小羽佳

NEEQ : 831877

厦门小羽佳家政股份有限公司

年度报告

2019

公司年度大事记

2019 年 3 月 31 日在厦门莲花医院 20 周年庆典上，小羽佳与莲花医院签订了品牌战略合作协议，双方将携手深入社区，打造”医、养、康、护、社“五位一体的养老与家政服务相结合的社区服务站。

2019 年 4 月 20 日，小羽佳 20 周年庆在厦门香格里拉酒店厦门厅隆重举行。现场 200 多位来宾及小羽佳人共同见证了这一荣耀时刻。感恩 20 年，起航新服务，小羽佳将书写家政服务新的篇章。

XM00108-19-00-2019-053

厦门市市场监督管理局通告

厦市监通告〔2019〕4号

厦门市市场监督管理局
关于发布家政服务规范 通用要求等6项福建省
厦门市地方标准的通告

2019 年参与厦门市地标《家政服务规范 通用要求》（标准编号：DB 3502/T 051—2019）、《家政服务规范 家庭搬家》（标准编号：DB 3502/T 052—2019 ）的编写，为《家政服务规范 家庭搬家》的主要起草单位。

2019 年 11 月作为厦门市家庭服务业协会会长单位受邀参加 2019 年厦门市“家政节”，获得“2018 年度十佳诚信家政企业”荣誉称号。

目 录

第一节 声明与提示 5

第二节 公司概况 7

第三节 会计数据和财务指标摘要 9

第四节 管理层讨论与分析 12

第五节 重要事项 19

第六节 股本变动及股东情况 21

第七节 融资及利润分配情况 23

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 24

第九节 行业信息 27

第十节 公司治理及内部控制 27

第十一节 财务报告 31

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司	指	厦门小羽佳家政股份有限公司
小羽佳投资	指	厦门市小羽佳投资管理有限公司，公司前身
小羽佳家政	指	厦门市小羽佳家政管理有限公司，公司前身
小羽佳商务	指	厦门市小羽佳电子商务有限公司，公司的全资子公司
厦门小羽佳	指	厦门市小羽佳服务有限公司，公司的全资子公司
翟姐投资	指	厦门市翟姐投资管理咨询有限公司，公司股东
深圳小羽佳	指	深圳小羽佳服务有限公司，公司的控股子公司
北京小羽佳	指	北京小羽佳家政服务有限公司，公司的控股子公司
点击网络	指	厦门鑫点击网络科技股份有限公司
国金证券、推荐主办券商	指	国金证券股份有限公司
观韬所	指	北京观韬（厦门）律师事务所
大信所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
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》
公司章程	指	厦门小羽佳家政股份有限公司章程
家庭服务	指	狭义的家庭服务是指以家庭为主要服务对象，以家庭保洁、衣物洗涤、烹饪、家庭护理、婴幼儿看护等家庭日常生活事务为主要服务内容，由家庭服务经营者提供的营利性服务活动，包括居家服务（保姆）、钟点工、计件工等；即通常意义上的家政服务。而广义上，家庭服务还包括新兴的产后修复、健康管理、家庭宠物服务、入室物流、奢侈品清洁、儿童培训教育、家庭生活顾问等需要应用专业知识或专业技能的社会专业机构，专门的服务公司和专业服务人员来承担，以帮助家庭与社会互动，提高家庭生活质量，从而促进整个社会发展的服务。
O2O	指	即 Online To Offline，是指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前台
SOP	指	即 Standard Operation Procedure，标准作业程序。就是将某一事件的标准操作步骤和要求以统一的格式描述出来，用来指导和规范日常的工作
APP	指	即应用程序 Application 的缩写，随着 iPhone 等智能手机的流行，指智能手机的第三方应用程序。
呼叫中心	指	通过坐席接听 400-6655888 和 0592-5178888 的业务电话，实现客户的电话订单和预约，主要是作为客户订单的一种渠道和网站订单等方式并行，未涉及对外经营及电信增值的相关业务。

第一节　声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人翟焰、主管会计工作负责人邵培林及会计机构负责人（会计主管人员）陈素霞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的审计报告。

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	□是 √否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √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
完全竞争的风险	目前全国家政服务行业处在完全竞争的阶段，家政服务公司及人员良莠不齐，竞争相当激烈。绝大部分家政服务企业用工不规范，未与家政服务员签订劳动合同，未为其缴纳社会保险，未对其进行持续规范的培训等。在这种情况下，像公司这种规范管理与规范经营的家政服务公司的营业成本显著高于未规范经营的其他家政服务企业，因此公司在市场竞争中处于价格的不利地位。
实际控制人控制不当风险	目前公司实际控制人翟焰控制公司 75%的股权，对公司拥有很强的控制能力。作为公司的实际控制人，翟焰对公司经营决策可施予重大影响，若对公司重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项施加影响，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。
电商竞争风险	经历了多年的发展，电子商务在中国逐步走向成熟，走向规范。目前，电子商务在服务业领域的发展尚在起步阶段，在家庭服务领域，国内较大的家政平台有“58 到家”、“逸家洁”、“云家政”、“好慷家政”和“阿姨来了”，目前都没有形成稳定的盈利模式和规模，但电子商务在大数据需求分析、交互界面、支付手段及信息及时传递方面拥有优势；从而对传统家政业务形成竞争，甚

