



# 双鸥环境

NEEQ : 872923

## 上海双鸥环境服务股份有限公司

## Shanghai Shuangou Environment Service



## 年度报告

## 2018

## 公司年度大事记

2018年8月16日，公司股票在全国中小企业股转系统挂牌并公开转让。

上海暂彼和上海棣磊与双鸥环境签署《上海双鸥环境服务股份有限公司增资协议》，分别以350万元和100万元认购双鸥环境的增股本450万元，2018年1月11日，上海市工商行政管理局为公司本次增资办理了变更登记。2018年2月11日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2018]第4-00007号验资报告，验证上述出资已全部到位。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	6
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 .....	13
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目	指	释义
双鸥环境、公司、本公司、股份公司	指	上海双鸥环境服务股份有限公司
双鸥网络	指	上海双鸥网络信息技术股份有限公司
双鸥有限、有限公司	指	上海双鸥网络信息技术有限公司
万弘物业	指	深圳市万弘物业管理有限公司
梵谷工程	指	深圳梵谷工程项目管理有限公司
明通物业	指	上海明通物业管理有限公司
凡一诺	指	深圳凡一诺装饰工程有限公司
茂鸥环境	指	上海茂鸥环境服务有限公司
鑫捷德力	指	深圳鑫捷德力企业管理有限公司
思必洁	指	北京思必洁保洁有限公司
鑫捷德力（广州）	指	深圳鑫捷德力企业管理有限公司广州分公司
梵谷（重庆）	指	深圳梵谷工程项目管理有限公司重庆分公司
上海棣磊	指	上海棣磊企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
上海暂彼	指	上海暂彼网络科技中心（有限合伙）
Inditex 集团	指	INDUSTRIA DE DISEÑO TEXTIL S. A.，世界四大时装连锁机构之一
ZARA	指	西班牙服装品牌，在中国设立的企业包括飒拉商业（上海）有限公司、飒拉商业（北京）有限公司、飒拉家居商贸（上海）有限公司、飒拉服饰（上海）有限公司
C&A	指	瑞士服装品牌，在中国设立的企业为西雅衣家（中国）商业有限公司
H&M	指	瑞典服装品牌，在中国设立的企业为海恩斯莫里斯（上海）商业有限公司
Guess	指	美国服装品牌，在中国设立的企业为机时商贸（上海）有限公司
丝芙兰	指	法国化妆品品牌，在中国设立的企业为丝芙兰（上海）化妆品销售有限公司、丝芙兰（北京）化妆品销售有限公司
COSTA	指	英国咖啡连锁品牌，在中国设立的企业为悦达咖世家（上海）餐饮管理有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东（大）会	指	上海双鸥环境服务股份有限公司股东（大）会
董事会	指	上海双鸥环境服务股份有限公司董事会
监事会	指	上海双鸥环境服务股份有限公司监事会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《上海双鸥环境服务股份有限公司章程》
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、勤宸	指	上海市勤宸律师事务所
工商局	指	上海市工商行政管理局
报告期、报告期内、本期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上年同期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
期初	指	2018年1月1日
期末	指	2018年12月31日

## 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。

公司负责人石建华、主管会计工作负责人宁静及会计机构负责人（会计主管人员）宁静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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
人力资源管理不善的风险	公司属于劳动密集型企业，持续稳定的高素质服务人员与管理人員有助于公司持续快速的发展，但是，服务人员的高流动性普遍存在于清洁服务行业，可能会给公司的持续经营产生一定的不利影响，如果公司不能在服务项目中严格把控工作人员的服务内容，可能会出现由于人员管理不当，影响服务质量，导致公司部分服务内容达不到客户要求，造成公司与客户的纠纷，对公司的口碑产生不利影响。
市场竞争激烈的风险	公司是从事以清洁服务为依托的综合服务型公司，尽管国家行政机关与行业协会对清洁服务行业出台了一系列规范性政策与法规，但没有限制性的准入标准，这使得清洁服务行业成为完全市场竞争的领域，行业内清洁服务企业之间的竞争十分激烈，能否取得竞争优势取决于品牌影响力、服务质量、价格等方面因素。公司虽拥有较为标准的管理模式，虽在本地区内具有一定的示范导向作用，但在其他地区、国内市场开拓中的品牌知名度仍有待进一步提高，公司目前无法充分利用自身的品牌优势在全国范围内提高市场竞争力、在市场竞争中占据主导地位。公司所服务的市场区域主要集中在州市，市场竞争激烈，公司为获取较多客户，扩大市场占有率，前期在服务价格上给予主要客户较大优惠，2018年度公司毛利率为13.56%。受公司与同行业挂牌公司的经营范围及实际经营的业务不尽相同且在经营规模和起步时间及服务的市场状况存在一定差异的影响，其

	<p>他各项盈利能力指标值与挂牌公司相比有高有低，但公司整体的盈利能力要弱于可比挂牌公司，因此同行业可比公司也为公司提高盈利能力提供了目标样本，促使企业进一步完善业务模式，提高服务效率，逐步提升盈利能力。受市场环境、公司服务结构调整周期、公司区域性劣势的影响，市场竞争激烈依然会在一定的时间段内对公司的业务造成较大的影响。</p>
公司治理的风险	<p>公司建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理机构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则及其他内部控制管理制度，但是由于股份公司成立至今时间不长，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，短期内公司仍可能存在治理不够完善的风险。</p>
公司实际控制人不当控制风险	<p>公司控股股东及实际控制石建华直接持有公司 2,200,000 的股份，通过上海棣磊企业管理咨询合伙企业(有限合伙)间接持有 800,000 股公司股份，通过上海暂彼网络科技中心（有限合伙）间接持有 2,028,950.00 股公司股份，合计持有公司 5,029,000 的股份；石建华现任公司的董事长、总经理，能够对公司的日常经营管理、重大对外投资等经营决策上施加重大影响；因此，公司存在被实际控制人不当控制的风险。</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	上海双鸥环境服务股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Shuangou Environment Service Co.,Ltd
证券简称	双鸥环境
证券代码	872923
法定代表人	石建华
办公地址	上海市黄浦区新桥路 68 号新桥大厦 15C 楼 1522 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	谈正涛
职务	董事、董事会秘书、副总经理
电话	021-55235501
传真	021-55235512
电子邮箱	james.tan@shmtwy.com
公司网址	<a href="http://www.serviceo2o.com/">http://www.serviceo2o.com/</a>
联系地址及邮政编码	上海市黄浦区新桥路 68 号新桥大厦 15C 楼 1522 室， 200003
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2014 年 4 月 9 日
挂牌时间	2018 年 8 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	O 居民服务、修理和其他服务业- O81 其他服务业- O8119 其他清洁服务
主要产品与服务项目	面向大型连锁快消品牌专卖店提供日常综合清洁服务以及经过监管部门批准的其他业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	石建华
实际控制人及其一致行动人	石建华

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310110093539063A	否
注册地址	上海市杨浦区平凉路 1055 号 1 幢 二楼 C17-13 室	否
注册资本（元）	10,000,000	是
上海暂彼和上海棣磊与双鸥环境签署《上海双鸥环境服务股份有限公司增资协议》，分别以 350 万元和 100 万元认购双鸥环境的增股本 450 万元，2018 年 1 月 11 日，上海市工商行政管理局为公司本次增资办理了变更登记。2018 年 2 月 11 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2018]第 4-00007 号验资报告，验证上述出资已全部到位。		

#### 五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 2、3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	舒铭，谷汴京
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 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	50,725,660.62	58,491,759.02	-13.28%
毛利率%	13.56%	15.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,149,001.58	1,044,667.83	-209.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,149,605.28	785,208.74	-246.41%
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）	-8.28%	10.66%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-8.29%	8.01%	-
基本每股收益	-0.12	0.19	-163.16%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	18,621,472.50	20,715,182.04	-10.11%
负债总计	4,947,656.21	10,392,364.17	-52.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,673,816.29	10,322,817.87	32.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.88	-27.15%
资产负债率%（母公司）	8.27%	31.41%	-
资产负债率%（合并）	26.57%	50.17%	-
流动比率	3.5579	1.9043	-
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	2,419,478.60	-2,397,451.23	-
应收账款周转率	3.70	1.81	-
存货周转率	0	0	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-10.11%	-1,089.40%	-
营业收入增长率%	-13.28%	-853.17%	-
净利润增长率%	-209.99%	-147.62%	-

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

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
与日常活动无关的政府补助	2,454.56
其他	19,996.42
其他	-21,646.04
<b>非经常性损益合计</b>	<b>804.94</b>
所得税影响数	201.24
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>603.70</b>

