W房间 | 否 |
| 注册资本 | 57,099,932.00 | 否 |
| 注册资本与总股本一致 | | |

五、中介机构

| | |
|----------------|---|
| 主办券商 | 天风证券 |
| 主办券商办公地址 | 武汉市武昌区中南路99号保利广场A座37楼（投资者联系电话：027-87718750） |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 李秀华、樊艳丽 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24 |

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 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 | 5,811,233.00 | 8,962,234.50 | -35.16% |
| 毛利率% | 33.30% | 41.98% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -27,211,349.46 | -29,419,265.90 | 7.51% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -24,859,092.48 | -27,015,170.32 | 7.98% |
| 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） | -144.49% | -62.40% | - |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -132.00% | -57.30% | - |
| 基本每股收益 | -0.48 | -0.52 | 7.69% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 11,604,166.36 | 36,657,644.84 | -68.34% |
| 负债总计 | 6,376,881.86 | 4,219,010.88 | 51.15% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 5,227,284.50 | 32,438,633.96 | -83.89% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.09 | 0.57 | -84.21% |
| 资产负债率%（母公司） | 54.95% | 11.51% | - |
| 资产负债率%（合并） | 54.95% | 11.51% | - |
| 流动比率 | 163.23% | 790.58% | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

三、营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|----------------|----------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -22,340,715.06 | -29,699,200.09 | 24.78% |
| 应收账款周转率 | 477.41% | 674.00% | - |
| 存货周转率 | 543.42% | 642.00% | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率% | -68.34% | -45.32% | - |
| 营业收入增长率% | -35.16% | -33.32% | - |
| 净利润增长率% | 7.51% | -68.87% | - |

五、股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本 | 57,099,932 | 57,099,932 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|----------------------|
| 政府补助 | 300,000.00 |
| 营业外收入和支出 | -2,652,256.98 |
| 非经常性损益合计 | -2,352,256.98 |
| 所得税影响数 | - |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | -2,352,256.98 |

七、补充财务指标

□适用√不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更□会计差错更正□不适用单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 管理费用 | 11,615,812.67 | 7,805,312.05 | 43,266,352.68 | 23,292,065.26 |
| 研发费用 | - | 3,810,500.62 | - | 19,974,287.42 |
| 应收账款 | 1,221,616.08 | - | 1,264,448.60 | - |
| 应收票据及 应收账款 | - | 1,221,616.08 | - | 1,264,448.60 |
| 应付账款 | 124,195.55 | - | 500,367.31 | - |
| 应付票据及 应付账款 | - | 124,195.55 | - | 500,367.31 |

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司定位为社区一站式综合服务驿站，智能化新零售服务综合运营商，进而打造逸家洁综合服务入口。公司通过一心盒子在社区内设立便利店的形式为用户提供服务，给用户带来前所未有的居家采购新乐趣和生活服务新体验。

公司主要从事的家庭服务包括：1、专业保洁服务：家庭保洁、新居开荒、厨房高温保洁、卫生间保洁、擦玻璃等；2、家电清洗：油烟机清洗、空调清洗、微波炉清洗、电冰箱清洗、饮水机清洗、烤箱清洗、洗衣机清洗等；3、洗护服务：洗衣等；4、家居养护：地板抛光打蜡、地毯保养、窗帘清洗等；5、生活急救箱：管道疏通、马桶疏通等。

公司主要从事的企业服务包括：1、公司定期保洁；2、地毯保洁；3、沙发保洁；4、窗帘清洗；5、卫生间保洁。

公司从事的一心盒子便利店服务包括：1、日用品销售；2、水果蔬菜销售；

公司采用 O2O 模式搭建保洁及其增值服务平台，专注于提供家庭和公司后勤保障一站式生活服务，致力于通过先进的、标准化的管理，为客户提供诚信、便捷、安全、有保障的高品质服务；基于家庭和公司生活服务的大数据，融合人工智能，整合线上与线下的服务资源，为家庭提供贴心的管家服务，为公司提供舒适、快捷的后勤保障服务，使人们在家舒心，在工作中省心；使提供家政服务的从业人员得到规范的管理，让他们能有尊严的在城市安居乐业。公司始终聚焦于保洁服务、电器维修和清洁服务、洗衣洗鞋、家居养护、日用品销售、水果蔬菜销售等家庭和公司客户服务，服务定位于中高收入家庭、公司单位等等。公司拥有保洁人员入职考核及淘汰、营运管理、推广及研发等相关业务系统，能够根据不同客户的需求向客户提供个性化的服务。公司以提高服务质量、丰富服务品类为核心，成为家庭公司后期服务一站式解决平台。首先通过推广获取更多的用户，通过提高服务质量、丰富服务品类、增加预付费、订阅服务等方式让用户留在平台，通过保洁服务抽成和提供更多增值服务实现盈利。

公司通过对注册在 E 家洁的后勤服务人员进行管理、培训，建设专业的后勤服务人员团队和成熟的标准化服务体系，将后勤服务人员与有保洁及其增值服务需求的客户在 E 家洁实现服务对接，确保为中国家庭和企业提供优质高效的保洁及增值服务。

公司通过线上线下多种方式结合进行用户推广，主要包括媒体宣传、微信、大众点评网、物业合作、公司宣传等进行推广，以此获取大量的家庭和公司客户资源，并引导客户足不出户即可随时随地通过平台简单快速地预约服务。

在家庭保洁、公司保洁的客户资源逐步稳定的情况下，逸家洁本着“为用户创造便捷、健康、愉悦的生活体验”的使命，致力于通过高品质的产品和服务，为用户提供更加专业、超乎预期的家政生活体验，大力推广建设规范化、标准化的服务标准，通过严格的保洁人员管理体系提升保洁人员综合素质，使服务质量不断提升，从而提升客户满意度。并在提供服务过程中不断挖掘客户需求，为客户提供优质、愉悦的服务体验的同时也为保洁人员创收，从而双向增强客户和保洁人员对 E 家洁平台的粘性，留住客户的同时也留住优秀的保洁人员。

在客户和保洁人员对逸家洁保持高度认可和粘性之后，公司一方面通过保洁服务抽成，另外一方面通过扩展其他的高利润的服务品类，如洗衣、家电维修、清洗、绿植养护等，进一步提高利润，最

终实现为客户提供一站式高效、便捷的服务。

公司基于家庭服务场景开拓新业务——“一心盒子”，进军新零售行业，力图打造方便快捷的智慧社区新形态：通过日常采买带动中、低频家庭综合服务，通过周期性中、低频家庭服务促进零售及家庭综合延展服务，通过社区新零售迭代新服务促进企业长足发展

一心公司为逸家洁旗下全资子公司，定位为社区一站式综合服务驿站，智能化新零售服务综合运营商，进而打造逸家洁综合服务入口。一心盒子采用在社区内设立便利店的形式为用户提供服务，给用户带来前所未有的居家采购新乐趣和生活服务新体验。

一心盒子通过建立更贴近用户的新型服务渠道，直接嵌入用户的生活场景，通过新零售和生活服务的互补互动，有效维系用户的能力大大增强，确保了主营业务的长足发展，也为企业营收的持续增长创造了条件。

公司继续现有经济型保洁业务的持续稳定发展，一方面在C端丰富服务品类，继续保持C端服务规模和品牌优势；另一方面在全国范围内组织形成重要城市区域的保洁运力，支撑B端和C端的业务交叉，利用B端与C端的业务协同，通过信息化改造提升密度服务、交叉服务、延展服务的效能，有效提高了保洁人员时间效率以及接单量，提升了公司核心商业利益。在报告期内，公司相关业务稳步提升，市场规模和占有率逐步扩大。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司在新业务拓展经营、产品技术优化、人事团队建设、战略目标实施规划等方面做出以下努力，取得一定的成效：

1、新业务拓展经营

公司根据“一心盒子”业务，通过新业务开拓更广的盈利空间，实现了用户保洁、生活日常用品、果蔬等多层面的综合服务和购买，家庭、企业运力效率综合提升。目前一心盒子已实现了多方面的综合提升。

2、产品技术优化

产品技术部门以提升一心盒子体验，提高产品销量为目标，围绕社区服务频道的体验提升，开发

了商户端生鲜预定系统，增加了同类生鲜比价机制。采购，配送，支付整个线上环节支持，完善了多个核心工具型功能，方便线下一线人员进行业务开展。对于品控和损耗控制监督模块，进一步完善流程，产品报损做到每周盘点，每日报损，实现了全流程跟踪，有效的控制了运营成本，降低产品损耗。通过盒子的落地实现了家庭保洁，用户端商户端业务一站式服务体验，有效提高了盒子的单位坪效。

针对家庭保洁进一步改进派单逻辑，提升接单率，提高用户满意度。针对企业端实现全流程线上下单、支付，降低运营成本。

3、人事团队建设

随着公司在一心盒子零售业务的纵深推进和人员组织架构调整，人力资源部持续围绕零售、快消、生鲜方向，重点配置线下零售关键人才、协助业务部门优化调整人员组织架构、优化调整 OA 工作流程、针对具体业务落实业务部门、职能部门人员绩效考核管理。

4、战略目标实施规划

公司定位于成为中国最大的后勤服务平台及运营商，为进一步落实战略定位，公司通过扩展新的服务品类，扩展服务场景，稳定主营业务的营收；另一方面通过新业务的拓展，不断的提高公司收入水平。通过不同的业务之间的协同，达到现有财务价值和未来财务价值的叠加，为股东获取更多投资价值。

（二）行业情况

行业发展情况

家政服务发展保持增速市场规模仍旧巨大

据中国报告网《2019 年中国家政服务市场分析报告-产业供需现状与投资前景预测》，随着人民生活水平不断提高，越来越多的家庭具备了购买社会化家政服务的条件，家政服务领域聚集了巨大的市场需求。数据显示，2018 年全国居民人均可支配收入中位数 24336 元，其中城镇居民人均可支配收入中位数 36413 元，农村居民人均可支配收入中位数 13066 元。

根据中国家庭服务业协会的调查，我国城镇现有 1.9 亿户家庭约 15%的家庭需要家政服务。目前，家政服务涉及的细分产业已有 20 个门类、200 多种服务项目。到 2017 年全国家政服务行业营业收入达到 4400 亿元，同比增长 26%，从业人员达 2800 万人左右。

传统市场局限性互联网模式为行业转型提供机遇

传统家政市场存在较多的局限性，例如，价格体系存在不规范现象，企业发展受到地域的严重限制，营销推广成本比较高，用户与服务人员信息不对称，投诉效果差、维权难等。随着移动互联网的高速发展，尤其是近年来 O2O 概念下催生的到家服务的快速兴起，中国的中青年社会群体逐渐习惯于通过互联网寻找家庭服务的提供者；同时，“互联网+家政”的行业新模式在规范价格体系，突破地域限制，解决信息对称，提供专业、标准化、快捷的家政服务等方面都具有较大优势，很大程度上解决了传统家政行业的痛点，进而吸引大量的存量客户，挖掘了增量客户的需求，同时整合了保洁人员资源，为保洁人员提供了充足的订单量，为保洁人员带来了持续稳定的收入。

家政服务市场需求多样性增值服务空间巨大

企业多样化发展，专业化分工越来越明显，服务细分进一步突出，为系统复杂的家政服务提供了

发展空间。家政服务逐步分层，一种是初级的“简单劳务型”服务，如煮饭、洗衣、维修、保洁、卫生等；第二种是中级的“知识技能型”服务，如护理、营养、育儿、家教等；第三种是高级的“专家管理型”服务，如高级管家的家务管理、社交娱乐的安排、家庭理财、家庭消费的优化咨询等。

企业服务市场分散亟待互联网平台去整合

目前国内企业保洁市场分布散乱，物业服务全国化，保洁要素服务碎片化，形不成集采优势；区域碎片化，造成灰色地带侵蚀产业利润；缺乏信息化管控手段，信息不对称造成价值流失，服务水平难以提高；C端的需求日益旺盛，服务投资巨大，运力难以保证；体制难以突破，陷入自营外包，再自营再外包的怪圈，这对公司的B端服务市场的开拓带来了机遇。

新零售行业崛起

近年来，由于电子商务在我国迅速崛起，传统的实体商场、超市、百货等业态受到巨大的冲击，很多店铺持续亏损，导致很多零售企业倒闭。虽然超市、百货、家电大卖场等零售企业纷纷倒下，但便利店却是逆势增长，便利店的网店规模和门店利润不断提升。小区型便利店可以说是近几年零售业中的一种适应社会需求的转型。