	至替代的风险。
公司治理风险	公司于 2014 年 8 月 19 日召开创立大会，并于 2014 年 9 月 24 日取得股份公司营业执照，整体变更设立为股份公司。股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，制定了适合股份公司的内部控制体系，但由于股份公司成立的时间较短，公司治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中不断的完善。公司管理层的管理意识、治理水平也要适应股份公司治理形式的变化而不断改进。存在公司未来在经营中因公司治理与实际发展需要脱节而影响公司持续、稳定和健康发展的风险。
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	厦门小羽佳家政股份有限公司
英文名称及缩写	Xiamen small Yuja Housekeeping Co.,LTD.
证券简称	小羽佳
证券代码	831877
法定代表人	翟焰
办公地址	厦门市思明区湖滨东路 319 号 D 栋 6 楼

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	邵培林
职务	信息披露事务负责人
电话	0592-2619627
传真	0592-2619624
电子邮箱	shaopeilin@xiaoyujia.com
公司网址	http://www.xiaoyujia.com
联系地址及邮政编码	厦门市思明区湖滨东路 319 号 D 栋 6 楼/361001
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	2010 年 7 月 14 日
挂牌时间	2015-02-04
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-O79 居民服务业-O791 家庭服务-O7910 家庭服务
主要产品与服务项目	保洁服务、搬家搬场服务、家电水电服务、保姆月嫂中介服务等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	29,372,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	翟焰
实际控制人及其一致行动人	翟焰

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	913502005562167719	否
注册地址	厦门火炬高新区创业园轩业楼 3031 室	否
注册资本	29,372,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	国金证券
主办券商办公地址	成都市青羊区东城根上街 95 号
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	蔡宗宝，陈德上
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 1504 室

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	65,041,261.03	52,761,144.53	23.27%
毛利率%	23.98%	23.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,823,684.01	569,389.34	220.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,439,456.15	282,912.33	306.02%
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）	7.07%	2.23%	-
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）	5.58%	1.39%	-
基本每股收益	0.06	0.02	200.00%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	41,809,900.63	37,178,990.39	12.46%
负债总计	14,995,352.43	12,185,888.67	23.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,721,135.59	24,897,451.58	7.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.91	0.85	7.32%
资产负债率%（母公司）	31.85%	19.18%	-
资产负债率%（合并）	35.87%	32.78%	-
流动比率	2.10	2.13	-
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	4,785,792.04	4,953,820.35	-3.39%
应收账款周转率	843.85	782.83	-
存货周转率	435.02	528.61	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.46%	5.24%	-
营业收入增长率%	23.27%	9.31%	-
净利润增长率%	232.36%	132.48%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	29,372,000	29,372,000	0%
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
1．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）	381,490.74
2．委托他人投资或管理资产的损益	169,764.43
3．除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,951.36
非经常性损益合计	512,303.81
所得税影响数	-128,075.95
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	384,227.86

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □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
交易性金融资产		9,488,182.18		
可供出售金融资产	9,488,182.18			

其他综合收益	-758,863.36			
未分配利润	-5,521,820.27	-6,280,683.63		

第四节　管理层讨论与分析

一、　业务概要

商业模式

公司主要提供居家保洁、搬家搬迁、家电清洗、企业保洁、保姆月嫂、疏通粉刷、石材护理、地毯块毯清洗、空气净化、外墙清洗等服务，服务客户遍及个人家庭、政府机关单位、事业单位、企业单位、学校、民间组织等。公司拥有人才招聘和培训、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。

公司的业务模式具体如下：

（一）人员招聘培训模式

公司的招聘渠道主要有老员工推荐和人才市场直接招聘这两个渠道 ，两者各占比约 50%。对于一线服务人员，公司会对应聘人员进行身份核验、面试，合格者进行岗前培训。培训结束后通过实操测试以及笔试后方可办理入职手续，确保每一位上岗服务的员工都能够按照公司标准服务流程为客户提供服务。同时，公司也为一线员工开设了良好的职业晋升通道，每个新入职的员工都可以通过自己的努力从初级员工晋升到高级员工，不断的提升自我。另外公司鼓励优秀一线员工和优秀管理人员通过承担兼职培训师、新员工导师、制作网上学习系统的电子课件等发挥自己的才能。