**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
应收票据及应收账款	17,136,756.04	17,136,756.04	21,138,470.92	21,138,470.92

应付票据及应付账款	1,505,270.96	1,505,270.96	2,725,312.18	2,725,312.18
-----------	--------------	--------------	--------------	--------------

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发本期发生额一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制本期发生额及以后期间的财务报表。除该事项外，公司无其他会计政策变更、会计估计变更。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

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

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

#### （一）市场开发模式

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

#### （二）服务模式

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

#### （三）盈利模式

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

#### 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

2018 年度公司围绕董事会年初制定的经营目标，积极推进各项工作计划，一方面紧跟行业发展趋势，不

断进行市场与自我分析；另一方面大力完善内部管理运营体系，提升内部运转效率。报告期内公司发展势头稳定，取得了一定的经营成果。

（一）销售收入：2018年度实现销售收入 50,725,660.62 元，比去年同期减少 7,766,098.40 元，同比降低 13.28%。主要原因是公司在报告期内减少了维修业务收入，通过降低了应收款项账期较长的维修业务，进一步增加公司的资金运营能力。

（二）营业成本：2018年度发生营业成本 43,847,978.48 元，比去年同期减少 5,553,040.91 元，同比降低 11.24%，主要是由于销售额减少引起的成本减少。

（三）净利润：2018年度实现净利润-1,149,001.58 元，同比降低-209.99%。主要原因是报告期内公司的主营业务收入由于模式调整的减少，以及公司本年度挂牌支付较大金额的中介机构费用，使得公司净利润明显降低。

（四）现金流量：经营活动产生的现金流量净额为 2,419,478.60 元，投资活动产生的现金流量净额为 784,796.47 元。

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加了 4,816,929.83 元,主要原因是报告期内公司减少了账期较长、回款较慢的维修业务，逐步完善了内部管理运营体系，加强了应收帐款的收回，以及公司有效的控制期间费用。公司一系列的举措使得公司流动资金充足，各分子公司之间的资金流动稳定，经营性现金流量较为健康。

2、投资活动产生的现金流量主要是公司于去年处置两家子公司形成的投资收益，在本年度收回处置款项 880,000.00 元所导致。

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

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

## （二） 行业情况

### 1、市场整体规模扩大，增速加快

预计到 2021 年，大清洁市场规模将达到 1,505 亿元，其中清洁服务约占 67.6%；小清洁市场规模将达到 488.2 亿元，未来五年复合增长率有望达到 9.6%。

### 2、细分区域有收有放

预计未来医疗业、餐饮业清洁市场份额将逐步增大，制造业、写字楼（物业）、酒店业市场份额受行业影响有所收缩。其中，写字楼和餐饮业领域未来增速预计为 7.5%和 11.2%；医疗业清洁市场规模或将成倍增长，速度惊人；制造业清洁市场需求持续增加，但增速放缓；随着商业服务的多元化发展，商业购物中心等其他类别的清洁市场规模不断扩大。

### 3、中高端产品与服务更具发展潜力

中高端产品与服务更具发展潜力，这是行业发展到一定阶段的必然走向。下游需求倒逼行业发展，行业结构将不断优化，向优质化、精细化、定制化转变。商业清洁企业将更关注打造品牌、提供差异化的产品和服务。商业清洁行业将面临洗牌的过程部分企业优势将不断凸显，最终占据更大的市场份额。行业集中度将有所增强，并朝绿色、清洁、高效的方向发展。

### (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	8,641,510.35	46.41%	937,235.28	4.52%	822.02%
应收票据与应收账款	8,789,657.46	47.20%	17,136,756.04	82.73%	-48.71%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	355,969.05	1.91%	404,786.30	1.95%	-12.06%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
预付账款			6,459.18	0.03%	-100.00%
其他应收款	142,492.22	0.77%	1,264,632.31	6.10%	-88.73%
其他流动资产	29,458.88	0.16%	445,396.93	2.15%	-93.39%
资产总额	18,621,472.50	100.00%	20,715,182.04	100.00%	-10.11

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金：报告期末公司货币资金较去年同比增加 7,704,275.07 元，增幅 822.02%，主要是公司在本年度由于业务需要增资 4,500,000.00 元、公司在本年度收回了出售两家公司的款项以及公司加强了应收账款的回收政策所致。

应收账款：报告期末公司应收账款较去年同比减少 8,347,098.58 元，降幅 48.71%，主要是公司在本年度减少了账期较长的维修业务，同时加强了应收账款的回收政策所致。

其他应收款：报告期末公司其他应收款较去年同比减少 1,122,140.09 元，降幅 88.73%，主要是公司在本年度收回处置子公司未收回价款 880,000.00 元所致。

其他流动资产：报告期末公司其他流动资产较去年同比减少 415,938.05 元，降幅 93.39%，主要是公司在本年度实现了为劳务人员集体购买意外保险以及支付了办公室租金所致。

#### 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	50,725,660.62	-	58,491,759.02	-	-13.28%
营业成本	43,847,978.48	86.44%	49,401,019.39	84.46%	-11.24%
毛利率%	13.56%	-	15.54%	-	-

管理费用	7,895,201.23	15.56%	6,427,510.58	10.99%	22.83%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	318,000.79	0.63%	485,994.19	0.83%	-34.57%
财务费用	13,895.21	0.03%	10,680.58	0.02%	30.10%
资产减值损失	-421,822.16	-0.83%	82,000.90	0.14%	-614.41%
其他收益	2,920.00	0.01%	39,863.85	0.07%	-91.55%
投资收益	-	-	-159,776.81	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,252,134.66	-2.47%	1,604,022.05	2.74%	-178.06%
营业外收入	22,450.98	0.04%	500,000.00	0.85%	-95.51%
营业外支出	21,646.04	0.04%	34,141.59	0.06%	-36.60%
净利润	-1,149,001.58	-2.27%	1,044,667.83	1.79%	-209.99%

#### 项目重大变动原因：

销售费用：报告期末公司销售费用较去年同比减少 167,993.40 元，降幅 34.57%，主要是公司在本年度由于业务调整，精简销售人员结构及费用所致。

营业利润：报告期末公司营业利润较去年同比减少 2,856,156.71 元，降幅 178.06%，主要是公司在本年度虽然通过内部运营管理降低了期间费用，但由于公司在本年度挂牌支付了 2,775,121.99 元的咨询服务费用所致。

净利润：报告期末公司净利润较去年同比减少 2,193,669.41 元，降幅 209.99%，主要是公司在本年度挂牌支付了较大的咨询服务费用及本年度营业收入较去年降低所致。

#### (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	50,725,660.62	58,491,759.02	-13.28%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	43,847,978.48	49,401,019.39	-11.24%
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%
清洁服务	48,021,630.31	94.67%	52,125,856.74	89.12%
维修服务	2,704,030.31	5.33%	6,365,902.28	10.88%

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司的销售收入 50,725,660.62 元，比去年同期减少 7,766,098.40 元，同比降低 13.28%。主要原因是公司降低了应收款项账期较长的维修业务，进一步增加公司的资金运营能力，同时保证了清洁业务稳定的增长。

公司的主营业收入在报告期内未发生重大变动。其中，清洁服务比例较去年提高了 5.55%，而维修服务比例较去年降低了 5.55%。主要是由于公司管理层评估了维修服务款项回收账期较长，影响公司日常运营管理。报告期内，公司的主要客户未发生重大变化。

### (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	海恩斯莫里斯（上海）商业有限公司	16,024,148.70	31.59%	否
2	飒拉商业（上海）有限公司	8,109,492.61	15.99%	否
3	机时商贸（上海）有限公司	5,357,547.02	10.56%	否
4	丝芙兰（上海）化妆品销售有限公司	3,938,960.25	7.77%	否
5	西雅衣家（中国）商业有限公司	3,738,255.24	7.37%	否
合计		37,168,403.82	73.28%	-

### (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	上海都欣劳务服务有限公司	23,544,236.46	53.70%	否
2	上海雄实贸易有限公司	1,138,145.42	2.60%	否
3	上海布仲建筑工程有限公司	485,452.18	1.11%	否
4	内蒙古欣才人力资源服务有限公司	445,890.36	1.02%	否
5	上海工亮商务信息咨询有限公司	219,862.50	0.50%	否
合计		25,833,586.92	58.93%	-

## 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	2,419,478.60	-2,397,451.23	-
投资活动产生的现金流量净额	784,796.47	1,446,814.54	-45.76%
筹资活动产生的现金流量净额	4,500,000.00	0	

### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加了 4,816,929.83 元，主要原因是报告期内公司管理层减少了账期较长、回款较慢的维修业务收入，逐步完善了内部管理运营体系，加强了应收帐款的收回，以及公司有效的控制期间费用所形成。公司一系列的举措使得公司流动资金充足，各分子公司之间的资金流动稳定，经营性现金流量较为健康。