新技术的应用和普及是零售变革最大的推动力，相应技术普及程度是对应新零售业态的必要条件。随着亚马逊在2016年12月开始试运营无人便利店“Amazon Go”后，“无人便利”新零售大规模落地在中国。一大波带有人脸识别、机器学习、自动收银的便利店盒子出现在写字楼、社区，甚至大马路上，消费者通过手机基本上可以完成数百种商品的购物。社区便利店是未来新零售的重要形式之一。

新零售成为新的业务延伸

公司趁着新零售崛起的机会，提早进行业务布局——“一心盒子”，而新零售的服务场景商业社区和生活社区恰好与公司主营业务的核心服务人群重合，给公司对新零售业务的探索带来便利和机会。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|-----------|--------------|---------|---------------|---------|-----------------|
| | 金额 | 占总资产的比重 | 金额 | 占总资产的比重 | |
| 货币资金 | 7,688,749.12 | 66.26% | 30,395,224.18 | 82.92% | -74.70% |
| 应收票据与应收账款 | 878,935.06 | 7.57% | 1,221,616.08 | 3.33% | -28.05% |
| 存货 | 291,660.72 | 2.51% | 716,512.53 | 1.95% | -59.29% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | 1,914,322.65 | 5.22% | -100.00% |
| 固定资产 | 462,937.04 | 3.99% | 481,821.06 | 1.31% | -3.92% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 应交税费合计 | 2,505,101.02 | 21.59% | 79,265.28 | 0.22% | 3,060.40% |

| | | | | | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|--------|
| 其他应付款 | 3,655,728.87 | 31.50% | 3,985,837.02 | 10.87% | -8.28% |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|--------|

资产负债项目重大变动原因：

本期货币资金期末余额 7,688,749.12 元，较上期减少 74.70%，系公司正常业务运营导致资金减少。

存货本期期末金额 291,660.72 元与上年期末相较减少 59.29%，系公司正常销售卖出。

应交税费合计期末金额 2,505,101.02 元与上年期末相较增加 3,060.40%，系公司收到税务要求，进行税额转出。

2、营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例 |
|----------|----------------|----------|----------------|----------|---------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重 | 金额 | 占营业收入的比重 | |
| 营业收入 | 5,811,233.00 | - | 8,962,234.50 | - | -35.16% |
| 营业成本 | 3,876,177.71 | 66.70% | 5,200,111.34 | 58.02% | -25.46% |
| 毛利率 | 33.30% | - | 41.98% | - | - |
| 管理费用 | 8,818,577.93 | 151.75% | 7,805,312.05 | 87.09% | 12.98% |
| 研发费用 | - | - | 3,810,500.62 | 42.52% | -100.00% |
| 销售费用 | 14,951,671.64 | 257.29% | 18,807,341.49 | 209.85% | -20.50% |
| 财务费用 | -5,205.00 | -0.09% | -57,485.54 | -0.64% | 90.95% |
| 资产减值损失 | 2,388,936.53 | 41.11% | 151,053.03 | 1.69% | 1,481.52% |
| 其他收益 | - | - | - | - | - |
| 投资收益 | -298,745.82 | -5.14% | -85,677.35 | -0.96% | -248.69% |
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | 1,752.82 | 0.03% | - | - | 100.00% |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | -24,824,543.88 | -427.18% | -27,123,287.23 | -302.64% | 8.48% |
| 营业外收入 | 307,014.15 | 5.28% | 135,879.26 | 1.52% | 125.95% |
| 营业外支出 | 2,661,023.95 | 45.79% | 2,454,297.49 | 27.38% | 8.42% |
| 净利润 | -27,211,349.46 | -468.25% | -29,419,265.90 | -328.26% | 7.51% |

项目重大变动原因：

营业收入本期期末金额5,811,233.00元与上年期末相较减少35.16%原因为：系由于本期公司调整了业务重点，公司取消了部分运营成本过高的项目，收入减少，未来公司立足于一心盒子业务，逐步提高综合服务能力，实现社区一站式综合服务。

研发费用本期期末金额0.00元与上年期末相较减少100.00%原因为：大型研发项目已经完成了开发周期，本期没有新的列支的研发费用。

财务费用本期期末金额-5,205.00元与上年期末相较上涨90.95%原因为：本期利息收入减少。

资产减值损失本期期末金额2,388,936.53元与上年期末相较上涨1,481.52%原因为：长期股权投资减值损失。

投资收益本期期末金额-298,745.82元与上年期末相较减少248.69%原因为：本期投资损失。

营业外收入307,014.15元与上年期末相较上涨125.95%系增加了政府补助收入300,000.00元。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|--------|--------------|--------------|---------|
| 主营业务收入 | 5,811,233.00 | 8,962,234.50 | -35.16% |
| 其他业务收入 | - | - | - |
| 主营业务成本 | 3,876,177.71 | 5,200,111.34 | -25.46% |
| 其他业务成本 | - | - | - |

按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例% | 上期收入金额 | 占营业收入比例% |
|-------|--------------|----------|--------------|----------|
| 服务收入 | 4,850,716.24 | 83.47% | 8,757,024.22 | 97.71% |
| 销售收入 | 960,516.76 | 16.53% | 205,210.28 | 2.29% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

营业收入本期期末金额5,811,233.00元与上年期末相较减少35.16%原因为：系由于本期公司调整了业务重点，公司取消了部分运营成本过高的项目，收入减少，未来公司立足于一心盒子业务，逐步提高综合服务能力，实现社区一站式综合服务。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------------------|------------|--------|----------|
| 1 | 恒丰银行股份有限公司 | 176,460.00 | 12.42% | 否 |
| 2 | 越野一族（北京）传媒科技有限公司 | 120,178.50 | 8.46% | 否 |
| 3 | 北京锦胜华安物业管理有限责任公司 | 51,600.00 | 3.63% | 否 |
| 4 | 环宇乐动商务咨询（北京）有限公司 | 33,015.00 | 2.32% | 否 |
| 5 | 上海昂立教育培训有限公司 | 23,805.00 | 1.68% | 否 |
| | 合计 | 405,058.50 | 28.51% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|--------------------|------------|--------|----------|
| 1 | 四川乐业无忧人力资源管理服务有限公司 | 161,291.00 | 40.21% | 否 |
| 2 | 北京维科合创轻钢结构房屋有限公司 | 118,162.80 | 29.46% | 否 |
| 3 | 北京金顺恒运商贸有限公司 | 76,132.60 | 18.98% | 否 |
| 4 | 阿里云计算有限公司 | 11,569.43 | 2.88% | 否 |
| 5 | 北京大猫知道信息技术有限公司 | 10,500.00 | 2.62% | 否 |
| 合计 | | 377,655.83 | 94.15% | - |

3、现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|---------------|----------------|----------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -22,340,715.06 | -29,699,200.09 | 24.78% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -365,760.00 | -2,091,780.00 | 82.51% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | - | - |

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金流量净额-22,340,715.06 元，较上年减少 24.78%，系由于本期降低了人工成本和运营成本。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

一心公司为逸家洁旗下全资子公司，定位为社区一站式综合服务驿站，智能化新零售服务综合运营商，进而打造逸家洁综合服务入口。一心盒子采用在社区内设立便利店的形式为用户提供服务，给用户带来前所未有的居家采购新乐趣和生活服务新体验，推进线上聚力，线下赋能的互联网新运营模式的落地。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

√适用□不适用

| | |
|---------|---------|
| 审计意见类型： | 非标准审计意见 |
|---------|---------|

董事会就非标准审计意见的说明：

公司董事会认为，中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2018 年度财务报表出具包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告，主要原因是逸家洁公司 2018 年发生净亏损 27,211,349.46 元，截止 2018 年 12 月 31 日，逸家洁净资产 5,227,284.50 元。

针对审计报告所强调事项，逸家洁已采取相应措施：

1、为提升一心盒子体验，提高产品销量为目标，围绕社区服务频道的体验提升，开发了商户型生鲜预定系统，增加了同类生鲜比价机制。采购，配送，支付整个线上环节支持，完善了多个核心工具型功能，方便线下一线人员进行业务开展。对于品控和损耗控制监督模块，进一步完善流程，实现了全流程跟踪，有效的控制了运营成本，降低产品损耗；

2、公司根据“一心盒子”业务，通过新业务开拓更广的盈利空间，借助新零售和生活服务的互补互动，实现了用户保洁、生活日常用品、果蔬等多层面的综合服务和购买，家庭、企业运力效率综合提升，确保主营业务的长足发展，为企业营收的持续增长创造条件；

3、加大品牌推广力度，加强第三方合作，提高业务订单量。公司与互联网流量平台进行合作取得入口，获取大量精准用户转化，同时进行异业合作拓展新用户，加大品牌推广力度，提高业务订单量。

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

（七） 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

增加全资子公司：北京一心盒子科技有限公司。

（八） 企业社会责任

公司诚信经营、保障员工合法权益、按时足额纳税，在创造经济效益的同时，将社会责任意识融入到发展实践中；作为一家新三板挂牌的公众公司，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，解决了大量社会就业问题，带动和促进经济的发展。

三、持续经营评价

1、公司投资人由创业股东、优秀企业和核心骨干组成，股权结构合理，公司依照《公司法》和公司章程正逐步建立相对完善的治理结构，已形成股东大会、董事会、监事会，独立经营所需的各种资源正在不断完善。报告期内，公司业务、人员、资产、机构、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。

2、本期公司不存在营业收入低于100万元情况。

3、本期公司不存在净资产为负的情况。

4、本期公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况。

5、本期公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况。

6、本期公司不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款事项。

7、本期公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，不存在无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等事项。

8、公司自成立以来连续亏损。由于公司仍处在市场培育期，新的模式正在探索，需要持续投入成本获取用户，提升服务体验进行运营投入及技术研发升级，短期内仍存在持续亏损的风险，导致公司自成立以来连续亏损，但公司运营平稳，亦无逾期债务，预计 2019 年度公司业务收入会持续增长态势，逐步实现公司盈利。公司所属行业未发生重大变化，公司以市场发展为导向，积极调整经营思路，探索新的社区一站式综合服务模式，利用互联网为客户提供品类更多的服务，并未发生影响公司持续经营的重大影响事项。公司未来的盈利模式为，定位为社区一站式综合服务驿站，智能化新零售服务综合运营商，进而打造逸家洁综合服务入口。一心盒子采用在社区内设立便利店的形式为用户提供服务，给用户带来前所未有的居家采购新乐趣和生活服务新体验。

公司未来的盈利点如下：

1、由基础家庭保洁服务延伸的家居养护、家电清洗、洗衣洗护、生活急救、保姆月嫂育儿嫂、养老护理等增值服务抽成。

2、保洁人员进入用户家庭服务，同时给用户配送日用品，水果蔬菜等产品。

3、通过增加新零售业务开拓更大的盈利空间，借助新零售和生活服务的互补互动，确保主营业务的长足发展，为企业营收的持续增长创造条件。

综上所述，公司具备持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

由于公司所处的行业生命周期、运营特点和企业自身所处的企业生命周期等综合因素所限，重要风险提示表中所列风险短期内难以消除，持续到本年度，综述如下：

1、持续亏损的风险

由于报告期内公司仍处在市场培育期，短期内存在持续亏损的风险暂未消除。随着公司业务逐步进入成熟期，公司利用用户的粘性，获取较高的增值服务利润的模式将逐步得以实施，诸如洗衣、家电维修、清洗、等附加增值服务业务和企业服务将逐步消除上述风险，但公司在报告期内以及未来短期内持续亏损的风险仍然存在。

应对措施：公司在家庭保洁业务基础上延伸了家电清洗、家居养护、洗护维修等增值服务，同时进一步稳定拓展企业服务用户，公司又通过整合 B 端和 C 端业务形成业务交叉，提升保洁人员的时间利用率和接单率来提升公司的经营利润。

2、行业市场竞争激烈的风险

以 O2O 为商业模式的家政服务企业内部之间、以 O2O 为商业模式的家政服务企业与传统家政服务企业之间的竞争十分激烈仍然存在；如果公司不能在上述领域持续保持竞争优势，或在核心竞争力上

被其他企业超越，则很容易会导致市场竞争力下降，进而对公司业务造成较大影响。为了化解上述风险公司将全力增进主业产品研发能力、拓宽市场份额、发挥线上线下整合优势，确保行业领先能力的保持。

应对措施：为提升服务运力，公司通过有效地实行自营+加盟的运力运营模式以及有计划地组织全国性运力分配模式来提升运力资源，提高业务承接能力，有效扩大市场规模，同时，公司通过与物业公司的战略合作，成为物业的服务提供商，也有效地提高了社区保洁的市场占有率，进一步确保行业的领先优势。