（二）采购模式

公司采购的原材料主要包括保洁用品、装卸搬运用的背带、纸箱、气泡膜和一些公司对外的广告宣传材料等。因为公司所采购原材料的用量较小，所以公司按照市价向供应商进行采购。

（三）营运管理模式

客户通过电话、微信或者第三方渠道向公司下单，所有的订单信息集中于小羽佳家政云平台，云平台根据距离、等待时长以及员工评价等多重因素进行智能派单。员工通过手机接单后即可上门为客户服务。服务结束后客户可在线上对员工进行评价。品控以客户评价结果为基准，对员工进行绩效奖惩以及限时停工的回炉培训。

（四）推广营销模式

公司销售系统由呼叫中心、微信端、第三方渠道等构成。公司产品的推广模式主要有以下几种：

1.传统的呼叫中心模式 目前占公司总业务量的比重约为 40%。

2.微信端模式　客户可以通过关注小羽佳微信公众号进行下单。

3.第三方渠道 客户可以通过淘宝、京东、蓝店、侠侣等第三方渠道入口下单。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 65,041,261.03 元，较上年同期增加 23.27%；公司实现净利润 1,821,446.48 元，较上年同期增加 232.36%；经营活动产生的现金流量净额为 4,534,670.60 元，较上年同期减少 4.61%；报告期末，公司资产总额 41,809,900.63 元，较上年末增加 12.46%；负债总额 14,995,352.43 元，较上年末增加 23.06%；净资产 26,814,548.20 元，较上年末增加 7.29%。 公司经营计划稳步推进中。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	20,182,458.25	48.27%	15,647,787.65	42.09%	28.98%
应收票据					
应收账款	90,880.57	0.22%	62,680.57	0.17%	44.99%
存货	139,199.52	0.33%	87,008.74	0.23%	59.98%
投资性房地产	6,010,464.01	14.38%	6,190,421.96	16.65%	-2.91%
长期股权投资					
固定资产	929,171.81	2.22%	1,092,866.88	2.94%	-14.98%
在建工程					
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

1.货币资金增加说明：本年公司业务战略调整，增加年卡及充值业务的销售以及公司营业收入增加。
2.应收票据与应收账款增加说明：随着营业收入的增长同步增加。
3.存货增加说明：年末新制作一批员工冬衣尚未向员工发放记入公司存货。
4.固定资产减少说明：固定资产计提折旧减少所致。

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	65,041,261.03	-	52,761,144.53	-	23.27%
营业成本	49,443,192.87	76.02%	40,511,530.61	76.78%	22.05%
毛利率	23.98%	-	23.22%	-	-

销售费用	9,072,564.53	13.95%	7,028,612.05	13.32%	29.08%
管理费用	4,610,722.59	7.09%	4,167,437.23	7.90%	10.64%
研发费用	621,327.91	0.96%	580,686.49	1.10%	7.00%
财务费用	40,846.02	0.06%	-2,261.86	-0.0043%	1,905.86%
信用减值损失	3,404.92	0.01%			
资产减值损失	-		49,283.61	0.09%	
其他收益	381,490.74	0.59%	203,903.09	0.39%	87.09%
投资收益	169,764.43	0.26%	59,344.64	0.11%	186.07%
公允价值变动收益	395,093.80	0.61%			
资产处置收益	-				
汇兑收益	-				
营业利润	1,964,710.11	3.02%	605,091.22	1.15%	224.70%
营业外收入	8,645.10	0.01%	122,067.65	0.23%	-92.92%
营业外支出	47,596.46	0.07%	98,838.37	0.19%	-51.84%
净利润	1,821,446.48	2.80%	548,031.93	1.04%	232.36%

项目重大变动原因：

1.营业收入增加说明：公司设立新的销售机制,促使全员参加销售所致;
2.营业成本增加说明：收入增加导致成本相应增加所致；
3.销售费用增加说明：本年公司与广电签定广告战略合作以及增加运营销售人员所致；
4.管理费用说明：增加后勤行政人员所致；
5.财务费用增加说明：增加微信大额线上收款,导致财付通收款增加手续费增加；
6.其他收益增加说明：主要是本年收到诚信培训和市高补贴：150,000.00 元；
7.投资收益增加说明：利用资金用款的时间差做银行灵活性理财增加收入所致；
8.公允价值变动收益说明:会计政策变更（新金融工具准则）；
9.营业利润增加说明：一方面随着营业收入增长公司营业利润同步增长,另一方面公司的交易性金融资产公允价值变动收益带来营业利润的增加；
10.营业外收入减少说明：2018 年厦门美丽生活家政服务有限公司侵权我司，判决厦门美丽生活家政服务有限公司赔偿我司 10 万；
11.营业外支出减少说明：厦门小羽佳服务有限公司与房东苏莎莎就房租押金纠纷，2018 年厦门市中级人民法院终审判决我司败诉，导致房租押金 7 万无法退回所致；
12.净利润增加：同上 9