2、投资活动产生的现金流量主要是公司于去年处置两家子公司形成的投资收益，在本年度收回处置款项 880,000.00 元所导致。

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

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，双鸥环境共有7家全资控股子公司，分别为明通物业、茂鸥环境、鑫捷德力、凡一诺、梵谷工程、万弘物业、思必洁。具体情况如下：

- 1、上海明通物业管理有限公司：公司成立于2012年3月26日，注册资本50万元，主营业务为清洁清洗、日常维保及维修工作。截至报告期末，本公司持股比例100.00%。
- 2、上海茂鸥环境服务有限公司：公司成立于2016年3月25日，注册资本500万元，主营业务为清洁清洗。截至报告期末，本公司持股比例100.00%。
- 3、深圳鑫捷德力企业管理有限公司：公司成立于2016年3月15日，注册资本100万元，主营业务为清洁清洗。截至报告期末，本公司持股比例100.00%。
- 4、深圳凡一诺装饰工程管理有限公司：公司成立于2016年3月11日，注册资本100万元，主营业务为清洁清洗。截至报告期末，本公司持股比例100.00%。
- 5、深圳梵谷工程项目管理有限公司：公司成立于2011年8月2日，注册资本50万元，主营业务为清洁清洗、维修工作。截至报告期末，本公司持股比例100.00%。
- 6、深圳市万弘物业管理有限公司：公司成立于2012年9月17日，注册资本50万元，主营业务为日常维保。截至报告期末，本公司持股比例100.00%。
- 7、北京思必洁保洁有限公司：公司成立于2009年8月7日，注册资本10万元，主营业务为清洁清洗。截至报告期末，本公司持股比例100.00%。

**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

**(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

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发本期发生额一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制本期发生额及以后期间的财务报表。除该事项外，公司无其他会计政策变更、会计估计变更。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	8,789,657.46	17,136,756.04	应收账款： 17,136,756.04元
2. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	176,815.72	1,505,270.96	应付账款： 1,505,270.96元

**(七) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(八) 企业社会责任**

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

**三、 持续经营评价**

报告期内，公司继续保持良好发展态势，业务、资产、人员、财务、机构等方面均保持独立，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。公司具备持续经营能力，报告期内，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。虽然当期净利润出现亏损，但是企业未来通过市场渗透及高毛利业务的转型，在未来利润增长趋势明显，未来企业也将转型科技类、互联网+理念的高新企业。

**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**

一、人力资源管理不善的风险。

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

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

二、市场竞争激烈的风险。

公司是从事以清洁服务为依托的综合服务型公司，尽管国家行政机关与行业协会对清洁服务行业出台了一系列规范性政策与法规，但没有限制性的准入标准，这使得清洁服务行业成为完全市场竞争的领域，行业内清洁服务企业之间的竞争十分激烈，能否取得竞争优势取决于品牌影响力、服务质量、价格等方面因素。公司虽拥有较为标准的管理模式，虽在本地区内具有一定的示范导向作用，但在其他地区、国内市场开拓中的品牌知名度仍有待进一步提高，公司目前无法充分利用自身的品牌优势在全国范围内提高市场竞争力、在市场竞争中占据主导地位。公司所服务的市场区域主要集中在州市，市场竞争激烈，公司为获取较多客户，扩大市场占有率，前期在服务价格上给予主要客户较大优惠，2018年度公司毛利率为13.56%。受公司与同行业挂牌公司的经营范围及实际经营的业务不尽相同且在经营规模和起步时间及服务的市场状况存在一定差异的影响，其他各项盈利能力指标值与挂牌公司相比有高有低，但公司整体的盈利能力要弱于可比挂牌公司，因此同行业可比公司也为公司提高盈利能力提供了目标样本，促使

企业进一步完善业务模式，提高服务效率，逐步提升盈利能力。受市场环境、公司服务结构调整周期、公司区域性劣势的影响，市场竞争激烈依然会在一定的时间段内对公司的业务造成较大的影响。

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

### 三、公司治理的风险。

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

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

### 四、实际控制人不当控制的风险。

公司控股股东及实际控制石建华直接持有公司 2,200,000 的股份，通过上海棣磊企业管理咨询合伙企业（有限合伙）间接持有 800,000 股公司股份，通过上海暂彼网络科技中心（有限合伙）间接持有 2,028,950.00 股公司股份，合计持有公司 5,029,000 的股份；石建华现任公司的董事长、总经理，能够对公司的日常经营管理、重大对外投资等经营决策上施加重大影响；因此，公司存在被实际控制人不当控制的风险。

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

## （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	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
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） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 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

2018年11月26日，为推动公司在清洁服务领域的布局，促进业务的拓展，增强公司实力和综合竞争力。公司拟对全资控股子公司上海茂鸥环境服务有限公司增资440万人民币。新增注册资本由公司全部认缴。本次增资后，上海茂鸥注册资本将增加至5,000,000.00元人民币。

#### （三） 承诺事项的履行情况

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

- 1、公司管理层关于避免同业竞争的承诺；
- 2、公司管理层关于诚信状况的书面声明；
- 3、与公司不存在利益冲突情况的说明；
- 4、实际控制人、控股股东、公司董事、监事、高级管理人员杜绝关联方资金占用的承诺；
- 5、公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明。

## 第六节 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	1,375,000.00	25.00%	1,125,000.00	2,500,000.00	25.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	550,000.00	10.00%		550,000.00	5.50%	
	董事、监事、高管	1,375,000.00	25.00%	-	1,375,000.00	13.75%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	4,125,000.00	75.00%	3,375,000.00	7,500,000.00	75.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,650,000.00	30.00%	-	1,650,000.00	16.50%	
	董事、监事、高管	4,125,000.00	75.00%	-	4,125,000.00	41.25%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		5,500,000.00	-	4,500,000.00	10,000,000.00	-	
普通股股东人数							6

#### (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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海暂彼网络科技有限公司（有限合伙）	0	3,500,000	3,500,000	35.00%	2,625,000	875,000
2	石建华	2,200,000	0	2,200,000	22.00%	1,650,000	550,000
3	许海军	1,705,000	0	1,705,000	17.05%	1,278,750	426,250
4	赵娟娟	1,375,000	0	1,375,000	13.75%	1,031,250	343,750
5	上海棣磊企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	1,000,000	1,000,000	10.00%	750,000	250,000
6	吴峥	220,000	0	220,000	2.20%	165,000	55,000
合计		5,500,000	4,500,000	10,000,000	100.00%	7,500,000	2,500,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

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

## 二、 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

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

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

报告期内，公司控股股东、实际控制人石建华未发生变动。

## 第七节 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

### 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
石建华	董事长、总经理	男	1982年6月	硕士	2019年4月25日至2022年4月8日	是
赵娟娟	董事	女	1982年6月	硕士	2019年4月8日至2022年4月8日	否
吴峥	董事、副总经理	男	1982年1月	本科	2019年4月8日至2022年4月8日	是
袁佳斌	董事	男	1982年9月	本科	2019年4月8日至2022年4月8日	否
许海军	董事	男	1974年7月	高中	2016年1月27日至2019年4月8日	否
谈正涛	董事会秘书	男	1989年5月	本科	2019年4月8日至2022年4月7日	是
舒晶晶	监事会主席	女	1987年1月	专科	2018年1月11日至监事会选举出新任监事	是
陈磊	监事	男	1983年11月	专科	2018年1月11日至2021年1月10日	是
章俊诚	监事	男	1964年8月	高中	2018年1月11日至2021年1月10日	是
宁静	财务总监	女	1979年10月	本科	2019年3月20日至2022年3月20日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
石建华	董事长、总经理	2,200,000.00	0	2,200,000.00	40.00%	0
赵娟娟	董事	1,375,000.00	0	1,375,000.00	25.00%	0
许海军	董事	1,705,000.00	0	1,705,000.00	31.00%	0
吴峥	董事、副总经理	220,000.00	0	220,000.00	4.00%	0
袁佳斌	董事	0	0	0	0%	0
舒晶晶	监事会主席	0	0	0	0%	0
陈磊	监事	0	0	0	0%	0
章俊诚	监事	0	0	0	0%	0
谈正涛	董事会秘书	0	0	0	0%	0
宁静	财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	5,500,000.00	0	5,500,000.00	100.00%	0