3、客户或保洁人员跳单的风险

O2O 模式本身就会产生客户或保洁人员跳单的风险，如果公司不能有效控制此类情况发生，则会对公司的未来的业务发展造成较大影响，这种市场环境系统风险短期内难以消除。公司采取了多种方式来避免此类事项的发生，诸如提高在线支付订单的比例，提供一定周期内的预定服务，提高服务人员工作机会、减少服务人员单、单间路程耗时等，以避免跳单现象的出现。

应对措施：公司在产品运营商推出周期订单功能，用户可以一次性完成周期性服务订单的下达，避免用户需要每次单独下单的繁琐，提升了服务体验，同时公司推出 e 洁卡会员充值，利用充值优惠的运营方式将用户绑定在平台，一定程度上解决了客户与保洁人员跳单的问题。

4、保洁人员供应不足的风险

全国家政服务市场呈现出存量稳定增量迅猛提升的趋势，但现有从事家政服务的保洁人员数量却没有较大增长，不能排除由于没有妥善解决该问题，在公司业务进一步扩大时，导致公司业务发展受阻的风险。公司将在全国加快城镇化步伐的大背景下，不断在保洁人员的招募、技能培训、扩宽保洁人员收入渠道等方面，努力为保洁服务人群创造在城市里留得住、受重视、生活水平不断提高的氛围，逐步消除该风险。

应对措施：面对保洁人员招募的困难问题，公司采用引入家政公司加盟的模式补充运力，目前业务覆盖全国各大重要城市，公司努力组织提供全国重要区域的保洁运力，家政公司加盟的模式一定程度上解决了部分保洁人员供应不足的问题，未来会采用并购重要区域的保洁公司等更丰富的方式来提升服务运力问题。

5、合作伙伴的解约或违约的风险

由于传统家政市场的竞争，逸家洁虽然在避免业务的依赖性上做了大量工作，但不排除因合作家政服务企业到期解约或违约，导致公司在某个城市或某片区域的业务受到一定影响。公司将逐步完善同家政公司的合作方式，以便合作共赢，互惠发展。

应对措施：公司一方面在逐步完善同家政公司的合作方式，通过培训和落实标准化方式帮助其保洁人员提高服务质量，并通过拓展增值服务品类订单提高其服务人员的服务技能获得更多收益，同时引入企业保洁订单，为合作家政公司服务人员增加订单提升收入，从而提升家政公司整体收入，以达到合作共赢，互惠发展。公司也会储备更多备用的保洁公司，以防现有家政公司到期或违约。

6、客户财产安全的风险

保洁服务的特性决定了，保洁人员必须要在客户经营场所或家中提供服务，因此在服务过程中可能因故意或过失对客户财产造成损害。如果频发客户财产安全问题，将会严重影响公司形象，进而对公司业务造成较大影响。公司逐步建立了较为完善的服务评价体系与售后服务，并在保洁人员上门服务的时候为客户免费投保了财产保险，以降低该风险产生的负面影响。

应对措施：公司逐步建立了较为完善的服务评价体系与售后服务，并在保洁人员上门服务的时候为客户免费投保了财产保险，以降低该风险产生的负面影响。

7、客户个人信息泄露的风险

移动互联网消费模式的特性，使得填报个人的姓名、联系方式、住址等个人信息在录入公司系统数据库后，若不能有效的进行保密处理，将会有客户信息泄露的风险。若公司未来因客户个人信息泄露而使逸家洁失去公众的信任，则可能对公司业务造成较大影响。公司将在信息内部控制上，不断借鉴并实施先进的管理技术以避免此类现象的发生。

应对措施：公司通过技术的不断创新升级，进一步提高了平台用户信息的安全性，建立了多种信息防盗机制，确保有效地保护用户隐私；通过对人员的安全培训，增加了人员的安全意识；通过数据和业务的管理权限的分级管理，确保非管理人员接触不到用户的信息。

8、实际控制人持股比例较低可能导致的公司治理风险

由于公司股权结构较为分散，股东持股比例均未超过 30%，公司无控股股东。云涛与孙磊为公司实际控制人，持有 30.06%的公司股份。腾讯产业基金、游嘉基金等持股在 10%左右的专业投资机构积极参与公司治理，且公司如实施下一轮融资计划，可能导致实际控制人持股比例进一步下降。因此，实际控制人无法对公司形成绝对控制。公司重大事项的决议需要征求各股东的意见后方能形成。此种情况一方面提高了公司决策的科学性，保护了中小投资人的利益，但另一方面也导致重大事项决策效率有所下降。就公司成立至今的情况来看，各投资方在历次重大事项决策时，均与实际控制人保持一致，且并未出现干预公司日常经营业务的情形，但不排除未来由于实际控制人持股比例较低，而导致的公司决策效率低下，进而使得公司无法应对市场变化，对公司业务发展造成一定影响。公司将不断完善相关法人治理结构，尽最大可能形成科学决策机制，以避免上述不利事项的发生。

应对措施：公司正在不断完善相关法人治理结构，尽最大可能形成科学决策机制，以避免上述不利事项的发生。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 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、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <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 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五（二）一 |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在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）承诺事项的履行情况

1、为避免与公司之间的同业竞争，公司实际控制人云涛、孙磊出具《关于避免同业竞争的承诺函》：实际控制人云涛、孙磊承诺：“截至承诺函出具之日，其未以任何方式直接或间接从事与逸家洁相竞争的业务，亦未直接或间接控制其他与逸家洁业务相竞争的企业。在逸家洁依法存续期间且其仍然为逸家洁控股股东或持有新车云信息 5%以上股份的情况下，其承诺将不得以任何方式直接或间接经营任何与逸家洁的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与逸家洁构成同业竞争；在逸家洁依法存续期间且其仍然为逸家洁控股股东或持有逸家洁 5%以上股份的情况下，若因其所从事的业务与逸家洁的业务发生重合而可能构成同业竞争，则逸家洁有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，以避免与逸家洁的业务构成同业竞争；如因其违反承诺函而给逸家洁造成损失的，其同意对由此而给逸家洁造成的损失予以赔偿。”

上述承诺云涛、孙磊年度内没有违背。

2、公司控股股东、实际控制人云涛、孙磊出具承诺书，承诺：“作为公司控股股东、实际控制人将按照《证券法》、《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规及规范性文件、公司章程、公司管理制度切实保证公司的独立性，不利用其股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或间接侵害公司资金、资产，损害公司及其他股东利益。”

上述承诺云涛、孙磊年度内均没有违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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 | 44,521,598 | 77.97% | - | 44,521,598 | 77.97% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,541,250 | 6.20% | - | 3,541,250 | 6.20% |
| | 董事、监事、高管 | 4,015,000 | 7.03% | - | 4,015,000 | 7.03% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 12,578,334 | 22.03% | - | 12,578,334 | 22.03% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,623,750 | 18.61% | - | 10,623,750 | 18.61% |
| | 董事、监事、高管 | 12,045,000 | 21.09% | - | 12,045,000 | 21.09% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 57,099,932 | 100% | 0 | 57,099,932 | 100% |
| 普通股股东人数 | | 43 | | | | |

(二) 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% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----------|--------------------------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|
| 1 | 云涛 | 9,535,000 | - | 9,535,000 | 16.70% | 7,151,250 | 2,383,750 |
| 2 | 深圳市腾讯产业投资基金有限公司 | 6,787,143 | - | 6,787,143 | 11.89% | - | 6,787,143 |
| 3 | 上海游嘉股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 5,915,000 | - | 5,915,000 | 10.36% | - | 5,915,000 |
| 4 | 上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙) | 5,142,857 | - | 5,142,857 | 9.01% | - | 5,142,857 |
| 5 | 孙磊 | 4,630,000 | - | 4,630,000 | 8.11% | 3,472,500 | 1,157,500 |
| 合计 | | 32,010,000 | 0 | 32,010,000 | 56.07% | 10,623,750 | 21,386,250 |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

云涛与孙磊为一致行动关系；信美通达为云涛、孙磊共同控制的持股平台公司；腾讯产业基金与世纪凯华基金存在一致行动关系；德睦投资与德益基金均为德同（北京）投资管理股份有限公司实际控制的企业。

二、 优先股股本基本情况

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

报告期内，公司控股股东情况未发生变化。公司第一大股东云涛持有公司 16.70%的股份，由于公司股权结构较为分散，股东持股比例均未超过 30%。因此，公司无控股股东。

（二） 实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化。云涛与孙磊为公司共同实际控制人。云涛与孙磊做为一致行动关系，共持有公司股份 17,165,000 股，占公司总股本的 30.06%。

云涛，男，中国国籍，无境外永久居留权。1984 年生，本科学历。公司创始人之一、首席执行官。2008 年 7 月毕业于西安电子科技大学工商管理专业，在校期间，在腾讯西安分公司网站部全职实习，担任商务经理助理；2008 年 7 月至 2010 年 6 月担任北京奇虎科技有限公司网站部产品经理；2012 年创立嘟嘟叫车（新车云信息运营）并担任首席执行官；2012 年 4 月创办新车云信息；2012 年 4 月至 2013 年 11 月担任新车云信息执行董事兼经理；2013 年 11 月至 2015 年 9 月担任新车云信息董事长兼经理；2015 年 9 月至今担任逸家洁董事长兼总经理。

孙磊，男，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年生，硕士研究生学历。公司创始人之一、首席运营官。2008 年 7 月毕业于西安电子科技大学计算机专业；2008 年就职于麦斯贝(北京)网络技术有限公司从事技术开发工作；2009 年 4 月至 2012 年 4 月担任北京双鱼互动科技发展有限公司技术经理；2012 年 4 月创办新车云信息；2012 年 4 月至 2013 年 11 月担任新车云信息监事兼首席运营官。2013 年 11 月至担任新车云信息董事兼首席运营官；2015 年 9 月至今担任逸家洁董事兼副总经理，并于 2016 年 6 月 28 日至 2016 年 9 月 13 日、2017 年 2 月 17 日至今担任公司财务负责人兼董事会秘书。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集资金 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|-----------|------------|-------|-----------|---------------|-----------------|------------|-------------|---------------|----------------|------------|
| 2016年5月4日 | 2016年8月26日 | 14.00 | 7,099,932 | 99,399,048.00 | 0 | 6 | 3 | 11 | 0 | 否 |

募集资金使用情况：

募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的一致，不存在用途变更。相关具体内容详见披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《2017年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2018-022）。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用√不适用

三、债券融资情况

□适用√不适用

债券违约情况：

□适用√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

□适用√不适用

四、间接融资情况

□适用√不适用

违约情况：

□适用√不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------------------|----|---------|----|-------------------|-----------|
| 云涛 | 董事、董事长、总经理 | 男 | 1984.12 | 本科 | 2015.9-2019.1.24 | 是 |
| 孙磊 | 董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人 | 男 | 1982.12 | 硕士 | 2015.9-2019.1.24 | 是 |
| 陈明峰 | 董事、副董事长 | 男 | 1979.2 | 本科 | 2015.9-2019.1.24 | 否 |
| 董江勇 | 董事 | 男 | 1979.7 | 硕士 | 2015.9-2019.1.24 | 否 |
| 夏尧 | 董事 | 男 | 1983.8 | 本科 | 2015.9-2019.1.24 | 否 |
| 王雨菽 | 董事 | 女 | 1986.7 | 本科 | 2015.9-2019.1.24 | 否 |
| 杨博雅 | 董事 | 男 | 1986.12 | 本科 | 2015.9-2019.1.24 | 否 |
| 刘晓静 | 董事 | 女 | 1979.7 | 大专 | 2015.9-2019.1.24 | 是 |
| 段平 | 董事 | 男 | 1983.4 | 硕士 | 2015.9-2019.1.24 | 是 |
| 刘昊飞 | 监事 | 男 | 1978.3 | 硕士 | 2015.9-2019.1.24 | 否 |
| 李露霖 | 监事 | 女 | 1991.9 | 本科 | 2015.9-2019.1.24 | 否 |
| 毕丹 | 监事会主席、职工监事 | 女 | 1975.3 | 大专 | 2015.9-2018.12.27 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 9 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 2 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