(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	64,791,178.67	52,505,346.33	
其他业务收入	250,082.36	255,798.20	
主营业务成本	49,202,815.87	40,293,752.99	
其他业务成本	240,377.00	217,777.62	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
主营业务收入小计	64,791,178.67	99.90%	52,505,346.33	99.52%	23.54%
家政类服务	45,422,962.52	69.84%	35,729,814.50	67.72%	27.13%
搬家类服务	19,368,216.15	29.78%	16,775,531.83	31.80%	15.46%
其他业务小计	250,082.36	0.38%	255,798.20	0.48%	-0.01%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
厦门地区	64,974,607.53	99.90%	52,592,511.14	99.68%	23.54%
北京地区	66,653.50	0.10%	134,697.45	0.26%	-50.52%
深圳地区			33,935.94	0.06%	-100.00%

收入构成变动的原因：

1.厦门地区收入增加说明：公司设立新的销售机制,促使全员参加销售；
2.厦门之外地区减少说明：非重点市场、公司投入减少所致。

(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	厦门集装箱码头集团有限公司	986,716.42	1.52%	否
2	厦门侠侣网电子商务有限公司	981,575.25	1.51%	否
3	厦门远海集装箱码头有限公司	662,286.65	1.02%	否
4	厦门融侨置业有限公司	594,470.62	0.91%	否
5	厦门海润集装箱码头有限公司	582,895.62	0.90%	否
合计		3,807,944.56	5.86%	-

(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	厦门迅展物流有限公司	794,222.17	21.07%	否
2	中石化森美（福建）石油有限公司厦门分公司	347,695.31	9.22%	否

3	厦门森立家政服务有限公司	310,501.82	8.24%	否
4	厦门迅易捷汽车维修有限公司	176,388.34	4.68%	否
5	厦门市千允工贸有限公司	103,057.32	2.73%	否
合计		1,731,864.96	45.94%	-

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	4,785,792.04	4,953,820.35	-3.39%
投资活动产生的现金流量净额	-251,121.44	-200,025.26	-25.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	

现金流量分析：

投资活动产生的现金流量净额说明：本年支出委外技术开发

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有 3 家全资子公司（小羽佳服务、小羽佳电子商务、深圳小羽佳）及 2 家控股子公司（北京小羽佳、厦门优管家教育咨询有限公司）。

小羽佳服务于 1999 年 03 月 22 日成立，法定代表人翟焰，住所地厦门市思明区湖滨东路 319 号 D 栋 6 楼，经营范围：家庭服务；道路货物运输（不含危险货物运输）；洗染服务；建筑物清洁服务；提供机器、日用品、器具及设备的专业清洗、清扫、消毒服务；家具和相关物品修理；日用电器修理；水污染治理；鞋和皮革修理；装卸搬运；市政设施管理；城乡市容管理；绿化管理；其他未列明清洁服务（不含须经行政审批许可的事项）。2019 年厦门市小羽佳服务有限公司营业收入 4,030,570.28 元，净利润 299,081.13 元

小羽佳电子商务于 2014 年 07 月 14 日成立，法定代表人翟焰，住所地厦门火炬高新区创业园轩业楼 3033 室，经营范围：软件开发；互联网接入及相关服务（不含网吧）；其他互联网服务（不含需经许可审批的项目）；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；数字内容服务；呼叫中心（不含需经许可审批的项目）；其他未黎明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）。2019 年厦门市小羽佳电子商务有限公司营业收入 1,734,287.89 元，净利润 282,495.85 元。

深圳小羽佳于 2016 年 06 月 29 日成立，法定代表人翟焰，住所地深圳市南山区西丽街道沙河西路众望楼 1 楼，经营范围：家政服务、清洁服务、货物装卸、绿化服务、礼仪庆典服务、家电安装维修 ；国内贸易、货物及技术的进出口。2019 年深圳小羽佳营业收入 0 元，净利润 112.99 元。

北京小羽佳于 2016 年 10 月 24 日成立，法定代表人翟焰，住所地北京市平谷区东高村镇东高村兴业路 55 号，经营范围：家庭服务、保洁服务、园林绿化、礼仪服务、维修家用电器。2019 年北京小羽佳营业收入 66,653.5 元，净利润-55,316.2 元。

厦门优管家教育咨询有限公司，法定代表人翟焰,住所地中国(福建)自由贸易试验区厦门片区象屿路 97 号厦门国际航运中心 D 栋 8 层 03 单元 A 之十一，经营范围：教育咨询，企业管理咨询。厦门优管家无收入，净利润： -11,187.65 元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