## (三) 变动情况

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

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

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

公司 2019 年 3 月 20 日召开了第一届董事会第十次会议，通过了《关于<提名公司第二届董事会董事候选人>的议案》、《关于<聘任谈正涛为公司副总经理>的议案》以及《关于<聘任宁静担任公司财务总监>的议案》，并于 2019 年 4 月 8 日召开了 2019 年第一次临时股东大会，通过了《关于<提名公司第二届董事会董事候选人>的议案》。报告期后董事、高管人员变动详细情况如下：

石建华，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生年份 1982 年，住址为上海市静安区\*\*\*\*，身份证号码 3101131982\*\*\*\*。毕业于葡萄牙里斯本大学，研究生学历。2005 年 7 月至 2012 年 2 月任江浦清华清洁服务社董事长。2012 年 3 月至 2014 年 3 月担任明通物业监事。2014 年 4 月至 2015 年 12 月在双鸥环境担任监事，2016 年 1 月至 2018 年 1 月在双鸥环境担任董事，2018 年 1 月至今担任双鸥环境董事长、总经理，任期三年。

赵娟娟，1982年6月出生，中国国籍，毕业于英国雷丁大学，研究生学历。身份证号码为1401071982\*\*\*\*，住址为上海市宝山区\*\*\*\*。2006年2月至2011年7月就职于飒拉商业（上海）有限公司，任区域经理；2011年7月至2015年11月就职于克丽丝汀迪奥商业（上海）有限公司，任区域经理；2016年1月至今任双鸥环境董事，任期三年。

吴峥，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生年份1982年，住址为上海市闵行区\*\*\*\*，身份证号码3101091982\*\*\*\*。毕业于西北工业大学，本科学历。2006年3月至2013年10月任江浦清华清洁服务社项目经理、项目主管，2013年11月至2015年7月任上海方寸间建筑设计有限公司营运经理，2015年9月至2016年1月任双鸥环境执行董事，2016年至今任双鸥环境董事，2016年1月至2018年1月任双鸥环境总经理，2018年1月至今任双鸥环境副总经理，任期三年。

袁佳斌先生，董事，1982年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于西南交通大学，本科学历。2003年7月至2010年6月，在第一太平戴维斯物业顾问（上海）有限公司任行政人事主管。2010年7月至2015年7月在仲量联行测量师事务所（上海）有限公司任人力资源副经理。2015年9月至2018年1月任双鸥环境监事，2018年1月至今任双鸥环境董事，任期三年。

谈正涛先生，董事、副总经理、董事会秘书，1989年5月生，中国国籍，无永久境外居留权，上海商学院毕业，本科学历，具有证券从业资格、基金从业资格、上海证券交易所董事会秘书资格证书、深圳证券交易所董事会秘书资格证书、全国中小企业股份转让系统董事会秘书资格证书。2011年7月至2014年2月，就职于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所，任高级项目经理；2014年2月至2017年3月，就职于海南港澳资讯产业股份有限公司上海分公司，任投资银行部总监；2017年5月至今，就职于双鸥环境，任董事会秘书，任期三年。

宁静女士，财务总监，1979年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，西南民族学院毕业，本科学历。2005年3月至2015年11月，就职上海德必文化创意产业发展（集团）有限公司，任会计经理；2015年11月至今，就职于双鸥环境，任公司财务总监，任期三年。

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

石建华，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生年份1982年，住址为上海市静安区\*\*\*\*，身份证号码3101131982\*\*\*\*。毕业于葡萄牙里斯本大学，研究生学历。2005年7月至2012年2月任江浦清华清洁服务社董事长。2012年3月至2014年3月担任明通物业监事。2014年4月至2015年12月在双鸥环境担任监事，2016年1月至2018年1月在双鸥环境担任董事，2018年1月至今担任双鸥环境董事长、总经理，任期三年。

许海军，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生年份1974年，住址为内蒙古自治区呼和浩特市\*\*\*\*，身份证号码1501051974\*\*\*\*。1996年9月至2001年6月在内蒙古物资局上海大众内蒙古分公司担任业务员，2001年8月至2010年11月个体经营，2010年12月至2014年6月任深圳市捷德力企业管理有限公司总经理，2014年7月至2015年12月个体经营，2016年1月至2018年1月任双鸥环境董事长，2018年1月至今任双鸥环境董事，任期三年。

吴峥，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生年份1982年，住址为上海市闵行区\*\*\*\*，身份证号码3101091982\*\*\*\*。毕业于西北工业大学，本科学历。2006年3月至2013年10月任江浦清华清洁服务社项目经理、项目主管，2013年11月至2015年7月任上海方寸间建筑设计有限公司营运经理，2015年9月至2016年1月任双鸥环境执行董事，2016年至今任双鸥环境董事，2016年1月至2018年1月任双鸥环境总经理，2018年1月至今任双鸥环境副总经理，任期三年。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理类	7	3
市场部	4	3
事业部	26	11
财务部	9	7
人事部	2	5
行政部	7	4
员工总计	55	33

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	10	8
专科	14	14
专科以下	30	10
员工总计	55	33

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、 员工薪酬政策

公司根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度，并建立了员工薪酬等级管理系统。员工薪酬包括基本工资、工龄工资、职务工资及年终激励等。合理的薪酬体系提升公司凝聚力，增强公司竞争力，促进公司持续、稳健、快速的发展，确保公司未来发展战略和经营目标的实现。

#### 2、 培训规划

为贯彻公司培养适应业务与组织发展需要的各级人才，提升员工职业技能与专业素质，2018年公司所有管理人员参加由上海某培训机构发起的管理培训，该培训极大地拓展了管理人员的管理思路，有利地促进管理业务的开展；另有新员工入职培训、入职后师傅带徒弟式的岗位培训以及技术人员参加由上海市市容环境卫生行业协会举办的各种培训等。

3、截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关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，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会与经理层之间权责分明、各司其职、运作规范。公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到真实、准确、完整、及时、公平。

##### 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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求。公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均按照《公司章程》及有关的内部控制制度进行。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11月23日，公司2018年第二次临时股东大会会议决议通过《关于修改〈上海双鸥环境服务股份有限公司章程〉》的议案。修改章程的内容如下：

修改前：

第一百六十五条 公司的通知可以下列方式发出：

- （一）以专人送出；
- （二）以邮件方式送出；
- （三）以传真或本章程规定的其他形式。

第一百六十六条 公司召开股东大会的会议通知，以专人送出、邮件或传真的方式进行。

修改后：

第一百六十五条 公司的通知可以下列方式发出：

- (一) 以专人送出；  
 (二) 以邮件方式送出；  
 (三) 以公告方式发出；  
 (四) 以传真或本章程规定的其他形式。

第一百六十六条 公司召开股东大会的会议通知，以专人送出、邮件、公告或传真的方式进行。

## (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	4	<p>1、2018年1月15日召开了第一届董事会第六次会议，通过议案如下：</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司章程&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司股东大会会议事规则&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司董事会议事规则&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司监事会议事规则&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境股份有限公司总经理工作细则&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司关联交易管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司重大经营与投资决策管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司融资与对外担保管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司投资者关系管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司信息披露管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司内部控制管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司财务管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》</p> <p>《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》</p> <p>《关于授权董事会负责办理公司股票在全国中</p>

		<p>小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》</p> <p>《关于对公司现有治理机制执行情况进行评估的议案》</p> <p>《关于提请召开 2018 年度第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2、2018 年 3 月 7 日召开了第一届董事会第七次会议，通过议案如下：</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司 2017 年年度报告及摘要&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司 2017 年度董事会工作报告&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司 2017 年度总经理工作报告&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司 2017 年度财务决算报告&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司 2018 年度财务预算报告&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司 2017 年度利润分配方案&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司 2017 年年度审计报告&gt;的议案》</p> <p>《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>3、2018 年 8 月 28 日召开了第一届董事会第八次会议，通过议案如下：</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司 2018 年半年度报告&gt;的议案》</p> <p>4、2018 年 11 月 23 日召开了第一届董事会第九次会议，通过议案如下：</p> <p>《关于&lt;对控股子公司上海茂鸥环境服务有限公司增资&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;修改上海双鸥环境服务股份有限公司章程&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;公司拟注销全资子公司北京思必洁保洁有限公司&gt;的议案》</p> <p>《关于提请召开 2018 年度第二次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p>1、2018 年 3 月 7 日召开了第一届监事会第一次会议，通过议案如下：</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司 2017 年年度报告及摘要&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司 2017 年度监事会工作报告&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司 2017</p>