云涛与孙磊为一致行动关系；其他董监高与实际控制人之间不存在关联关系；其他董监高之间不存在关联关系。

(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 |
|-----|---------------------|------------|------|------------|------------|------------|
| 云涛 | 董事、董事长、总经理 | 9,535,000 | - | 9,535,000 | 16.70% | - |
| 孙磊 | 董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人 | 4,630,000 | - | 4,630,000 | 8.11% | - |
| 董江勇 | 董事 | 1,895,000 | - | 1,895,000 | 3.32% | - |
| 合计 | - | 16,060,000 | 0 | 16,060,000 | 28.13% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|----|------------|------|------|------|
| 毕丹 | 监事会主席、职工监事 | 离任 | 无 | 个人原因 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 11 | 12 |
| 技术人员 | 35 | 19 |
| 财务人员 | 4 | 3 |
| 销售人员 | 9 | 10 |
| 员工总计 | 59 | 44 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 6 | 3 |
| 本科 | 23 | 17 |
| 专科 | 20 | 10 |
| 专科以下 | 10 | 14 |
| 员工总计 | 59 | 44 |

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：

2018年，公司在便利店零售业务的纵深推进和人员组织架构调整，人力资源部持续围绕零售、快消、生鲜方向，重点配置线下零售关键人才、协助业务部门优化调整人员组织架构、优化调整OA工作流程、针对具体业务落实业务部门、职能部门人员绩效考核管理。

阶段人力资源规划：紧紧围绕零售业务社区布局的推进与拓展，在优化配置运营、销售、采购关键岗位配置的基础上，按照区域销售B端提出的需求，及时调整运营、销售、采购职能及人员编制，梳理部门组织汇报结构，加快沟通效率。

人才需求储备：重点工作为关键人员招聘，以及社区零售物业方向人才储备，配置零售运营、生鲜采购、区域销售等推进便利店优化运营的岗位人才，梳理出便利店运营、对口型区域销售、便利店采购三个方向技能型人才的人才库。

绩效考核实施及辅导：更加突出绩效考核计划制定与总结评定的工作重点，按照既定节点跟进各

职能部门的日常考核工作以及调整后的工作计划，同时关注业务部门员工的绩效完成情况以及业绩提升。

在薪酬方面，结合北京区域的市场薪酬策略和指导文件，更加关注公司目标的实现，推行灵活性的薪酬结构策略，注重激发员工的主动积极性。

报告期内，无需公司承担费用的离退休职工人员。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置专门委员会 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置独立董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开、表决等程序均严格按照相关法律法规的要求。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理制度的制定、完善和实际执行，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等相关法定权利得到尊重和实际履行，股东的上述权利达到全面保护。上述治理机制符合《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等法规的立法宗旨和相关条款。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2018年5月10日，2017年度股东大会审议公司2017年度工作报告及追认变更经营范围与相应修改章程相关事宜，具体如下：

公司章程原第二章第十二条：

技术推广服务；电脑图文设计；经济信息咨询；企业管理咨询；维修计算机；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、办公用品、食品；清洁服务（不含餐具消毒）；家庭劳务服务；代收洗衣服务；互联网信息服务（依法须经批准的项目，经相关

部门批准后依批准的内容开展经营活动可开展经营。)

变更为：

技术推广服务；电脑图文设计；经济信息咨询；企业管理咨询；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、文具用品、机械设备、花卉、日用品、服装、针纺织品、五金交电（不从事实体店经营）、通讯设备、化妆品、体育用品、工艺品、钟表；清洁服务（不含餐具消毒）；家庭服务；代收洗衣服务；租摆花卉；租赁机械设备；物业管理；出租商业用房；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售食品；互联网信息服务（不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务）（互联网信息服务增值电信业务经营许可证有效期至2021年01月20日）；零售烟草；出版物零售。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；出版物零售、销售食品、零售烟草以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 5 | 2018年3月9日，第一届第十三次会议，审议公司投资设立子公司及修改信息披露管理制度相关事宜； 2018年4月20日，第一届第十四次会议，审议公司2017年度工作报告及追认变更经营范围与相应修改章程相关事宜； 2018年4月27日，第一届第十五次会议，审议公司股票转让方式变更相关事宜； 2018年6月13日，第一届第十六次会议，审议公司关于终止重大资产重组相关事宜； 2018年8月24日，第一届第十七次会议，审议公司2018年半年度报告相关事宜。 |
| 监事会 | 2 | 2018年4月20日，第一届第六次会议，审议公司2017年度工作报告相关事宜； 2018年8月24日，第一届第七次会议，审议公司2018年半年度报告相关事宜。 |
| 股东大会 | 2 | 2018年5月14日，2017年度股东大会，审议公司2017年度工作报告及追认变更经营范围与相应修改章程相关事宜； 2018年5月15日，2018年第一次临时股东大会，审议公司股票转让方式变更相关事宜。 |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决以及决议均符合法律法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》及相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。本期未引进职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的相关规定，通过多种方式与投资者进行及时、深入和广泛的沟通，并借助互联网等便捷方式，提高沟通效率、保障投资者合法权益。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监事事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据现有国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司会计核算制度、细化的会计核算手册、完善的会计科目设置，全面提高会计核算的质量，使得会计确认、计量、列报更及时正确；公司的财务管理制度能从资金管理、结算管理、资产管理、人员管理、流程管理等方面对公司的相关事项进行规范。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司已经制定的《信息披露管理制度》和《北京逸家洁信息技术股份有限公司年度报告差错责任追究制度》，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|------------|--|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号 | 中兴财光华审会字(2019)第 102246 号 |
| 审计机构名称 | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24 |
| 审计报告日期 | 2019 年 4 月 18 日 |
| 注册会计师姓名 | 李秀华、樊艳丽 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字(2019)第 102246 号

北京逸家洁信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京逸家洁信息技术股份有限公司（以下简称逸家洁公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了逸家洁公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于逸家洁公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2所述，逸家洁公司2018年发生净亏损27,211,349.46元，截止2018年12月31日，逸家洁净资产5,227,284.50元。如财务报表附注二、2所述，这些事项或情况，表明存在可能导致对逸家洁公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

逸家洁公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括逸家洁公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估逸家洁公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算逸家洁公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督逸家洁公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照

审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对逸家洁公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致逸家洁公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就逸家洁公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴财光华会计师事务所

中国注册会计师：李秀华

(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 樊艳丽

中国·北京

2019年4月18日

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 | 第十一节、 三、(五)、1 | 7,688,749.12 | 30,395,224.18 |
| 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 | 第十一节、 三、(五)、2 | 878,935.06 | 1,221,616.08 |
| 其中：应收票据 | - | - | - |
| 应收账款 | - | 878,935.06 | 1,221,616.08 |
| 预付款项 | 第十一节、 三、(五)、3 | 401,109.83 | 250,636.90 |
| 应收保费 | - | - | - |
| 应收分保账款 | - | - | - |
| 应收分保合同准备金 | - | - | - |
| 其他应收款 | 第十一节、 三、(五)、4 | 829,671.67 | 661,600.99 |
| 其中：应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 第十一节、 三、(五)、5 | 291,660.72 | 716,512.53 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 第十一节、 三、(五)、6 | 318,936.64 | 108,930.99 |
| 流动资产合计 | - | 10,409,063.04 | 33,354,521.67 |
| 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 | 第十一节、 三、(五)、7 | - | 1,914,322.65 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 第十一节、 三、(五)、8 | 462,937.04 | 481,821.06 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 第十一节、 三、(五)、9 | 732,166.28 | 831,843.68 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 第十一节、 三、(五)、10 | - | 32,795.78 |
| 其他非流动资产 | 第十一节、 三、(五)、11 | - | 42,340.00 |
| 非流动资产合计 | - | 1,195,103.32 | 3,303,123.17 |
| 资产总计 | - | 11,604,166.36 | 36,657,644.84 |
| 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 | 第十一节、 三、(五)、12 | 216,051.97 | 124,195.55 |
| 其中：应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | - | 216,051.97 | 124,195.55 |
| 预收款项 | 第十一节、 三、(五)、13 | - | 29,713.03 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 第十一节、 三、(五)、14 | - | - |
| 应交税费 | 第十一节、 三、(五)、15 | 2,505,101.02 | 79,265.28 |
| 其他应付款 | 第十一节、 三、(五)、16 | 3,655,728.87 | 3,985,837.02 |
| 其中：应付利息 | - | - | - |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 应付股利 | - | - | - |
| 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 | - | 6,376,881.86 | 4,219,010.88 |
| 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 | - | 6,376,881.86 | 4,219,010.88 |
| 所有者权益（或股东权益）： | - | - | - |
| 股本 | 第十一节、 三、（五）、17 | 57,099,932.00 | 57,099,932.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 第十一节、 三、（五）、18 | 148,764,841.14 | 148,764,841.14 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | - | - |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 第十一节、 三、（五）、19 | -200,637,488.64 | -173,426,139.18 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 5,227,284.50 | 32,438,633.96 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益合计 | - | 5,227,284.50 | 32,438,633.96 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 11,604,166.36 | 36,657,644.84 |

法定代表人：云涛

主管会计工作负责人：孙磊

会计机构负责人：孙磊

(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 | 第十一节、三、 (五)、1 | 7,688,749.12 | 30,395,224.18 |
| 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 | 第十一节、三、 (五)、2 | 878,935.06 | 1,221,616.08 |
| 其中：应收票据 | - | - | - |
| 应收账款 | - | 878,935.06 | 1,221,616.08 |
| 预付款项 | 第十一节、三、 (五)、3 | 401,109.83 | 250,636.90 |
| 其他应收款 | 第十一节、三、 (五)、4 | 829,671.67 | 661,600.99 |
| 其中：应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 存货 | 第十一节、三、 (五)、5 | 291,660.72 | 716,512.53 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 第十一节、三、 (五)、6 | 318,936.64 | 108,930.99 |
| 流动资产合计 | - | 10,409,063.04 | 33,354,521.67 |
| 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 | 第十一节、三、 (五)、7 | - | 1,914,322.65 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 第十一节、三、 (五)、8 | 462,937.04 | 481,821.06 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 第十一节、三、 (五)、9 | 732,166.28 | 831,843.68 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |

| | | | |
|------------------------|-------------------|---------------|---------------|
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 第十一节、三、 (五)、10 | - | 32,795.78 |
| 其他非流动资产 | 第十一节、三、 (五)、11 | - | 42,340.00 |
| 非流动资产合计 | - | 1,195,103.32 | 3,303,123.17 |
| 资产总计 | - | 11,604,166.36 | 36,657,644.84 |
| 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 | 第十一节、三、 (五)、12 | 216,051.97 | 124,195.55 |
| 其中：应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | - | 216,051.97 | 124,195.55 |
| 预收款项 | 第十一节、三、 (五)、13 | - | 29,713.03 |
| 应付职工薪酬 | 第十一节、三、 (五)、14 | - | - |
| 应交税费 | 第十一节、三、 (五)、15 | 2,505,101.02 | 79,265.28 |
| 其他应付款 | 第十一节、三、 (五)、16 | 3,655,728.87 | 3,985,837.02 |
| 其中：应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 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 | - | 6,376,881.86 | 4,219,010.88 |
| 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 | - | 6,376,881.86 | 4,219,010.88 |

| | | | |
|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 所有者权益： | - | - | - |
| 股本 | 第十一节、三、 (五)、17 | 57,099,932.00 | 57,099,932.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 第十一节、三、 (五)、18 | 148,764,841.14 | 148,764,841.14 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | - | - |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 第十一节、三、 (五)、19 | -200,637,488.64 | -173,426,139.18 |
| 所有者权益合计 | - | 5,227,284.50 | 32,438,633.96 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 11,604,166.36 | 36,657,644.84 |