(四) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

执行修订后财务报表格式的影响:根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将 “应收票据及应收账款”拆分列示为 “应收票据”和“应收账款”两个项目，将 “应付票据及应付账款” 拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

三、 持续经营评价

随着国家对家政行业的重视，对家庭服务行业投入的增加，以及出台家庭服务业发展的相关政策，这都将更有利于公司核心业务的持续经营。

公司业务、资产、人员、财务、机构等独立，保持良好的独立自主经营能力，建立了较为完善的内部控制制度会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务经营指标包括偿债能力、盈利能力、营运能力、发展能力和现金流能力五个方面等、业务经营指标等健康合理；经营管理层、核心业务人员队伍稳定并不断加强建设。因此，在公司所处行业的经营环境未发生重大不利变化或者其他不抗力事件情况下，公司具备较好的持续经营能力，在可预见的至少一个经营年度内不存在对本公司持续经营能力产生重大不利影响的事项或情况。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1.实际控制人控制不当风险

目前公司实际控制人翟焰控制公司 75.00%的股权，对公司拥有很强的控制能力。作为公司的实际控制人，翟焰对公司经营决策可施予重大影响，若对公司重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项施加影响，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司将按挂牌公司的要求，建立和完善公司治理机制，严格执行公司“三会”议事规则、《公司章程》、《关联交易管理办法》，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项的股东大会绝对多数表决权通过制度，以避免实际控制人不当控制的风险。

2.完全竞争风险

目前全国的家庭服务行业处在完全竞争的阶段，家庭服务公司及人员良莠不齐，竞争相当激烈。绝大部分家庭服务企业用工不规范，未与家庭服务员签订劳动合同，未为其缴纳社会保险，未对其进行持续规范的培训等。在这种情况下，公司进行规范管理与规范经营的营业成本显著高于未规范经营的其他家政服务企业，因此公司在市场竞争中处于价格的不利地位。

应对措施：公司将继续坚持走规范经营和管理的道路，加大培训力度，提升产品的标准化和差异化水平，以服务品质取胜，降低客户对产品价格的依赖。

3.电商竞争风险

经历了多年的发展，电子商务在中国逐步走向成熟和规范。目前，电子商务在服务业领域的发展尚在起步阶段，在家庭服务领域，国内较大的电商有“58 到家”、“云家政”、“逸家洁”、”好慷在线“和“阿姨来了”，目前都没有形成稳定的盈利模式和规模，但是对线下家政服务行业的潜在冲击还是不言而喻的，家庭服务电商化是行业趋势。

应对措施：公司也将积极拥抱互联网，利用互联网及电商平台拓宽客户渠道，提升客户满意度和订单的便利性，真正实现传统家政企业向家政+互联网模式的转型，同时积极探索新的盈利模式和业务拓展办法，快速实现市场的开拓。

（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	□是 √否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情（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) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 8 月 19 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014 年 8 月 19 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2015 年 1 月 9 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司在申请挂牌时，为避免以后与公司发生同业竞争，公司持股 5%以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争承诺函》。承诺如下：

1.本人及本人控制的公司（挂牌公司除外，下同）或其他组织中，没有与挂牌公司的现有主要产品相同或相似的业务。

2.本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内以任何形式从事与挂牌公司现有相同或相似业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与挂牌公司现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

3.若挂牌公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与挂牌公司新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与挂牌公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

4.如若本人及本人控制的法人出现与挂牌公司有直接竞争的经营业务情况时，挂牌公司有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到挂牌公司经营。

5.本人承诺不以挂牌公司控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害发行人其他股东的权益。

报告期内，均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

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	6,832,000	23.26%	1,522,500	8,354,500	28.44%
	其中：控股股东、实际控制人	3,153,000	10.73%	201,000	3,354,000	11.42%
	董事、监事、高管	347,200	1.18%	128,500	475,700	1.62%
	核心员工	0	-	364,000	364,000	1.24%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,540,000	76.74%	-1,522,500	21,017,500	71.56%
	其中：控股股东、实际控制人	18,879,000	64.28%	-2,100,000	16,779,000	57.13%
	董事、监事、高管	2,268,000	7.72%	129,500	2,138,500	7.28%
	核心员工	490,000	1.67%	-364,000	126,000	0.43%
总股本		29,372,000	-	0	29,372,000	-
普通股股东人数		38				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	翟焰	19,232,000	901,000	20,133,000	68.54%	16,779,000	3,354,000
2	厦门市翟姐投资管理咨询有限公司	2,800,000	0	2,800,000	9.53%	2,100,000	700,000
3	陈志婷	1,397,200	0	1,397,200	4.76%	1,225,000	172,200
4	厦门鑫点击网络科技股份有限公司	924,000	-42,000	882,000	3.00%	0	882,000
5	翟永义	700,000	0	700,000	2.38%	525,000	175,000
6	施金平	690,200	0	690,200	2.34%	0	690,200
7	欧阳立镠	439,800	3,000	442,800	1.51%	0	442,800
8	朱洪英	422,800	0	422,800	1.44%	0	422,800
9	林健康	280,000	0	280,000	0.95%	0	280,000
10	李海英	280,000	0	280,000	0.95%	0	280,000
合计		27,166,000	862,000	28,028,000	95.4%	20,629,000	7,399,000
普通股前十名股东间相互关系说明：							