		<p>年度财务决算报告&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司 2018 年度财务预算报告&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司 2017 年度利润分配方案&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司 2017 年年度审计报告&gt;的议案》</p> <p>2、2018 年 8 月 28 日召开了第一届监事会第二次会议，通过议案如下：</p> <p>《关于&lt;公司 2018 年半年度报告&gt;的议案》议案</p>
股东大会	3	<p>1、2018 年 1 月 31 日召开 2018 年第一次临时股东大会会议，通过如下：</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司章程&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司股东大会会议事规则&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司董事会议事规则&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司监事会议事规则&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境股份有限公司总经理工作细则&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司关联交易管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司重大经营与投资决策管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司融资与对外担保管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司投资者关系管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司信息披露管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司内部控制管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司财务管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》</p> <p>《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》</p>

		<p>《关于授权董事会负责办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》</p> <p>《关于对公司现有治理机制执行情况进行评估的议案》</p> <p>2、2018年3月31日召开2017年年度股东大会会议，通过如下：</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司2017年年度报告及摘要&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司2017年度董事会工作报告&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司2017年度监事会工作报告&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司2017年度财务决算报告&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司2018年度财务预算报告&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司2017年度利润分配方案&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;上海双鸥环境服务股份有限公司2017年年度审计报告&gt;的议案》</p> <p>3、2018年12月7日召开2018年第二次临时股东大会会议，通过如下：</p> <p>《关于&lt;对控股子公司上海茂鸥环境服务有限公司增资&gt;的议案》</p> <p>《关于&lt;修改上海双鸥环境服务股份有限公司章程&gt;的议案》</p>
--	--	--

## 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，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，会议决议能够得到执行。

### (三) 公司治理改进情况

**股东大会：**公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

**董事会：**目前公司董事会为5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东权益。

**监事会：**目前公司监事会为3人，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选

举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

#### **(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，

截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董事、监事、高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训。监事会时常督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证股东的利益。

在报告期内，公司为了充分做好投资者关系管理工作，规定了董事会秘书专人负责投资者管理工作。在相关制度规则要求框架下尽可能多的收集投资者相关的信息、做好对投资者情况的分析、做好公司发展规划、经营情况、重大事项的依法披露、做好投资者沟通和联络等相关工作。

#### **(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**

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重要风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### **(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主的经营能力。

#### **1、业务独立**

公司系主要从事清洁服务，为客户提供清洁服务一整套解决方案及增值服务。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

#### **2、资产独立**

公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的设备、车辆、无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。

### 3、人员独立

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利和社会保障体系。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

### 4、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务管理人员，公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司建立了独立的财务核算体系和符合上市公司要求的财务会计制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，也不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

### 5、机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会，聘请了总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司各机构和各职能部门按照《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》和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企业管理制度在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，建立会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

公司按照《企业会计准则》的规定，制定了一整套财务管理体系，能够对公司财务会计进行有效核算，使会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。

### 3、关于风险控制制度

公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。

报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷。

## (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公司《信息披露规则》，且执行情况良好。公司暂未制定《年度报告重大差错责任追究制度》，公司董事会及管理层将推动尽早建立。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字[2019]第号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	舒铭，谷汴京
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：</p> <p>上海双鸥环境服务股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了上海双鸥环境服务股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。</p> <p>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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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。</p> <p>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。</p> <p>基于我们已经执行的工作，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。</p> <p>三、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。</p>	

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 四、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：舒铭

中国 · 北京

中国注册会计师：谷沛京

二〇一九年四月二十五日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	8,641,510.35	937,235.28

结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		8,789,657.46	17,136,756.04
其中：应收票据			
应收账款	五（二）	8,789,657.46	17,136,756.04
预付款项			6,459.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（三）	142,492.22	1,264,632.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（四）	29,458.88	445,396.93
<b>流动资产合计</b>		<b>17,603,118.91</b>	<b>19,790,479.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（五）	355,969.05	404,786.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（六）	662,384.54	275,746.52
其他非流动资产	五（七）		244,169.48
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,018,353.59</b>	<b>924,702.30</b>
<b>资产总计</b>		<b>18,621,472.50</b>	<b>20,715,182.04</b>
<b>流动负债：</b>			
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		176,815.72	1,505,270.96
其中：应付票据			
应付账款	五（八）	176,815.72	1,505,270.96
预收款项	五（九）	168,548.00	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十）	3,556,946.95	4,152,424.84
应交税费	五（十一）	1,015,137.01	1,785,741.40
其他应付款	五（十二）	30,208.53	2,948,926.97
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>4,947,656.21</b>	<b>10,392,364.17</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>4,947,656.21</b>	<b>10,392,364.17</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十三）	10,000,000.00	5,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十四）	993,288.81	993,288.81

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十五）	172,875.95	172,875.95
一般风险准备			
未分配利润	五（十六）	2,507,651.53	3,656,653.11
归属于母公司所有者权益合计		13,673,816.29	10,322,817.87
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>13,673,816.29</b>	<b>10,322,817.87</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>18,621,472.50</b>	<b>20,715,182.04</b>

法定代表人：石建华

主管会计工作负责人：宁静

会计机构负责人：宁静

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,865,222.01	261,233.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			2,045,480.00
其中：应收票据			
应收账款	十三（一）		2,045,480.00
预付款项			
其他应收款	十三（二）	2,610,000.00	5,557,670.74
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,458.88	12,872.38
<b>流动资产合计</b>		<b>7,504,680.89</b>	<b>7,877,257.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十三（三）	4,939,189.55	4,939,189.55
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		532,060.28	14,232.50
其他非流动资产			234,169.48
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,471,249.83</b>	<b>5,187,591.53</b>
<b>资产总计</b>		<b>12,975,930.72</b>	<b>13,064,848.61</b>
<b>流动负债：</b>			
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			93,670.50
其中：应付票据			
应付账款			93,670.50
预收款项			
应付职工薪酬		90,176.10	88,826.40
应交税费		203,588.15	466,627.64
其他应付款		778,731.43	3,454,486.20
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,072,495.68</b>	<b>4,103,610.74</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>1,072,495.68</b>	<b>4,103,610.74</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,000,000.00	5,500,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,732,478.36	1,732,478.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		172,875.95	172,875.95
一般风险准备			
未分配利润		-1,919.27	1,555,883.56
<b>所有者权益合计</b>		<b>11,903,435.04</b>	<b>8,961,237.87</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>12,975,930.72</b>	<b>13,064,848.61</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五（十七）	50,725,660.62	58,491,759.02
其中：营业收入	五（十七）	50,725,660.62	58,491,759.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五（十七）	51,980,715.28	56,767,824.01
其中：营业成本	五（十七）	43,847,978.48	49,401,019.39
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	五（十八）	327,461.73	360,618.37
销售费用	五（十九）	318,000.79	485,994.19
管理费用	五（二十）	7,895,201.23	6,427,510.58
研发费用			
财务费用	五（二十一）	13,895.21	10,680.58
其中：利息费用			
利息收入	五（二十一）	11,179.00	10,706.09
资产减值损失	五（二十二）	-421,822.16	82,000.90
加：其他收益	五（二十三）	2,920.00	39,863.85
投资收益（损失以“－”号填列）	五（二十四）		-159,776.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,252,134.66	1,604,022.05
加：营业外收入	五(二十五)	22,450.98	500,000.00
减：营业外支出	五(二十六)	21,646.04	34,141.59
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,251,329.72	2,069,880.46
减：所得税费用	五(二十七)	-102,328.14	1,025,212.63
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,149,001.58	1,044,667.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,305,201.13	1,500,810.67
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		156,199.55	-456,142.84
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,149,001.58	1,044,667.83
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,149,001.58	1,044,667.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,149,001.58	1,044,667.83
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.12	0.19
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.12	0.19

法定代表人：石建华

主管会计工作负责人：宁静

会计机构负责人：宁静

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三（四）	1,610,409.39	1,470,188.66
减：营业成本	十三（四）	657,700.50	265,975.12
税金及附加		1,709.40	6,392.70
销售费用		7,110.00	
管理费用		3,078,736.18	1,319,829.51
研发费用			
财务费用		-775.08	-1,188.74
其中：利息费用			
利息收入		3,895.08	2,982.74
资产减值损失		-56,930.00	51,318.00
加：其他收益		1,301.00	634.77
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）		1,780,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,075,840.61	1,608,496.84
加：营业外收入		210.00	500,000.00
减：营业外支出			12,505.27
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,075,630.61	2,095,991.57
减：所得税费用		-517,827.78	525,039.69
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,557,802.83	1,570,951.88
（一）持续经营净利润		-1,557,802.83	1,570,951.88
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,557,802.83	1,570,951.88
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		64,825,430.44	63,516,968.57
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	五（二十八）	1,489,339.85	12,495,476.84
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>66,314,770.29</b>	<b>76,012,445.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,581,424.43	13,979,712.81
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		41,558,598.95	45,685,898.70
支付的各项税费		4,048,628.22	4,173,247.55
支付其他与经营活动有关的现金		8,706,640.09	14,571,037.58
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>63,895,291.69</b>	<b>78,409,896.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,419,478.60</b>	<b>-2,397,451.23</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		880,000.00	1,690,984.02
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>880,000.00</b>	<b>1,690,984.02</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,203.53	244,169.48
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>95,203.53</b>	<b>244,169.48</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>784,796.47</b>	<b>1,446,814.54</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		<b>4,500,000.00</b>	
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,500,000.00</b>	
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,500,000.00</b>	<b>0</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>7,704,275.07</b>	<b>-950,636.69</b>
加：期初现金及现金等价物余额		<b>937,235.28</b>	<b>1,887,871.97</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>8,641,510.35</b>	<b>937,235.28</b>