(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 | 第十一节、 三、(五)、20 | 5,811,233.00 | 8,962,234.50 |
| 其中：营业收入 | 第十一节、 三、(五)、20 | 5,811,233.00 | 8,962,234.50 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | 第十一节、 三、(五)、20 | 30,338,783.88 | 35,999,844.38 |
| 其中：营业成本 | 第十一节、 三、(五)、20 | 3,876,177.71 | 5,200,111.34 |
| 利息支出 | - | - | - |
| 手续费及佣金支出 | - | - | - |
| 退保金 | - | - | - |
| 赔付支出净额 | - | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | - | - | - |
| 保单红利支出 | - | - | - |
| 分保费用 | - | - | - |
| 税金及附加 | 第十一节、 三、(五)、21 | 308,625.07 | 283,011.39 |
| 销售费用 | 第十一节、 三、(五)、22 | 14,951,671.64 | 18,807,341.49 |

| | | | |
|----------------------------|-------------------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 第十一节、 三、(五)、23 | 8,818,577.93 | 7,805,312.05 |
| 研发费用 | 第十一节、 三、(五)、24 | - | 3,810,500.62 |
| 财务费用 | 第十一节、 三、(五)、25 | -5,205.00 | -57,485.54 |
| 其中：利息费用 | - | - | - |
| 利息收入 | - | 54,881.32 | 133,694.42 |
| 资产减值损失 | 第十一节、 三、(五)、26 | 2,388,936.53 | 151,053.03 |
| 加：其他收益 | - | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 第十一节、 三、(五)、27 | -298,745.82 | -85,677.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | -298,745.82 | -85,677.35 |
| 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） | 第十一节、 三、(五)、28 | 1,752.82 | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | -24,824,543.88 | -27,123,287.23 |
| 加：营业外收入 | 第十一节、 三、(五)、29 | 307,014.15 | 135,879.26 |
| 减：营业外支出 | 第十一节、 三、(五)、30 | 2,661,023.95 | 2,454,297.49 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | -27,178,553.68 | -29,441,705.46 |
| 减：所得税费用 | 第十一节、 三、(五)、31 | 32,795.78 | -22,439.56 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | -27,211,349.46 | -29,419,265.90 |
| 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： | - | -27,211,349.46 | -29,419,265.90 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | - | -27,211,349.46 | -29,419,265.90 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | - | - | - |
| （二）按所有权归属分类： | - | -27,211,349.46 | -29,419,265.90 |
| 1.少数股东损益 | - | - | - |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | - | -27,211,349.46 | -29,419,265.90 |
| 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）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变动额 | - | - | - |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | - | - | - |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |

| | | | |
|--------------------------|---|----------------|----------------|
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 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 | - | -27,211,349.46 | -29,419,265.90 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | -27,211,349.46 | -29,419,265.90 |
| 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 | - | -0.48 | -0.52 |
| （二）稀释每股收益 | - | -0.48 | -0.52 |

法定代表人：云涛

主管会计工作负责人：孙磊

会计机构负责人：孙磊

（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 | 第十一节、三、（五）、20 | 5,811,233.00 | 8,962,234.50 |
| 减：营业成本 | 第十一节、三、（五）、20 | 3,876,177.71 | 5,200,111.34 |
| 税金及附加 | 第十一节、三、（五）、21 | 308,625.07 | 283,011.39 |
| 销售费用 | 第十一节、三、（五）、22 | 14,951,671.64 | 18,807,341.49 |
| 管理费用 | 第十一节、三、（五）、23 | 8,818,577.93 | 7,805,312.05 |
| 研发费用 | 第十一节、三、（五）、24 | 0.00 | 3,810,500.62 |
| 财务费用 | 第十一节、三、（五）、25 | -5,205.00 | -57,485.54 |
| 其中：利息费用 | - | - | - |
| 利息收入 | - | 54,881.32 | 133,694.42 |
| 资产减值损失 | 第十一节、三、（五）、26 | 2,388,936.53 | 151,053.03 |
| 加：其他收益 | - | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 第十一节、三、（五）、27 | -298,745.82 | -85,677.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | -298,745.82 | -85,677.35 |

| | | | |
|----------------------------|-------------------|----------------|----------------|
| 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） | 第十一节、 三、（五）、28 | 1,752.82 | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -24,824,543.88 | -27,123,287.23 |
| 加：营业外收入 | 第十一节、 三、（五）、29 | 307,014.15 | 135,879.26 |
| 减：营业外支出 | 第十一节、 三、（五）、30 | 2,661,023.95 | 2,454,297.49 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -27,178,553.68 | -29,441,705.46 |
| 减：所得税费用 | 第十一节、 三、（五）、31 | 32,795.78 | -22,439.56 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -27,211,349.46 | -29,419,265.90 |
| （一）持续经营净利润 | | -27,211,349.46 | -29,419,265.90 |
| （二）终止经营净利润 | | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）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变动额 | | - | - |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | - | - |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 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 | | -27,211,349.46 | -29,419,265.90 |
| 七、每股收益： | | - | - |
| （一）基本每股收益 | | -0.48 | -0.52 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.48 | -0.52 |

（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 | - | 6,224,799.16 | 9,509,007.17 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | - | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | - | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | - | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | - | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | - | - | - |

| | | | |
|------------------------------|-------------------|----------------|----------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | - | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | - | - | - |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 第十一节、 三、(五)、32 | 8,597,907.39 | 11,861,869.98 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 14,822,706.55 | 21,370,877.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 4,043,044.85 | 5,950,662.93 |
| 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 | - | 9,595,784.61 | 13,644,385.18 |
| 支付的各项税费 | - | 428,160.89 | 2,630,399.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 第十一节、 三、(五)、32 | 23,096,431.26 | 28,844,629.87 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 37,163,421.61 | 51,070,077.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -22,340,715.06 | -29,699,200.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | - | - |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 365,760.00 | 91,780.00 |
| 投资支付的现金 | - | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 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 | - | 365,760.00 | 2,091,780.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -365,760.00 | -2,091,780.00 |
| 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 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 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 | - | -22,706,475.06 | -31,790,980.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 30,395,224.18 | 62,186,204.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 7,688,749.12 | 30,395,224.18 |

法定代表人：云涛

主管会计工作负责人：孙磊

会计机构负责人：孙磊

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 6,224,799.16 | 9,509,007.17 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 第十一节、三、(五)、32 | 8,597,907.39 | 11,861,869.98 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 14,822,706.55 | 21,370,877.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 4,043,044.85 | 5,950,662.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 9,595,784.61 | 13,644,385.18 |
| 支付的各项税费 | - | 428,160.89 | 2,630,399.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 第十一节、三、(五)、32 | 23,096,431.26 | 28,844,629.87 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 37,163,421.61 | 51,070,077.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 22,340,715.06 | 29,699,200.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 365,760.00 | 91,780.00 |
| 投资支付的现金 | - | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 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 | - | 365,760.00 | 2,091,780.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -365,760.00 | -2,091,780.00 |
| 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 | - | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 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 | - | 22,706,475.06 | 31,790,980.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 30,395,224.18 | 62,186,204.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 7,688,749.12 | 30,395,224.18 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-----|-----|----|----------------|-------|--------|------|------|--------|-----------------|--------|----------------|
| | 股本 | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 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 | 少数股东权益 | 所有者权益 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 57,099,932.00 | - | - | - | 148,764,841.14 | - | - | - | - | - | -173,426,139.18 | - | 32,438,633.96 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 57,099,932.00 | - | - | - | 148,764,841.14 | - | - | - | - | - | -173,426,139.18 | - | 32,438,633.96 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -27,211,349.46 | - | -27,211,349.46 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -27,211,349.46 | - | -27,211,349.46 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|---|---|---|----------------|---|---|---|---|---|-----------------|---|--------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 57,099,932.00 | - | - | - | 148,764,841.14 | - | - | - | - | - | -200,637,488.64 | - | 5,227,284.50 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 |
|------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------|----------------|-----------|------------|------|------|------------|-----------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | 资本公积 | 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、上年期末余额 | 57,099,932.00 | - | - | - | 148,764,841.14 | - | - | - | - | - | -144,006,873.28 | - | 61,857,899.86 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 57,099,932.00 | - | - | - | 148,764,841.14 | - | - | - | - | - | -144,006,873.28 | - | 61,857,899.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -29,419,265.90 | - | -29,419,265.90 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -29,419,265.90 | - | -29,419,265.90 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|---|---|---|----------------|---|---|---|---|---|---|-----------------|---|---------------|
| (二)所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三)利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四)所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五)专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六)其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 57,099,932.00 | - | - | - | 148,764,841.14 | - | - | - | - | - | - | -173,426,139.18 | - | 32,438,633.96 |

法定代表人：云涛

主管会计工作负责人：孙磊

会计机构负责人：孙磊

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | |
|----|----|--|------|-------|-------|------|------|-------|-------|---------|
| | 股本 | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | | | | | | | | | |

| | | 优 先 股 | 永续债 | 其他 | | | 益 | | | | 备 | | |
|-----------------------|---------------|-------------|-----|----|----------------|---|---|---|---|---|---|-----------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 57,099,932.00 | - | - | - | 148,764,841.14 | - | - | - | - | - | - | -173,426,139.18 | 32,438,633.96 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 57,099,932.00 | - | - | - | 148,764,841.14 | - | - | - | - | - | - | -173,426,139.18 | 32,438,633.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -27,211,349.46 | -27,211,349.46 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -27,211,349.46 | -27,211,349.46 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---|---|---|----------------|---|---|---|---|---|-----------------|--------------|
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 57,099,932.00 | - | - | - | 148,764,841.14 | - | - | - | - | - | -200,637,488.64 | 5,227,284.50 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|-----|-----|----|----------------|-------|--------|------|------|--------|-----------------|----------------|
| | 股本 | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 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 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 57,099,932.00 | - | - | - | 148,764,841.14 | - | - | - | - | - | -144,006,873.28 | 61,857,899.86 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 57,099,932.00 | - | - | - | 148,764,841.14 | - | - | - | - | - | -144,006,873.28 | 61,857,899.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -29,419,265.90 | -29,419,265.90 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -29,419,265.90 | -29,419,265.90 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|---|---|---|----------------|---|---|---|---|---|---|-----------------|---------------|
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 57,099,932.00 | - | - | - | 148,764,841.14 | - | - | - | - | - | - | -173,426,139.18 | 32,438,633.96 |

财务报表附注

一、公司基本情况

北京逸家洁信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”）系由北京新车云信息技术有限公司整体变更而来，本公司最初成立于2012年4月10日，由云涛、孙磊共同出资10万元设立，公司取得了北京市工商行政管理局朝阳分局核发的企业法人营业执照。截至报告日，公司法定代表人：云涛；注册资本：5,709.9932万元；统一社会信用代码：9111010559385801XR；注册地址：北京市朝阳区高碑店乡半壁店村惠河南街1008-B四惠大厦2层2019W房间。营业期限：2012年4月10日至长期。公司性质：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。本公司于2016年4月20日在全国中小企业股份转让系统挂牌，代码为836594。

经营范围：技术推广服务；电脑图文设计；经济信息咨询；企业管理咨询；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、文具用品、机械设备、花卉、日用品、服装、针织纺品、五金交电（不从事实体店经营）、通讯设备、化妆品、体育用品、工艺品、钟表；清洁服务（不含餐具消毒）；家庭服务；代收洗衣服务；租摆花卉；租赁机械设备；物业管理；出租商业用房；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售食品；互联网信息服务（不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务）（互联网信息服务增值电信业务经营许可证有效期至2021年01月20日）；零售烟草；出版物零售。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；出版物零售、销售食品、零售烟草以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

截至2018年12月31日公司在中国证券登记结算有限责任公司显示的证券持有人名册如下：

| 出资人名称 | 出资额（万元） | 股权比例（%） |
|--------------------------|------------|---------|
| 云涛 | 953.5000 | 16.6988 |
| 深圳市腾讯产业投资基金有限公司 | 678.7143 | 11.8864 |
| 上海游嘉股权投资基金合伙（有限合伙企业） | 591.5000 | 10.3590 |
| 上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙） | 514.2857 | 9.0068 |
| 孙磊 | 463.0000 | 8.1085 |
| 天风汇德（武汉）投资中心（有限合伙） | 400.0000 | 7.0053 |
| 北京德丰杰龙脉投资基金管理中心（有限合伙） | 322.2857 | 5.6442 |
| 北京信美通达文化传媒中心（有限合伙） | 300.0000 | 5.2539 |
| 其他 | 1,486.7075 | 26.0371 |
| 合计 | 5,709.9932 | 100.00 |

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司子公司经营内容为便利店零售。

本财务报告业经公司董事会于 2019 年 4 月 18 日批准报出。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司 2018 年度存在持续经营假设产生重大疑虑的事项：本期净亏损 27,211,349.46 元，经营活动产生的现金流量净额-22,340,715.06 元，截至 2018 年 12 月 31 日净资产 5,227,284.50 元。针对目前状况，公司采取了一系列改善措施，包括压缩费用预算、拓展无人便利店零售等项目、加大品牌推广和线上、线下渠道推广等。截至报表日，本公司现金流量可以偿还到期债务，管理层认为本公司未来 12 个月具有持续经营能力，财务报表按照持续经营基础编制是恰当的。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或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。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。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司

单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除

减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产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。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊

余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(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 | 余额为 100 万元以上的应收账款、其他应收款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-----------|--|
| 1.关联方组合 | 控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两上同受一方控制、共同控制的。 |
| 2.押金备用金组合 | 备用金及外部押金、保证金 |
| 3.账龄组合 | 单独计提减值准备及组合 1 和组合 2 以外的应收款项 |