公司普通股前十名股东中，厦门市翟姐投资管理咨询有限公司系翟焰实际控制的企业；翟永义系翟焰的父亲，二者为父女关系。

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

公司的控股股东、实际控制人为翟焰。翟焰女士： 1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；曾任武汉钢铁集团公司储备干部，香港利达行房地产顾问有限公司置业顾问、项目经理；1999 年 1 月至今，任厦门小羽佳执行董事兼总经理；2014 年 6 月至今任翟姐投资执行董事；2010 年 7 月至 2014 年 7 月，任小羽佳投资及小羽佳家政执行董事兼总经理，2014 年 8 月至今；任股份公司董事长兼总经理（任期至 2020 年 8 月 17 日）。近两年内，翟焰女士一直是公司第一大股东，目前直接持有公司 65.48%的股份，加上由其控制的翟姐投资所持的公司 9.53%股份，翟焰女士合计控制的公司股权比例为 75.01%； 报告期内，翟焰女士担任公司总经理、董事长，一直是公司的核心管理人员。

经核查，主办券商认为：公司的控股股东、实际控制人为翟焰女士，认定依据充分、符合相关法律法规的规定。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

第七节　融资及利润分配情况

一、　普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

□适用 √不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
（2016 年第（二）次股票发行）	2016 年 10 月 13 日	7,840,000	122,579.40	否	不适用	不适用	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

2019 年度公司募集资金实际使用情况具体如下：

公司第二次股票发行共募集资金人民币 7,840,000.00 元，根据股票发行方案的规定，该募集资金的具体用途为：拓展全国家政市场、丰富产品线扩大经营能力。

截至 2019 年 12 月 31 日，本次公司募集资金实际使用情况具体如下：

单位：人民币元

项目	金额
一、募集资金总额	7,840,000.00
减：发行费用	0.00
二、变更用途的募集资金总额	0.00
三、使用募集资金总额	1,940,193.11
其中：本年度使用募集资金金额	122,579.40
具体用途：	
偿还前期财务支持	
房租及水电费	
发放员工工资	113,748.80
缴纳税费	

银行手续费	1,530.60
日常费用支出	7,300.00
购买银行理财	
前期账户差额	
四、利息收入总额（扣除手续费）	243,286.53
五、银行理财到账	1,200,000.00
六、募集资金结余金额	7,343,093.42

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

四、 可转换债券情况

□适用 √不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

□适用 √不适用

六、 权益分派情况

（一）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

（二）权益分派预案

□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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
翟焰	董事长 总经理	女	1969 年 4 月	大专	2017 年 8 月 18 日	2020 年 8 月 17 日	是

翟永义	董事	男	1938 年 6 月	高中	2017 年 8 月 18 日	2020 年 8 月 17 日	否
陈志婷	董事	男	1974 年 10 月	大专	2017 年 8 月 18 日	2020 年 8 月 17 日	否
邵培林	董事	男	1984 年 10 月	本科	2017 年 8 月 18 日	2020 年 8 月 17 日	是
魏德建	董事	男	1988 年 4 月	大专	2017 年 8 月 18 日	2020 年 8 月 17 日	是
吴正程	监事会主席	男	1980 年 5 月	中专	2017 年 8 月 18 日	2020 年 8 月 17 日	是
吴锦文	监事	女	1985 年 8 月	大专	2017 年 8 月 18 日	2020 年 8 月 17 日	是
占亚玲	监事	女	1983 年 11 月	大专	2018 年 8 月 15 日	2020 年 8 月 17 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							1

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：

公司董事翟永义与公司董事长翟焰系父女关系，公司其他董事、监事和高级管理人员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
翟焰	董事长、总经理	19,232,000	901,000	20,133,000	68.54%	0
翟永义	董事	700,000	0	700,000	2.38%	0
陈志婷	董事	1,397,200	0	1,397,200	4.76%	0
邵培林	董事	252,000	-1,000	251,000	0.85%	0
吴正程	监事会主席	140,000	0	140,000	0.48%	0
吴锦文	监事	56,000	0	56,000	0.19%	0
占亚玲	监事	70,000	0	70,000	0.24%	0
合计	-	21,847,200	900,000	22,747,200	77.44%	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