法定代表人：石建华

主管会计工作负责人：宁静

会计机构负责人：宁静

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		<b>3,765,904.90</b>	<b>1,000,000.00</b>
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		<b>2,117,086.82</b>	<b>3,684,069.23</b>
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,882,991.72</b>	<b>4,684,069.23</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		<b>827,535.93</b>	<b>98,313.39</b>
支付给职工以及为职工支付的现金		<b>710,320.31</b>	<b>550,538.29</b>
支付的各项税费		<b>246,859.97</b>	<b>81,858.30</b>
支付其他与经营活动有关的现金		<b>4,874,287.46</b>	<b>4,497,759.63</b>
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>6,659,003.67</b>	<b>5,228,469.61</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-776,011.95</b>	<b>-544,400.38</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		880,000.00	3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		880,000.00	3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			234,169.48
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			2,834,169.48
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		880,000.00	165,830.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,500,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		4,500,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,500,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,603,988.05	-378,569.86
加：期初现金及现金等价物余额		261,233.96	639,803.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,865,222.01	261,233.96

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			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		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	5,500,000.00				993,288.81				172,875.95		3,656,653.11		10,322,817.87
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	5,500,000.00				993,288.81				172,875.95		3,656,653.11		10,322,817.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,500,000.00										-1,149,001.58		3,350,998.42
（一）综合收益总额											-1,149,001.58		-1,149,001.58
（二）所有者投入和减少资本	4,500,000.00												4,500,000.00
1. 股东投入的普通股	4,500,000.00												4,500,000.00
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>				<b>993,288.81</b>				<b>172,875.95</b>		<b>2,507,651.53</b>	<b>13,673,816.29</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			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		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	5,500,000.00				993,288.81				15,780.76		2,769,080.47		9,278,150.04
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	<b>5,500,000.00</b>			<b>993,288.81</b>			<b>15,780.76</b>	<b>2,769,080.47</b>		<b>9,278,150.04</b>		
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>							<b>157,095.19</b>	<b>887,572.64</b>		<b>1,044,667.83</b>		
（一）综合收益总额								<b>1,044,667.83</b>		<b>1,044,667.83</b>		
（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							<b>157,095.19</b>	<b>-157,095.19</b>				
1. 提取盈余公积							<b>157,095.19</b>	<b>-157,095.19</b>				
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,500,000.00</b>				<b>993,288.81</b>				<b>172,875.95</b>		<b>3,656,653.11</b>	<b>10,322,817.87</b>

法定代表人：石建华

主管会计工作负责人：宁静

会计机构负责人：宁静

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,500,000.00				1,732,478.36				172,875.95		1,555,883.56	8,961,237.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,500,000.00				1,732,478.36				172,875.95		1,555,883.56	8,961,237.87
三、本期增减变动金额（减	4,500,000.00										-1,557,802.83	2,942,197.17

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											-1,557,802.83	-1,557,802.83
(二) 所有者投入和减少资本	4,500,000.00											4,500,000.00
1. 股东投入的普通股	4,500,000.00											4,500,000.00
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>				<b>1,732,478.36</b>				<b>172,875.95</b>		<b>-1,919.27</b>	<b>11,903,435.04</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,500,000.00				1,732,478.36				15,780.76		142,026.87	7,390,285.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,500,000.00				1,732,478.36				15,780.76		142,026.87	7,390,285.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									157,095.19		1,413,856.69	1,570,951.88
（一）综合收益总额											1,570,951.88	1,570,951.88
（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								157,095.19		-157,095.19		
1. 提取盈余公积								157,095.19		-157,095.19		
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,500,000.00</b>				<b>1,732,478.36</b>			<b>172,875.95</b>		<b>1,555,883.56</b>	<b>8,961,237.87</b>	

# 上海双鸥环境服务股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

上海双鸥环境服务股份有限公司（以下简称“本公司”）前身是上海双鸥网络信息技术有限责任公司，成立于2014年4月9日，于2016年1月27日整体变更设立为股份有限公司，2017年1月22日更名为上海双鸥环境服务股份有限公司。公司于2018年8月15日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：872923，证券简称：双鸥环境。注册资本：1,000万元。法定代表人：石建华。组织形式：股份有限公司。地址：上海市杨浦区平凉路1055号1幢二楼C17-13室。统一社会信用代码：91310110093539063A。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

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

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报表已经公司董事会批准并于2019年4月25日报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司下属7家子公司，具体情况见本附注“六、合并范围的变更”、“七、在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：本公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力。

### 三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司期末余额的财务状况，本期发生额的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## (三) 营业周期

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

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 企业合并

### 1、同一控制下的企业合并

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

### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

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

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

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

### 4、合并取得子公司会计处理

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

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

##### 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，

在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

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

#### （九） 应收款项

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

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

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

对于单项认定未发生减值的应收款项并入信用风险组合计提坏账准备。

##### 1、 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

组合中，特别款项组合不计提坏账准备。

## 2、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## (十) 存货

### 1、 存货的分类

存货主要包括低值易耗品、包装物等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

### 3、 存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据为持有原材料的市场售价

### 4、 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十一) 长期股权投资

### 1、 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

### 2、固定资产分类和折旧方法

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

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

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

值准备。

### （十三） 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### （十四） 长期待摊费用

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

### （十五） 职工薪酬

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

#### 1、短期薪酬

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

相关资产成本。

## 2、离职后福利

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

## 3、辞退福利

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

## 4、其他长期职工福利

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

## （十六） 收入

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

## （十七） 政府补助

### 1、政府补助类型

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

### 2、政府补助会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

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

#### 4、政府补助的确认时点

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

#### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

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

#### （十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

#### （十九） 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资

产成本或当期损益。

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

#### （二十） 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### （二十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发本期发生额一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制本期发生额及以后期间的财务报表。除该事项外，公司无其他会计政策变更、会计估计变更。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	8,789,657.46	17,136,756.04	应 收 账 款： 17,136,756.04 元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
2.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	176,815.72	1,505,270.96	应付账款： 1,505,270.96 元

#### 四、税项

##### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税（注）	增值额	3%，6%，10%，11%，16%，17%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，所得税税率如下：

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

注：根据财税[2018]32号文相关规定，自2018年5月1日起，公司发生增值税应税销售行为，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%和10%。

##### (二)重要税收优惠及批文

根据财税[2018]77号文，自2018年1月1日至2020年12月31日，对年应纳税所得额低于100万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

#### 五、合并财务报表重要项目注释

##### (一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金		2,782.40
银行存款	8,613,717.76	934,452.88
其他货币资金	27,792.59	

类 别	期末余额	期初余额
合 计	8,641,510.35	937,235.28

其他货币资金 27,792.59 元为支付宝账户余额。

## (二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	9,359,525.01	18,070,506.68
减：坏账准备	569,867.55	933,750.64
合 计	8,789,657.46	17,136,756.04

### 1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,359,525.01	100.00	569,867.55	6.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	9,359,525.01	100.00	569,867.55	6.09

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	18,070,506.68	100.00	933,750.64	5.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	18,070,506.68	100.00	933,750.64	5.17

### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

#### ① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	9,048,680.82	5.00	452,434.04	17,949,605.42	5.00	897,480.26
1 至 2 年	189,942.93	30.00	56,982.88	120,901.26	30.00	36,270.38
2 至 3 年	120,901.26	50.00	60,450.63			
合 计	9,359,525.01	6.09	569,867.55	18,070,506.68	5.17	933,750.64

### 2、 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 363,883.09 元。

### 3、 截止期末，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
------	------	----------------	--------

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
海恩斯莫里斯(上海)商业有限公司	3,056,412.93	32.66	152,820.65
西雅衣家(中国)商业有限公司	1,267,926.56	13.55	63,396.33
丝芙兰(上海)化妆品销售有限公司	1,205,555.73	12.88	60,277.79
机时商贸(上海)有限公司	1,106,281.16	11.82	55,314.06
飒拉商业(上海)有限公司	674,500.70	7.21	33,725.04
合计	7,310,677.08	78.12	365,533.87