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目 | 计提方法 |
|------------|---|
| 1.关联方组合 | 在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值，计提坏账准备。 |
| 2.备用金及押金组合 | 在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值，计提坏账准备。 |
| 3.账龄组合 | 分析法 |

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 5 | 5 |

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收计提比例 (%) |
|-------|--------------|--------------|
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 30 | 30 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收关联方款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 个别认定法 |

(4) 坏账准备的转回

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

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、应收股利、应收利息、预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货为库存商品、低值易耗品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其

他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先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。

13、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 使用年限(年) | 残值率% | 年折旧率% |
|------|-------|---------|------|-------|
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4 | 5 | 23.75 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 5 | 31.67 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，

在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司无形资产均为使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销。

| 无形资产类别 | 估计使用年限 |
|--------|--------|
| 软件 | 10年 |
| 商标使用权 | 10年 |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项

后，进入开发阶段。

16、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

19、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司提供劳务后，以获取对方的确认单为依据进行收入的确认。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可

能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、租赁

——本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、重要的会计政策和会计估计

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

| 序号 | 受影响的报表项目名称 | 影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额 |
|----|------------|-------------------------------|
| | | 增加+/减少- |
| 1 | 应收票据 | |
| | 应收账款 | -1,221,616.08 |
| | 应收票据及应收账款 | 1,221,616.08 |
| 2 | 应付票据 | |
| | 应付账款 | -124,195.55 |
| | 应付票据及应付账款 | 124,195.55 |
| 3 | 管理费用 | -3,810,500.62 |
| | 研发费用 | 3,810,500.62 |

②其他会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

四、 税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率% | 说明 |
|----|------|-----|----|
|----|------|-----|----|

| | | | |
|---------|--------|-----------|------------------|
| 增值税 | 应税收入 | 3、6、16、17 | 分公司执行小规模纳税人3%征收率 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 | |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 | |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2 | |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15 | |

2、优惠税负及批文

根据国家税务总局《关于小微企业免征增值税和营业税有关问题的公告》的规定，公司3万元以下的销售额免征增值税。

公司于2016年12月22日，获得编号为GR201611001170的高新技术企业证书，有效期三年，自2016年至2018年执行15%企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，本期指2018年度，上期指2017年度。

1、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 库存现金 | 9,769.82 | 57,756.42 |
| 银行存款 | 7,476,763.86 | 30,057,252.33 |
| 其他货币资金 | 202,215.44 | 280,215.43 |
| 合计 | 7,688,749.12 | 30,395,224.18 |

说明：公司期末不存在受限的货币资金。其他货币资金为支付宝账户金额。

2、应收票据及应收账款

| 种 类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 878,935.06 | 1,221,616.08 |
| 合计 | 878,935.06 | 1,221,616.08 |

(1) 应收账款情况：

①应收账款风险分类

| 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 | 1,238,483.65 | 100.00 | | | |
| 其中：关联方组合 | | | | | |
| 账龄组合 | 1,003,600.83 | 81.03 | 124,665.77 | 10.07 | 878,935.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 234,882.82 | 18.97 | 234,882.82 | 18.97 | |
| 合计 | 1,238,483.65 | 100.00 | 359,548.59 | 29.04 | 878,935.06 |

(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账款 | 1,325,056.30 | 100.00 | 103,440.22 | 7.81 | 1,221,616.08 |
| 其中：关联方组合 | | | | | |
| 账龄组合 | 1,325,056.30 | 100.00 | 103,440.22 | 7.81 | 1,221,616.08 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 1,325,056.30 | 100.00 | 103,440.22 | 7.81 | 1,221,616.08 |

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 | | | | 期初余额 | | | |
|-----------|---------------------|--------------|-------------------|-------|---------------------|---------------|-------------------|-------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 517,325.64 | 41.77 | 25,866.28 | 5.00 | 769,786.17 | 58.09 | 38,489.31 | 5.00 |
| 1-2年 | 265,491.81 | 21.44 | 26,549.18 | 10.00 | 508,150.63 | 38.35 | 50,815.06 | 10.00 |
| 2-3年 | 190,706.88 | 15.40 | 57,212.06 | 30.00 | 47,119.50 | 3.56 | 14,135.85 | 30.00 |
| 3-4年 | 30,076.50 | 2.43 | 15,038.25 | 50.00 | | | | |
| 合计 | 1,003,600.83 | 81.04 | 124,665.77 | | 1,325,056.30 | 100.00 | 103,440.22 | |

②坏账准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|----|------------|------------|------|-----------|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金额 | 103,440.22 | 344,749.27 | | 88,640.90 | 359,548.59 |

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

B、报告期实际核销的应收账款

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 88,640.90 |

说明：本期无重要的应收账款核销情况

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2018年12月31日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额405,058.50元，占应收账款期末余额合计数的28.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额49,925.18元。

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------------|---|---------------|-----------|
| 恒丰银行股份有限公司 | 176,460.00 | 1年以内：82,440.00 1-2年：89,220.00 2-3年：4,800.00 | 12.42 | 14,484.00 |
| 越野一族(北京)传媒科技有限公司 | 120,178.50 | 1年以内 | 8.46 | 6,008.93 |
| 北京锦胜华安物业管理有限责任公司 | 51,600.00 | 1年以内 | 3.63 | 2,580.00 |
| 环宇乐动商务咨询(北京)有限公司 | 33,015.00 | 1年以内：22,335.00 1-2年：10,680.00 | 2.32 | 11,796.75 |
| 上海昂立教育培训有限公司 | 23,805.00 | 1-2年：9,210.00 2-3年：14,595.00 | 1.68 | 15,055.50 |
| 合计 | 405,058.50 | | 28.51 | 49,925.18 |

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 401,109.83 | 100.00 | 250,636.90 | 100.00 |
| 合计 | 401,109.83 | 100.00 | 250,636.90 | 100.00 |

说明：无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 占预付账款总额的比例% | 账龄 | 未结算原因 |
|----------------------------|--------|-------------------|--------------|------|-------|
| 四川乐业无忧 人力资源管理 服务有限公司 | 人力劳务公司 | 161,291.00 | 40.21 | 1年以内 | 合同执行中 |
| 北京维科合创 轻钢结构房屋 有限公司 | 供应商 | 118,162.80 | 29.46 | 1年以内 | 合同执行中 |
| 北京金顺恒运 商贸有限公司 | 供应商 | 76,132.60 | 18.98 | 1年以内 | 合同执行中 |
| 阿里云计算有 限公司 | 服务器租赁商 | 11,569.43 | 2.88 | 1年以内 | 合同执行中 |
| 北京大猫知道 信息技术有限 公司 | 公司注销代理 | 10,500.00 | 2.62 | 1年以内 | 合同执行中 |
| 合计 | | 377,655.83 | 94.15 | | |

4、其他应收款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 829,671.67 | 661,600.99 |
| 合计 | 829,671.67 | 661,600.99 |

(1) 其他应收款按风险分类

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|------------|--------|------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单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 | 829,671.67 | 100.00 | | | 718,819.73 |
| 其中：关联方组合 | | | | | |
| 账龄组合 | | | | | |
| 押金、备用金组合 | 829,671.67 | 100.00 | | | 718,819.73 |

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|-------------------|---------------|------|----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 829,671.67 | 100.00 | | | 718,819.73 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单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 | 661,600.99 | 85.17 | | | 661,600.99 |
| 其中：关联方组合 | | | | | |
| 账龄组合 | | | | | |
| 押金、备用金组合 | 661,600.99 | 85.17 | | | 661,600.99 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 115,198.30 | 14.83 | 115,198.30 | 14.83 | |
| 合计 | 776,799.29 | 100.00 | 115,198.30 | 14.83 | 661,600.99 |

(2) 坏账准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------|------------|------|------|------------|------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 115,198.30 | | | 115,198.30 | |

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 115,198.30 |

说明：无重要的其他应收款核销情况。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 备用金、押金 | 829,671.67 | 661,600.99 |
| 合计 | 829,671.67 | 661,600.99 |

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 是否 为关 联方 | 款项性质 | 本期余额 | 账龄 | 占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%) | 坏账准备 年末余额 |
|--------------------------|----------------|------|-------------------|-------|---------------------------------|--------------|
| 北京天瑞国峰科技孵化器有限公司朝阳物业管理分公司 | 否 | 物业押金 | 192,446.25 | 1-2 年 | 23.20 | |
| 高榕 | 否 | 房租押金 | 143,579.00 | 3-4 年 | 17.31 | |
| 杨和义 | 否 | 备用金 | 131,971.94 | 1 年以内 | 15.91 | |
| 北京天瑞国峰科技孵化器有限公司 | 否 | 房租押金 | 128,297.50 | 1-2 年 | 15.46 | |
| 赵靖洲 | 否 | 房租押金 | 25,000.00 | 1 年以内 | 3.01 | |
| 合计 | | | 621,294.69 | | 74.89 | |

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 | 720,271.15 | 428,610.43 | 291,660.72 |
| 合计 | 720,271.15 | 428,610.43 | 291,660.72 |

(续)

| 项 目 | 期初余额 | | |
|-----------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 716,512.53 | | 716,512.53 |
| 合计 | 716,512.53 | | 716,512.53 |

(2) 存货跌价准备

| 项 目 | 期初余额 | 本年增加金额 | | 本年减少金额 | | 期末余额 |
|-----------|------|-------------------|----|--------|----|-------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | | 428,610.43 | | | | 428,610.43 |
| 合计 | | 428,610.43 | | | | 428,610.43 |

说明：计提跌价准备的存货为 2016 年采购的进口清洁剂和保养类清洁用品，临近质保期。本次全额提取跌价准备

6、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 售货亭 | 316,062.49 | 67,230.91 |
| 待抵扣进项税 | | 41,700.08 |
| 计提进项税 | 2,264.15 | |
| 小规模纳税增值税减免 | 610.00 | |
| 合计 | 318,936.64 | 108,930.99 |

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|---------------|---------------------|--------|------|--------------------|----------|--------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、合营企业 | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 厦门赤道软件有限公司 | 1,914,322.65 | | | -298,745.82 | | |
| 合计 | 1,914,322.65 | | | -298,745.82 | | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|-------------|---------------------|----|------|---------------------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 厦门赤道软件有限公司 | | 1,615,576.83 | | | 1,615,576.83 |
| 合计 | | 1,615,576.83 | | | 1,615,576.83 |

(2) 长期股权投资减值准备：

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------|---------------------|------|---------------------|
| 厦门赤道软件有限公司 | | 1,615,576.83 | | 1,615,576.83 |
| 合计 | | 1,615,576.83 | | 1,615,576.83 |

8、固定资产及累计折旧

(1) 2018年12月31日固定资产情况

| 项 目 | 办公设备 | 运输工具 | 电子设备 | 合 计 |
|----------|------------|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、年初余额 | 56,611.84 | 66,000.00 | 1,427,072.35 | 1,549,684.19 |
| 2、本期增加金额 | 148,707.42 | | 214,446.72 | 363,154.14 |
| 其中：购置 | 148,707.42 | | 214,446.72 | 363,154.14 |
| 3、本期减少金额 | | | 1,082,701.00 | 1,082,701.00 |
| 其中：处置或报废 | | | 1,082,701.00 | 1,082,701.00 |
| 4、期末余额 | 205,319.26 | 66,000.00 | 558,818.07 | 830,137.33 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1、年初余额 | 11,079.31 | 31,919.40 | 1,024,864.42 | 1,067,863.13 |
| 2、本期增加金额 | 20,378.06 | 15,681.48 | 291,678.97 | 327,738.51 |
| 其中：计提 | 20,378.06 | 15,681.48 | 291,678.97 | 327,738.51 |
| 3、本期减少金额 | | | 1,028,401.35 | 1,028,401.35 |
| 其中：处置或报废 | | | 1,028,401.35 | 1,028,401.35 |
| 4、期末余额 | 31,457.37 | 47,600.88 | 288,142.04 | 367,200.29 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、期末账面价值 | 173,861.89 | 18,399.12 | 270,676.03 | 462,937.04 |
| 2、年初账面价值 | 45,532.53 | 34,080.60 | 402,207.93 | 481,821.06 |