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	61	69
生产人员	429	429
销售人员	10	12
技术人员	5	5
财务人员	5	5
员工总计	510	520

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	26	26
专科	32	41
专科以下	450	451
员工总计	510	520

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
吴锦文	无变动	监事	56,000	0	56,000
李俐欣	无变动	客服经理	0	0	0
吴锦嫆	无变动	交付经理	56,000	0	56,000
占亚玲	无变动	监事	70,000	0	70,000
杨正堂	无变动	采购经理	0	0	0
汤植平	无变动	大客户经理	56,000	0	56,000
杨旭光	无变动	搬家师	42,000	0	42,000
柯江福	无变动	清洗师	42,000	0	42,000
吴永红	无变动	清洗师	42,000	0	42,000
胡庆元	无变动	保洁师	42,000	0	42,000
郭正英	无变动	保洁师	42,000	0	42,000
刘理昇	无变动	清洗师	42,000	0	42,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□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	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □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》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文件的要求和其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理机构，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、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，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，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。 截止报告期末，上述机构和人员依法运作，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。

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

公司严格遵守《公司法》、《证券法》和有关监管机构的各项规范要求，以及公司章程的规定，并根据《公司章程》和相关法规，制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会的运行。确保所有股东均能公平合理的获取其股东应享有的股东权利。
董事会认为，公司已经建立健全了三会制度及内部控制制度，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，能够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，上述机构和成员均依法运作，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

报告期内，公司章程未修改。

（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	3	1.2019 年 3 月 27 日，第二届董事会第六次会议审议通过了： 《关于〈2018 年度董事会工作报告〉的议案》； 《关于<2018 年度总经理工作报告>的议案》； 《关于<2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告>的议案》； 《关于<2018 年年度报告>及其摘要的议案》； 《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》； 《关于召开 2018 年年度股东大会的议案》； 《关于< 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》； 《关于<2018 年度审计报告>的议案》； 2. 2019 年 6 月 27 日，第二届董事会第七次会议审议通过了：《关于变更公司经营范围并修订〈公司章程〉的议案》 《关于提请公司召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》 3.2019 年 8 月 8 日，第二届董事会第八次会议审议通过了： 《关于审议 2019 年半年度报告的议案》 《关于 2019 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》
监事会	2	1.2019 年 3 月 27 日，第二届监事会第五次会议审议通过了： 《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》； 《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》； 《关于<2018 年度总经理工作报告>的议案》； 《关于<2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告>的议案》； 《关于<2018 年年度报告>及其摘要的议案》； 《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》； 《关于召开 2018 年年度股东大会的议案》； 《关于< 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》； 《关于<2018 年度审计报告>的议案》； 2. 2019 年 8 月 8 日，第二届监事会第六次会议审议通过了： 《关于审议 2019 年半年度报告的议案》

		《关于 2019 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》
股东大会	2	1. 2019 年 4 月 22 日，2018 年年度股东大会审议通过了： 《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》； 《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》； 《关于<2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告>的议案》； 《关于<2018 年年度报告>及其摘要的议案》； 《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》； 《关于< 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》； 《关于<2018 年度审计报告>的议案》； 2. 2019 年 7 月 15 日，2019 年第一次临时股东大会审议通过了： 《关于变更公司经营范围并修订〈公司章程〉的议案》。

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

公司 2019 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

股份公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（1）业务独立情况

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者显失公平的关联交易。公司拥有完整的采购、研发、生产和销售体系，具备独立面向市场自主经营的能力。

（2）资产完整情况

公司由厦门市小羽佳投资管理有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产、负债和业务，具有独立完整的资产。公司变更设立后，已依法办理其他相关资产的变更登记手续，完整拥有商标等知识产权。

公司拥有独立完整的资产，具备与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，与公司生产经营相关的主要房屋、建筑物、设备及土地使用权、商标、专利等无形资产均为公司合法拥有或使用。公司目前业务和生产经营必需的房产、机器设备、专利和专有技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东及其关联方共用的情况，公司对其资产拥有完整的所有权和使用权，公司的主要财产不存在重大权属纠纷，资产产权界定清晰。

（3）机构独立情况

股份公司机构独立，公司机构设置完整。公司已经按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会。公司根据业务管理需要，建立了适应自身发展需要的内部组织结构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

（4）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规及规范性文件，建立独立的劳动、人事及工资管理体系。公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（5）财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

（三） 对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司已依据全国中小企业股份转让系统的有关规定，结合公司实际情况，建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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上述制度，执行情况良好。

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

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	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □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	大信审字[2020]第 25-00005 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 1504 室
审计报告日期	2020 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	蔡宗宝，陈德上
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬	87,000
审计报告正文：	