## (三)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	143,420.81	1,323,499.97
减：坏账准备	928.59	58,867.66
合计	142,492.22	1,264,632.31

## 1、其他应收款项分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	143,420.81	100.00	928.59	0.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	143,420.81	100.00	928.59	0.65

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,323,499.97	100.00	58,867.66	4.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,323,499.97	100.00	58,867.66	4.45

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	18,571.80	5.00	928.59	1,177,353.37	5.00	58,867.66
合计	18,571.80	5.00	928.59	1,177,353.37	5.00	58,867.66

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额	期初余额

	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
特别款项组合	124,849.01			146,146.60		
合 计	124,849.01			146,146.60		

## 2、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度转回坏账准备金额为 57,939.07 元。

## 3、其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
处置子公司未收回价款		880,000.00
暂支款	18,571.80	297,353.37
押金保证金等	124,849.01	146,146.60
合 计	143,420.81	1,323,499.97

## 4、截止期末，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海蓝科建筑减震科技股份有限公司	押金	42,330.00	1-2 年	29.51	
中国邮政集团公司广州市分公司	押金	29,657.25	1 年以内	20.68	
宁波伟中商贸有限公司	暂支款	9,093.00	1 年以内	6.34	454.65
广东信源物业管理有限公司	押金	4,519.20	1 年以内	3.15	
上海达铂办公设备有限公司	押金	4,000.00	1 年以内	2.79	
合 计		89,599.45		62.47	454.65

## (四)其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
阿里云服务费		11,702.80
保险费		205,065.57
预缴所得税		104,716.41
租金		123,912.15
待抵扣进项税	29,458.88	
合 计	29,458.88	445,396.93

## (五)固定资产

项 目	机器设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	404,786.30	404,786.30
2. 本期增加金额	95,203.53	95,203.53
(1) 购置	95,203.53	95,203.53
3. 本期减少金额		

项 目	机器设备	合计
(1) 处置或报废		
4. 期末余额	499,989.83	499,989.83
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	144,020.78	144,020.78
(1) 计提	144,020.78	144,020.78
3. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4. 期末余额	144,020.78	144,020.78
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4. 期末账面价值	355,969.05	355,969.05
四、期初账面价值	404,786.30	404,786.30

## (六) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
资产减值准备	88,073.24	570,796.14	183,608.51	992,618.30
可抵扣亏损	574,311.30	3,049,621.22	92,138.01	921,380.10
小 计	662,384.54	3,620,417.36	275,746.52	1,913,998.40

## 2、 未确认递延所得税资产明细

年 度	期末余额	期初余额
2018 年度	676,669.49	
2017 年度	77,462.40	77,462.40
合 计	754,131.89	77,462.40

## (七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
装修费		10,000.00
预付物业管理系统开发费		138,368.93
预付物业管理 APP 开发费		95,800.55
合 计		244,169.48

## (八) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	176,815.72	1,505,270.96
合计	176,815.72	1,505,270.96

## 1、应付账款按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	176,815.72	1,505,270.96
合计	176,815.72	1,505,270.96

## (九)预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	168,548.00	
合计	168,548.00	

## (十)应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	4,113,138.51	40,608,204.43	41,181,567.70	3,539,775.24
二、离职后福利-设定提存计划	24,286.33	353,517.12	360,631.74	17,171.71
三、辞退福利	15,000.00		15,000.00	
合计	4,152,424.84	40,961,721.55	41,557,199.44	3,556,946.95

## 2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	4,093,177.58	40,186,551.69	40,754,393.18	3,525,336.09
2. 职工福利费		109,232.13	109,232.13	
3. 社会保险费	13,485.93	192,330.90	196,354.68	9,462.15
其中：医疗保险费	11,891.30	169,321.80	173,056.07	8,157.03
工伤保险费	377.88	6,114.26	6,062.85	429.29
生育保险费	1,216.75	16,894.84	17,235.76	875.83
4. 住房公积金	6,475.00	86,585.50	88,083.50	4,977.00
5. 工会经费和职工教育经费		5,975.94	5,975.94	
6. 其他短期薪酬		27,528.27	27,528.27	
合计	4,113,138.51	40,608,204.43	41,181,567.70	3,539,775.24

## 3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 基本养老保险	23,659.35	344,681.37	351,609.01	16,731.71
2. 失业保险费	626.98	8,835.75	9,022.73	440.00
合计	24,286.33	353,517.12	360,631.74	17,171.71

## (十一) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	737,211.98	819,477.82
城市维护建设税	28,701.50	31,660.33
企业所得税	231,290.48	909,838.33
个人所得税		1,399.51
教育费附加	12,834.32	14,019.24
地方教育费附加	5,098.73	9,346.17
合 计	1,015,137.01	1,785,741.40

## (十二) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	30,208.53	2,948,926.97
合 计	30,208.53	2,948,926.97

## 1、其他应付款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	21,731.43	2,947,635.99
社保	8,477.10	1,290.98
合 计	30,208.53	2,948,926.97

2、截止期末，无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

## (十三) 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
石建华	2,200,000.00	40.00			2,200,000.00	22.00
许海军	1,705,000.00	31.00			1,705,000.00	17.05
赵娟娟	1,375,000.00	25.00			1,375,000.00	13.75
吴峥	220,000.00	4.00			220,000.00	2.20
上海暂彼网络科技中心(有限合伙)			3,500,000.00		3,500,000.00	35.00
上海棣磊企业管理咨询合伙企业(有限合伙)			1,000,000.00		1,000,000.00	10.00
合 计	5,500,000.00	100.00	4,500,000.00		10,000,000.00	100.00

说明：根据公司 2017 年 12 月 26 日股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 450 万元，由上海暂彼网络科技中心（有限合伙）、上海棣磊企业管理咨询合伙企业（有限合伙）于 2018 年 1 月 19 日前一次缴足，变更后注册资本为人民币 1000 万元。2018 年 1 月 19 日，公司分别收到上海暂彼网络科技中心（有限合伙）、上海棣磊企业管理咨询合伙企业（有限合伙）350 万元、100 万元。该出资业经大信会计师事务所（特殊

普通合伙) 审验，并于 2018 年 2 月 11 日出具大信验字【2018】第 4-00007 号验资报告。

(十四) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	993,288.81			993,288.81
合 计	993,288.81			993,288.81

(十五) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	172,875.95			172,875.95
合 计	172,875.95			172,875.95

(十六) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	3,656,653.11	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,149,001.58	—
减：提取法定盈余公积		10.00%
期末未分配利润	2,507,651.53	

(十七) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
清洁服务	48,021,630.31	41,706,384.89	52,125,856.74	44,515,979.88
维修服务	2,704,030.31	2,141,593.59	6,365,902.28	4,885,039.51
合 计	50,725,660.62	43,847,978.48	58,491,759.02	49,401,019.39

(十八) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	193,246.51	206,715.48
教育费附加	85,455.98	91,125.44
地方教育费附加	48,759.24	60,750.30
河道管理费		2,027.15
合 计	327,461.73	360,618.37

(十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	219,383.06	385,864.62
业务招待费	2,272.00	937.00
办公费	10,434.07	6,317.65
差旅费	640.50	11,736.94

项 目	本期发生额	上期发生额
交通费	81,496.13	75,167.34
通讯费	3,775.03	4,770.64
其他		1,200.00
合 计	318,000.79	485,994.19

## (二十) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,967,914.20	2,932,015.02
租赁费	492,501.58	634,425.88
业务招待费	92,355.93	82,664.79
办公费	255,589.45	277,724.56
差旅费	381,676.76	748,904.62
交通费	685,714.89	486,491.49
物业水电费	111,988.20	92,351.05
通讯费	78,821.79	96,794.13
咨询服务费	2,775,121.99	981,464.31
其他	53,516.44	94,674.73
合 计	7,895,201.23	6,427,510.58

## (二十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	11,179.00	10,706.09
手续费支出	25,074.21	21,386.67
合 计	13,895.21	10,680.58

## (二十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-421,822.16	82,000.90
合 计	-421,822.16	82,000.90

## (二十三) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
社保补贴	2,920.00	39,863.85	与收益相关
合 计	2,920.00	39,863.85	

## (二十四) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-159,776.81
合 计		-159,776.81

## (二十五) 营业外收入

## 1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	2,454.56	500,000.00	2,454.56

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	19,996.42		19,996.42
合 计	22,450.98	500,000.00	22,450.98

## 2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业股份制改造补贴		500,000.00	与收益相关
其他	2,454.56		与收益相关
合 计	2,454.56	500,000.00	