(2) 无未办妥产权证书的固定资产

9、无形资产

| 项 目 | 软件 | 商标使用权 | 合 计 |
|----------|------------|-----------|------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1、年初余额 | 966,653.62 | 30,120.00 | 996,773.62 |
| 2、本期增加金额 | | | |
| 3、本期减少金额 | | | |
| 4、期末余额 | 966,653.62 | 30,120.00 | 996,773.62 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1、年初余额 | 156,756.41 | 8,173.53 | 164,929.94 |
| 2、本期增加金额 | 96,665.40 | 3,012.00 | 99,677.40 |
| 其中：计提 | 96,665.40 | 3,012.00 | 99,677.40 |

| 项 目 | 软件 | 商标使用权 | 合 计 |
|----------|------------|-----------|------------|
| 3、本期减少金额 | | | |
| 4、期末余额 | 253,421.81 | 11,185.53 | 264,607.34 |
| 三、减值准备 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、期末账面价值 | 713,231.81 | 18,934.47 | 732,166.28 |
| 2、年初账面价值 | 809,897.21 | 21,946.47 | 831,843.68 |

10、 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------|----------|-----------|------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | | | 32,795.78 | 218,638.52 |

说明：预计资产减值准备未来无法转回，因而本期将递延所得税资产冲减。

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 188,573,626.81 | 166,534,605.47 |

说明：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2020 年 | 68,274,381.72 | | |
| 2021 年 | 73,703,177.23 | 68,274,381.72 | |
| 2022 年 | 24,557,046.52 | 73,703,177.23 | |
| 2023 年 | 22,039,021.34 | 24,557,046.52 | |
| 合计 | 188,573,626.81 | 166,534,605.47 | |

11、 其他非流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|-----------|
| 预付商标注册费 | | 42,340.00 |
| 合计 | | 42,340.00 |

12、 应付票据及应付账款

| 种 类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 216,051.97 | 124,195.55 |
| 合计 | 216,051.97 | 124,195.55 |

(1) 应付账款情况:

①应付账款列示:

| 项目 | 期末余额 | 占应付账款总额 | 期初余额 | 占应付账款总额 |
|------|------------|---------|------------|---------|
| 1年以内 | 216,051.97 | 100.00 | 124,195.55 | 100.00 |

②2018年12月31日余额重大的应付账款

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占应付账款总额的比例(%) |
|----------------|-------------------|------|---------------|
| 点米立德(深圳)科技有限公司 | 108,876.84 | 一年以内 | 50.39 |
| 合计 | 108,876.84 | | 50.39 |

13、 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|-----------|
| 预收保洁费 | | 29,713.03 |

说明: 无账龄超过1年的重要预收账款。

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 | | 8,579,200.64 | 8,579,200.64 | |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 612,198.05 | 612,198.05 | |
| 三、辞退福利 | | 368,695.00 | 368,695.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | | 9,560,093.69 | 9,560,093.69 | |

(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 | | 7,727,793.28 | 7,727,793.28 | |
| 2、职工福利费 | | 84,639.48 | 84,639.48 | |
| 3、社会保险费 | | 448,907.88 | 448,907.88 | |
| 其中: 医疗保险费 | | 404,602.54 | 404,602.54 | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------|---------------------|---------------------|------|
| 工伤保险费 | | 12,601.33 | 12,601.33 | |
| 生育保险费 | | 31,704.01 | 31,704.01 | |
| 4、住房公积金 | | 317,860.00 | 317,860.00 | |
| 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 | | 8,579,200.64 | 8,579,200.64 | |

(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 | | 587,576.77 | 587,576.77 | |
| 2、失业保险费 | | 24,621.28 | 24,621.28 | |
| 合计 | | 612,198.05 | 612,198.05 | |

15、 应交税费

| 税项 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|------------------|
| 增值税 | 2,177,079.20 | 19,535.91 |
| 个人所得税 | 31,023.09 | 57,332.48 |
| 城市维护建设税 | 173,254.17 | 1,375.38 |
| 教育费附加 | 123,744.56 | 1,021.51 |
| 合计 | 2,505,101.02 | 79,265.28 |

16、 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 3,655,728.87 | 3,985,837.02 |
| 合计 | 3,655,728.87 | 3,985,837.02 |

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 代收未消费款项 | 3,108,083.23 | 3,323,165.65 |
| 押金保证金 | 320,999.41 | 460,899.22 |
| 代收代付款 | 48,359.58 | 26,473.01 |
| 个人社保款 | 178,286.65 | 175,299.14 |
| 合计 | 3,655,728.87 | 3,985,837.02 |

(2) 按账龄列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 占其他应付款总额的比例 (%) | 期初余额 | 占其他应付款总额的比例 (%) |
|------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 1年以内 | 3,696,705.20 | 100.00 | 3,985,837.02 | 100.00 |

17、 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减 | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 57,099,932.00 | | | | | | 57,099,932.00 |

18、 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 | 148,764,841.14 | | | 148,764,841.14 |

19、 未分配利润

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 提取、分配比例 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润 | -173,426,139.18 | -144,006,873.28 | |
| 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 | -173,426,139.18 | -144,006,873.28 | |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | -27,211,349.46 | -29,419,265.90 | |
| 减: 提取法定盈余公积 | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | 10% |
| 提取一般风险准备金 | | | |
| 应付普通股股利 | | | |
| 转作股本的普通股股利 | | | |
| 期末未分配利润 | -200,637,488.64 | -173,426,139.18 | |

20、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,811,233.00 | 3,876,177.71 | 8,962,234.50 | 5,200,111.34 |

(2) 主营业务收入及成本 (分行业) 列示如下:

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 服务收入 | 4,850,716.24 | 2,992,343.86 | 8,757,024.22 | 5,003,779.03 |
| 销售收入 | 960,516.76 | 883,833.85 | 205,210.28 | 196,332.31 |
| 合计 | 5,811,233.00 | 3,876,177.71 | 8,962,234.50 | 5,200,111.34 |

21、 税金及附加

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 180,002.75 | 162,639.69 |
| 教育费附加 | 77,137.99 | 69,673.09 |
| 地方教育费附加 | 51,424.33 | 46,448.71 |
| 印花税 | 60.00 | 4,249.90 |
| 合计 | 308,625.07 | 283,011.39 |

22、 销售费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 技术服务费 | 3,679,693.86 | 5,789,615.61 |
| 工资薪酬 | 3,192,637.35 | 5,361,135.70 |
| 劳务费 | 1,932,144.69 | 23,310.92 |
| 房租水电物业费 | 1,776,479.06 | 1,039,505.22 |
| 业务分成 | 1,301,846.86 | 1,353,273.13 |
| 中介代理费 | 759,942.59 | 1,312,762.11 |
| 促销费 | 684,303.31 | 1,121,018.31 |
| 社会保险 | 493,269.09 | 595,119.88 |
| 市场推广费 | 274,282.96 | 821,865.82 |
| 折旧费 | 206,904.07 | 350,216.89 |
| 办公费 | 159,610.37 | 45,827.45 |
| 低值易耗品 | 136,138.43 | 44,771.58 |
| 住房公积金 | 115,867.00 | 143,654.40 |
| 邮递费 | 61,277.37 | 30,314.02 |
| 网络费 | 51,658.60 | 82,243.39 |
| 招待费 | 29,006.73 | 237,733.46 |
| 福利费 | 28,484.74 | 1,340.00 |
| 阿姨保洁物料 | 23,791.98 | 44,841.49 |
| 差旅费 | 17,885.89 | 371,274.60 |

| | | |
|------------|----------------------|----------------------|
| 交通费 | 10,196.69 | 13,265.57 |
| 通讯费 | 8,700.00 | 8,631.00 |
| 维修费 | 7,550.00 | 270.00 |
| 招聘费 | | 1,200.00 |
| 其他 | | 14,150.94 |
| 合 计 | 14,951,671.64 | 18,807,341.49 |

23、 管理费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 工资薪酬 | 4,903,850.93 | 4,336,316.20 |
| 中介咨询代理费 | 805,931.58 | 856,665.92 |
| 房屋租赁费 | 633,850.55 | 925,593.49 |
| 社会保险 | 567,836.84 | 384,675.24 |
| 残疾人保证金 | 526,241.68 | 2,836.02 |
| 劳务费 | 313,171.44 | 224,688.96 |
| 住房公积金 | 201,993.00 | 138,961.87 |
| 招待费 | 201,836.82 | 132,961.27 |
| 交通费 | 129,111.25 | 133,347.22 |
| 折旧费 | 120,834.44 | 114,315.30 |
| 无形资产摊销 | 99,677.40 | 99,917.40 |
| 其他 | 85,200.64 | |
| 福利费 | 56,154.74 | 37,345.49 |
| 差旅费 | 52,083.83 | 302,208.34 |
| 运输费 | 28,013.03 | 20,151.85 |
| 通讯费 | 25,000.00 | 13,514.02 |
| 办公费 | 24,692.05 | 37,388.76 |
| 网络费 | 21,996.23 | 34,355.37 |
| 招聘费 | 17,660.38 | 8,110.19 |
| 维修费 | 3,441.10 | 1,859.00 |
| 税金 | | 100.14 |
| 合 计 | 8,818,577.93 | 7,805,312.05 |

24、 研发费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| | | |
|-------|--|---------------------|
| 职工薪酬 | | 3,296,118.51 |
| 社保 | | 203,419.91 |
| 公积金 | | 57,645.00 |
| 设备折旧 | | 125,969.62 |
| 服务器租赁 | | 127,347.58 |
| 合计 | | 3,810,500.62 |

25、 财务费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------------|-------------------|
| 利息费用 | | |
| 减：利息收入 | 54,881.32 | 133,694.42 |
| 手续费 | 49,676.32 | 76,208.88 |
| 合计 | -5,205.00 | -57,485.54 |

26、 资产减值损失

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------------|-------------------|
| 坏账损失 | 344,749.27 | 151,053.03 |
| 存货跌价损失 | 428,610.43 | |
| 长期股权投资减值损失 | 1,615,576.83 | |
| 合计 | 2,388,936.53 | 151,053.03 |

27、 投资收益

| 被投资单位名称 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|--------------------|-------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 厦门赤道软件有限公司 | -298,745.82 | -85,677.35 |
| 合计 | -298,745.82 | -85,677.35 |

28、 资产处置收益

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------------|------|-----------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,752.82 | | 1,752.82 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,752.82 | | 1,752.82 |
| 合计 | 1,752.82 | | 1,752.82 |

29、 营业外收入

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 个税返还 | | 132,024.41 | |
| 流转税减免税 | 951.00 | 3,854.85 | 951.00 |
| 政府补助收入 | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 其他 | 6,063.15 | | 6,063.15 |
| 合计 | 307,014.15 | 135,879.26 | 307,014.15 |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|----------|------------|------|
| 与收益相关 | 金融机构奖励收入 | 300,000.00 | |

30、 营业外支出

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 赔偿款 | 62,047.06 | | 62,047.06 |
| 进项税转出及滞纳金 | 2,511,628.84 | 2,431,358.24 | 2,511,628.84 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 87,348.05 | 22,939.25 | 87,348.05 |
| 合计 | 2,661,023.95 | 2,454,297.49 | 2,661,023.95 |

31、 所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|-----------|------------|
| 递延所得税费用 | 32,795.78 | -22,439.56 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本年金额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | -27,178,553.68 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -4,076,783.05 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 803,725.64 |
| 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 | 3,305,853.19 |

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化

所得税费用

32,795.78

32、 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 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|---------------------|----------------------|
| 利息收入 | 54,881.32 | 133,693.17 |
| 个税手续费返还 | | 132,024.41 |
| 会员充值（代收未消费保洁费） | 3,149,535.44 | 4,606,377.56 |
| 押金备用金 | 5,300.00 | 127,370.56 |
| 代收代付款 | 4,987,204.70 | 6,862,404.28 |
| 政府补助 | 300,000.00 | |
| 其他 | 135.93 | |
| 合计 | 8,597,907.39 | 11,861,869.98 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 付现费用 | 14,755,885.59 | 17,220,222.91 |
| 已消费支付阿姨家庭保洁费 | 8,114,753.57 | 11,604,828.08 |
| 押金备用金 | 117,211.94 | 18,589.88 |
| 代收代付 | 100,130.00 | |
| 罚款滞纳金 | 1,640.97 | |
| 赔偿款 | 6,809.19 | |
| 代垫款 | | 989.00 |
| 合计 | 23,096,431.26 | 28,844,629.87 |

33、 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 | -27,211,349.46 | -29,419,265.90 |
| 加：资产减值准备 | 2,388,936.53 | 151,053.03 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 327,738.51 | 590,559.91 |
| 无形资产摊销 | 99,677.40 | 99,917.40 |
| 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） | -1,752.82 | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 87,348.05 | 22,939.25 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 298,745.82 | 85,677.35 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 32,795.78 | -22,439.56 |
| 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） | -3,758.62 | 185,900.72 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -733,841.56 | -2,144,401.65 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 2,374,745.31 | 750,859.36 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -22,340,715.06 | -29,699,200.09 |
| 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 | 7,688,749.12 | 30,395,224.18 |
| 减：现金的期初余额 | 30,395,224.18 | 62,186,204.27 |
| 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 | -22,706,475.06 | -31,790,980.09 |