## (二十六) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失		14,508.93	
其他	21,646.04	19,632.66	21,646.04
合 计	21,646.04	34,141.59	21,646.04

## (二十七) 所得税费用

## 1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	284,309.88	979,710.30
递延所得税费用	-386,638.02	45,502.33
合 计	-102,328.14	1,025,212.63

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-1,251,329.72	2,069,880.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	-312,832.43	517,470.12
子公司适用不同税率的影响	66,725.17	8,099.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,365.93	491,896.98
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	75,413.19	7,746.24
所得税费用	-102,328.14	1,025,212.63

## (二十八) 现金流量表

## 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,489,339.85	12,495,476.84
其中：利息收入	11,179.00	10,884.76
政府补助收入	5,374.56	539,863.85
其他营业外收入	19,996.42	

项 目	本期发生额	上期发生额
其他往来款收入	1,452,789.87	11,944,728.23
支付其他与经营活动有关的现金	8,706,640.09	14,571,037.58
其中：银行手续费	25,074.21	21,565.34
除职工薪酬、折旧摊销和税金以外的其他费用	5,005,747.61	3,261,277.27
营业外支出	21,646.04	19,632.66
其他往来款支出	3,654,172.23	11,268,562.31

## (二十九) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,149,001.58	1,044,667.83
加：资产减值准备	-421,822.16	82,000.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	144,020.78	56,078.37
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		14,508.93
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）		159,776.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-386,638.02	45,502.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	11,232,564.15	1,750,105.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,999,644.57	-5,550,091.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,419,478.60	-2,397,451.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,641,510.35	937,235.28
减：现金的期初余额	937,235.28	1,887,871.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,704,275.07	-950,636.69

## 2、报告期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	880,000.00	2,900,000.00
其中：深圳市捷德力企业管理有限公司		1,200,000.00
深圳凡古装饰设计有限公司	880,000.00	1,700,000.00
减：处置日子公司持有的现金及现金等价物		1,309,015.98
其中：深圳市捷德力企业管理有限公司		506,095.27
深圳凡古装饰设计有限公司		802,920.71
海慈思（厦门）保洁服务有限公司		
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物		100,000.00
其中：海慈思（厦门）保洁服务有限公司		100,000.00
处置子公司收到的现金净额	880,000.00	1,690,984.02

## 3、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	8,641,510.35	937,235.28
其中：库存现金		2,782.40
可随时用于支付的银行存款	8,613,717.76	934,452.88
可随时用于支付的其他货币资金	27,792.59	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,641,510.35	937,235.28

## 六、合并范围的变更

无。

## 七、在其他主体中的权益

## (一)在子公司中的权益

## 1、企业集团的构成

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

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
深圳凡一诺装饰工程有限公司	深圳	深圳	维修服务	100.00		新设

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款有关。本公司客户多为 ZARA（飒拉）、C&A（西雅衣家）、SEPHORA（丝芙兰）等，为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，并采取以下措施加强应收账款的回收管理，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

1、不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

2、做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

3、确保每笔销售合同都有相应的业务员负责跟踪。

### （二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期

的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司建立了较为完善的《资金管理制度》，每月制定资金使用计划，预测现金流出，结合预期现金流入的情况，以确保公司维护充裕的现金储备。公司管理层认为，公司不存在较大的流动风险。

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无借款，利率风险不重大。

#### 2、 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司无国外销售业务，因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

### (四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括其他应付款的借款、本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过发行新股或偿还其他应付款的借款平衡资本结构。

## 九、 关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为自然人石建华，持有公司 22%股份。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海暂彼网络科技中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
上海棣磊企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
许海军	持股 5%以上的股东
赵娟娟	持股 5%以上的股东、董事
吴峥	持股 2.2%股东、董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张秀利	股东许海军之妻
刘青雯	股东石建华之母
袁佳斌	董事
舒晶晶	监事会主席
章俊诚	职工监事
陈磊	监事
谈正涛	董事、副总经理、董事会秘书
宁静	财务负责人

#### (四) 关联交易情况

##### 1、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	599,964.00	571,205.44

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	刘青雯		644,004.72
其他应付款	石建华		2,200,000.00
其他应付款	吴峥		56,292.17
其他应付款	许海军		28,025.60

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

无。

### (二) 或有事项

无。

## 十一、 资产负债表日后事项

无。

## 十二、 其他重要事项

### (一) 终止经营

项 目	本期发生额	上期发生额
一、终止经营收入	3,165,454.97	7,072,366.86
减：终止成本及经营费用	2,990,327.41	6,898,006.97
二、来自已终止经营业务的利润总额	175,127.56	174,359.89
减：终止经营所得税费用	18,928.01	25,725.92
三、终止经营净利润	156,199.55	148,633.97

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：归属于母公司的终止经营净利润	156,199.55	148,633.97
加：处置业务的净收益（税后）		-604,776.81
其中：处置损益总额		-159,776.81
减：所得税费用（或收益）		445,000.00
四、来自已终止经营业务的净利润总计	156,199.55	-456,142.84
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	156,199.55	-456,142.84
五、终止经营的现金流量净额	348,462.35	2,198,051.40
其中：经营活动现金流量净额	348,462.35	889,035.42
投资活动现金流量净额		1,309,015.98
筹资活动现金流量净额		

## （二）分部报告

本公司根据人员职能划分为部门进行管理，未实施区域化管理模式，不适用分部报告。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款		2,058,400.00
减：坏账准备		12,920.00
合计		2,045,480.00

#### 1、 应收账款分类披露

期末，母公司应收账款余额为 0 元。

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,058,400.00	100.00	12,920.00	0.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,058,400.00	100.00	12,920.00	0.63

#### （1）按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内				258,400.00	5.00	12,920.00
合 计				258,400.00	5.00	12,920.00

##### ②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合并范围内关联方				1,800,000.00		
合计				1,800,000.00		

## 2、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度转回坏账准备金额为 12,920.00 元。

## 3、截止期末，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无。

## (二)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,610,000.00	5,601,680.74
减：坏账准备		44,010.00
合计	2,610,000.00	5,557,670.74

## 1、其他应收款项分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,610,000.00			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	2,610,000.00			

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,601,680.74	100.00	44,010.00	0.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	5,601,680.74	100.00	44,010.00	0.79

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内				880,200.00	5.00	44,010.00
1-2年						
合计				880,200.00	5.00	44,010.00

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合并范围内关联方	2,610,000.00			4,719,230.74		
押金保证金				2,250.00		
合计	2,610,000.00			4,721,480.74		

## 2、 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度转回坏账准备金额为 44,010.00 元。

## 3、 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
处置子公司未收回价款		880,000.00
关联方往来款	2,610,000.00	4,719,230.74
员工暂支款		200.00
押金保证金		2,250.00
合计	2,610,000.00	5,601,680.74

## 4、 截止期末，按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海茂鸥环境服务有限公司	往来款	2,150,000.00	1382000 元为 1 年以内， 768000 元为 1-2 年	82.38	
深圳鑫捷德力企业管理有限公司	往来款	420,000.00	1 年以内	16.09	
上海明通物业管理有限公司	往来款	40,000.00	1 年以内	1.53	
合计		2,610,000.00		100.00	

## (三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,939,189.55		4,939,189.55	4,939,189.55		4,939,189.55
合计	4,939,189.55		4,939,189.55	4,939,189.55		4,939,189.55

## 1、 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京思必洁保洁有限公司	100,000.00			100,000.00		
深圳梵谷工程项目管理有限公司	137,086.23			137,086.23		
深圳市万弘物业管理有限公司	580,992.92			580,992.92		
上海明通物业管理有限公司	1,521,110.40			1,521,110.40		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海茂鸥环境服务有限公司	600,000.00			600,000.00		
深圳鑫捷德力企业管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
深圳凡一诺装饰工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	4,939,189.55			4,939,189.55		

## (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	667,013.19	657,700.50	243,773.60	265,975.12
清洁服务	655,241.38	646,700.50	243,773.60	265,975.12
维修服务	11,771.81	11,000.00		
二、其他业务小计	943,396.20		1,226,415.06	
咨询服务	943,396.20		1,226,415.06	
合计	1,610,409.39	657,700.50	1,470,188.66	265,975.12

## (五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		1,780,000.00
合计		1,780,000.00

## 十四、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-14,508.93
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,454.56	539,863.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,996.42	-19,632.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-21,646.04	-159,776.81
所得税影响	-201.24	-86,486.36
合计	603.70	259,459.09

## (二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-8.28	10.66	-0.12	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.29	8.01	-0.12	0.14

上海双鸥环境服务股份有限公司

二〇一九年四月二十五日

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：

上海双鸥环境董事会秘书办公室