（2） 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、现金 | | |
| 其中：库存现金 | 9,769.82 | 57,756.42 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 7,476,763.86 | 30,057,252.33 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 202,215.44 | 280,215.43 |
| 二、现金等价物 | | |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 7,688,749.12 | 30,395,224.18 |

34、 政府补助

(1) 本期确认的政府补助：

| 补助项目 | 金额 | 与资产相关 | | 与收益相关 | | | 是否实际收到 |
|--------|------------|-------|----------|-------|------|------------|--------|
| | | 递延收益 | 冲减资产账面价值 | 递延收益 | 其他收益 | 营业外收入 | |
| 金融机构奖励 | 300,000.00 | | | | | 300,000.00 | 是 |

(2) 计入当期损益的政府补助情况：

| 补助项目 | 与资产/收益相关 | 计入其他收益 | 计入营业外收入 | 冲减成本费用 |
|--------|----------|--------|------------|--------|
| 金融机构奖励 | | | 300,000.00 | |
| 合计 | | | 300,000.00 | |

(3) 本期退回的政府补助情况：无

35、 所有权或使用权受到限制的资产

公司期末无所有权或使用权受限的资产。

六、合并范围的变更

本期企业新设立全资子公司：北京一心盒子科技有限公司；注册资本：100.00 万元，实收资本 0.00 万元；法定代表人：云涛。经北京市工商行政管理局延庆分局 2018 年 08 月 13 日批准设立。

七、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 | |
| 北京一心盒子科技有限公司 | 北京 | 北京市延庆区井庄镇西红山村 81 号 101 | 零售业 | 100.00 | | 新设 |

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 对联营企业投资的会计处理方法 |
|------------|-------|----------------------|------------|----------|----|----------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 厦门赤道软件有限公司 | 厦门 | 厦门市软件园二期望海路55号A807单元 | 软件和信息技术服务业 | 25.00 | | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|---------------|--------------|
| | 厦门赤道软件有限公司 | 厦门赤道软件有限公司 |
| 流动资产 | 46,166.01 | 137,044.35 |
| 非流动资产 | 696,498.38 | 900,653.10 |
| 资产合计 | 742,664.39 | 1,037,697.45 |
| 流动负债 | 1,454,954.68 | 555,259.31 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 1,454,954.68 | 555,259.31 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | -712,290.29 | 482,438.14 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -178,072.57 | 120,609.54 |
| 调整事项 | | |
| —商誉 | | |
| —内部交易未实现利润 | | |
| —其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | - | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 729,388.36 | 527,378.65 |
| 净利润 | -1,194,983.26 | -678,380.41 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -1,194,983.26 | -678,380.41 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | - | |

(3) 联营企业发生的超额亏损：无

| 合营或联营企业名称 | 上年末累积未确认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|------------|-------------|---------------------|-------------|
| 厦门赤道软件有限公司 | | -178,072.57 | -178,072.57 |

(4) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无

(5) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

八、公允价值的披露

报告期内无公允价值的披露。

九、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人情况：

云涛与孙磊两人签署一致行动协议，为公司共同实际控制人。云涛先生直接持有公司16.70%的股权，孙磊先生直接持有公司8.11%，两人又通过实际控制持股平台信美通达，间接持有公司5.25%的股权，两人共同直接、间接持有公司30.06%股权。持有股份的比例虽然不足百分之五十，但两人为公司第一大股东，公司股权较为分散，二人对公司的财务及经营活动具有控制权。云涛任董事长、总经理，孙磊任副总经理、董事会秘书、财务负责人。

2、本公司的子公司情况：

本公司所属的子公司详见附注七“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况：

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、“在合营企业或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称（姓名） | 与公司关系 | 备注 |
|--------------------------|---------|---|
| 深圳市腾讯产业投资基金有限公司 | 参股股东 | 参股比例 11.88% |
| 上海游嘉股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 参股股东 | 参股比例 10.36% |
| 上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙） | 参股股东 | 参股比例 9.00% |
| 天风汇德（武汉）投资中心（有限合伙） | 参股股东 | 参股比例 7.00% |
| 北京新龙脉壹号投资基金管理中心（有限合伙） | 参股股东 | 参股比例 5.64%，2018年年7月25日更名，变更前为北京德丰杰龙脉投资基金管理中心（有限合伙），中登公司股东明细未变更名称。 |
| 北京信美通达文化传媒中心（有限合伙） | 参股股东 | 参股比例 5.25% |
| 董江勇 | 参股股东、董事 | 参股比例 3.32% |
| 周雅芳 | 监事会主席 | |
| 陈明峰 | 董事、副董事长 | |
| 夏尧 | 董事 | |
| 王雨菽 | 董事 | |

| 其他关联方名称（姓名） | 与公司关系 | 备注 |
|-------------|-------|----|
| 杨博雅 | 董事 | |
| 杨和义 | 董事 | |
| 刘晓静 | 董事 | |
| 刘昊飞 | 监事 | |
| 李露霖 | 监事 | |

5、关联方交易情况

关键管理人员报酬

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 774,270.08 | 700,833.85 |

6、关联方应收应付款项：无。

九、股份支付

报告期内无股份支付。

十、承诺及或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需披露的重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至2018年12月31日，本公司无需披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 878,935.06 | 1,221,616.08 |
| 合计 | 878,935.06 | 1,221,616.08 |

(1) 应收账款情况：

①应收账款风险分类

| 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 | 1,238,483.65 | 100.00 | | | |
| 其中：关联方组合 | | | | | |
| 账龄组合 | 1,003,600.83 | 81.03 | 124,665.77 | 10.07 | 878,935.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 234,882.82 | 18.97 | 234,882.82 | 18.97 | |
| 合计 | 1,238,483.65 | 100.00 | 359,548.59 | 29.03 | 878,935.06 |

(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账款 | 1,325,056.30 | 100.00 | 103,440.22 | 7.81 | 1,221,616.08 |
| 其中：关联方组合 | | | | | |
| 账龄组合 | 1,325,056.30 | 100.00 | 103,440.22 | 7.81 | 1,221,616.08 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 1,325,056.30 | 100.00 | 103,440.22 | 7.81 | 1,221,616.08 |

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 | | | | 期初余额 | | | |
|-----------|---------------------|--------------|-------------------|-------|---------------------|---------------|-------------------|-------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 517,325.64 | 41.77 | 25,866.28 | 5.00 | 769,786.17 | 58.09 | 38,489.31 | 5.00 |
| 1-2年 | 265,491.81 | 21.44 | 26,549.18 | 10.00 | 508,150.63 | 38.35 | 50,815.06 | 10.00 |
| 2-3年 | 190,706.88 | 15.40 | 57,212.06 | 30.00 | 47,119.50 | 3.56 | 14,135.85 | 30.00 |
| 3-4年 | 30,076.50 | 2.43 | 15,038.25 | 50.00 | | | | |
| 合计 | 1,003,600.83 | 81.04 | 124,665.77 | | 1,325,056.30 | 100.00 | 103,440.22 | |

②坏账准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|----|------------|------------|------|-----------|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金额 | 103,440.22 | 344,749.27 | | 88,640.90 | 359,548.59 |

C、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

D、报告期实际核销的应收账款

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 88,640.90 |

说明：本期无重要的应收账款核销情况

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2018年12月31日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额405,058.50元，占应收账款期末余额合计数的28.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额49,925.18元。

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------------|---|----------------|-----------|
| 恒丰银行股份有限公司 | 176,460.00 | 1年以内：82,440.00 1-2年：89,220.00 2-3年：4,800.00 | 12.42 | 14,484.00 |
| 越野一族（北京）传媒科技有限公司 | 120,178.50 | 1年以内 | 8.46 | 6,008.93 |
| 北京锦胜华安物业管理有限责任公司 | 51,600.00 | 1年以内 | 3.63 | 2,580.00 |
| 环宇乐动商务咨询（北京）有限公司 | 33,015.00 | 1年以内：22,335.00 1-2年：10,680.00 | 2.32 | 11,796.75 |
| 上海昂立教育培训有限公司 | 23,805.00 | 1-2年：9,210.00 2-3年：14,595.00 | 1.68 | 15,055.50 |
| 合计 | 405,058.50 | | 28.51 | 49,925.18 |

2、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 829,671.67 | 661,600.99 |
| 合计 | 829,671.67 | 661,600.99 |

(1) 其他应收款按风险分类

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|-------------------|---------------|------|----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单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 | 829,671.67 | 100.00 | | | 718,819.73 |
| 其中：关联方组合 | | | | | |
| 账龄组合 | | | | | |
| 押金、备用金组合 | 829,671.67 | 100.00 | | | 718,819.73 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 829,671.67 | 100.00 | | | 718,819.73 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单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 | 661,600.99 | 85.17 | | | 661,600.99 |
| 其中：关联方组合 | | | | | |
| 账龄组合 | | | | | |
| 押金、备用金组合 | 661,600.99 | 85.17 | | | 661,600.99 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 115,198.30 | 14.83 | 115,198.30 | 14.83 | |
| 合计 | 776,799.29 | 100.00 | 115,198.30 | 14.83 | 661,600.99 |

(2) 坏账准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------|------------|------|------|------------|------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 115,198.30 | | | 115,198.30 | |

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：

| 项 目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 115,198.30 |

说明：无重要的其他应收款核销情况。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 备用金、押金 | 829,671.67 | 661,600.99 |
| 合计 | 829,671.67 | 661,600.99 |

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 是否 为关 联方 | 款项性质 | 本期余额 | 账龄 | 占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%) | 坏账准备 年末余额 |
|--------------------------|----------------|------|------------|-------|---------------------------------|--------------|
| 北京天瑞国峰科技孵化器有限公司朝阳物业管理分公司 | 否 | 物业押金 | 192,446.25 | 1-2 年 | 23.20 | |
| 高榕 | 否 | 房租押金 | 143,579.00 | 3-4 年 | 17.31 | |
| 杨和义 | 否 | 备用金 | 131,971.94 | 1 年以内 | 15.91 | |
| 北京天瑞国峰科技孵化器有限公司 | 否 | 房租押金 | 128,297.50 | 1-2 年 | 15.46 | |
| 赵靖洲 | 否 | 房租押金 | 25,000.00 | 1 年以内 | 3.01 | |
| 合计 | | | 621,294.69 | | 74.89 | |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|------------|--------------|--------|------|---------------------|------------------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的 投资损益 | 其他综合收 益 调整 | 其他 权益 变动 |
| 一、合营企业 | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 厦门赤道软件有限公司 | 1,914,322.65 | | | -298,745.82 | | |

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|-------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 合计 | 1,914,322.65 | | | -298,745.82 | | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------|-------------|--------------|----|------|--------------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 厦门赤道软件有限公司 | | 1,615,576.83 | | | 1,615,576.83 |
| 合计 | | 1,615,576.83 | | | 1,615,576.83 |

(2) 长期股权投资减值准备:

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------|--------------|------|--------------|
| 厦门赤道软件有限公司 | | 1,615,576.83 | | 1,615,576.83 |
| 合计 | | 1,615,576.83 | | 1,615,576.83 |

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,811,233.00 | 3,876,177.71 | 8,962,234.50 | 5,200,111.34 |

(2) 主营业务收入及成本(分行业)列示如下:

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 服务收入 | 4,850,716.24 | 2,992,343.86 | 8,757,024.22 | 5,003,779.03 |
| 销售收入 | 960,516.76 | 883,833.85 | 205,210.28 | 196,332.31 |
| 合计 | 5,811,233.00 | 3,876,177.71 | 8,962,234.50 | 5,200,111.34 |

5、投资收益

| 被投资单位名称 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |

| | | |
|------------|-------------|------------|
| 厦门赤道软件有限公司 | -298,745.82 | -85,677.35 |
| 合计 | -298,745.82 | -85,677.35 |

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|---------------|-----|
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 300,000.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 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 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,652,256.98 | |
| 非经常性损益总额 | -2,352,256.98 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | | |
| 非经常性损益净额 | -2,352,256.98 | |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | -2,352,256.98 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|----------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -144.49% | -0.48 | -0.48 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -132.00% | -0.44 | -0.44 |

北京逸家洁信息技术股份有限公司

2019年04月18日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室