审计报告

大信审字[2020]第 25-00005 号

厦门小羽佳家政股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了厦门小羽佳家政股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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。

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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母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，我们独立于贵公司，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、其他信息

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 2019 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并不涵盖其他信息，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。

四、管理层对财务报表的责任

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。

五、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，就可能导致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，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：蔡宗宝

中 国 • 北 京　　中国注册会计师：陈德上

二〇二〇年四月二十一日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	20,182,458.25	15,647,787.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	9,883,275.98	9,488,182.18
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			
应收账款	五（三）	90,880.57	62,680.57
应收款项融资			
预付款项	五（四）	139,686.61	160,343.36
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（五）	947,548.22	462,843.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	139,199.52	87,008.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	42,534.73	49,767.45
流动资产合计		31,425,583.88	25,958,613.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资			
持有至到期投资		-	-
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（八）	6,010,464.01	6,190,421.96
固定资产	五（九）	929,171.81	1,092,866.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	3,276,508.52	3,633,530.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）	11,888.94	47,555.58
递延所得税资产	五（十二）	156,283.47	256,001.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,384,316.75	11,220,376.83
资产总计		41,809,900.63	37,178,990.39
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			

应付账款			
预收款项	五（十三）	8,012,868.05	6,141,638.77
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十四）	5,236,318.70	4,431,590.22
应交税费	五（十五）	256,765.81	200,672.43
其他应付款	五（十六）	1,489,399.87	1,411,987.25
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		14,995,352.43	12,185,888.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		14,995,352.43	12,185,888.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十七）	29,372,000.00	29,372,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	1,577,848.54	1,577,848.54
减：库存股			
其他综合收益	五（十九）		0.00
专项储备			
盈余公积	五（二十）	358,912.71	228,286.67

一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	-4,587,625.66	-6,280,683.63
归属于母公司所有者权益合计		26,721,135.59	24,897,451.58
少数股东权益		93,412.61	95,650.14
所有者权益合计		26,814,548.20	24,993,101.72
负债和所有者权益总计		41,809,900.63	37,178,990.39

法定代表人：翟焰　　主管会计工作负责人：邵培林　　会计机构负责人：陈素霞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		16,370,458.91	7,108,665.93
交易性金融资产		9,883,275.98	9,488,182.18
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			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		69,539.11	81,529.94
其他应收款	十一（一）	895,797.72	560,229.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		139,199.52	71,185.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,498.50	
流动资产合计		27,387,769.74	17,309,793.06
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十一（二）	12,580,000.00	12,580,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,770,169.32	4,945,690.20

固定资产		376,861.07	474,576.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,925,368.92	3,419,269.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,888.94	47,555.58
递延所得税资产		156,174.41	255,954.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,820,462.66	21,723,046.36
资产总计		48,208,232.40	39,032,839.42
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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			
应付账款			
预收款项		594,851.98	339,924.65
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,677,365.98	3,920,383.61
应交税费		240,750.64	192,834.03
其他应付款		9,842,299.75	3,032,993.44
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		15,355,268.35	7,486,135.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		15,355,268.35	7,486,135.73
所有者权益：			
股本		29,372,000.00	29,372,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,546,477.90	1,546,477.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		358,912.71	228,286.67
一般风险准备			
未分配利润		1,575,573.44	399,939.12
所有者权益合计		32,852,964.05	31,546,703.69
负债和所有者权益合计		48,208,232.40	39,032,839.42

法定代表人：翟焰　　主管会计工作负责人：邵培林　　会计机构负责人：陈素霞

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	五（二十二）	65,041,261.03	52,761,144.53
其中：营业收入	五（二十二）	65,041,261.03	52,761,144.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		64,026,304.81	52,468,584.65
其中：营业成本	五（二十二）	49,443,192.87	40,511,530.61
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十三）	237,650.89	182,580.13
销售费用	五（二十四）	9,072,564.53	7,028,612.05
管理费用	五（二十五）	4,610,722.59	4,167,437.23
研发费用	五（二十六）	621,327.91	580,686.49

财务费用	五（二十七）	40,846.02	-2,261.86
其中：利息费用			
利息收入	五（二十七）	79,326.31	80,157.76
加：其他收益	五（二十八）	381,490.74	203,903.09
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十九）	169,764.43	59,344.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（三十）	395,093.80	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十一）	3,404.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）		49,283.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,964,710.11	605,091.22
加：营业外收入	五（三十三）	8,645.10	122,067.65
减：营业外支出	五（三十四）	47,596.46	98,838.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,925,758.75	628,320.50
减：所得税费用	五（三十五）	104,312.27	80,288.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,821,446.48	548,031.93
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）		1,821,446.48	548,031.93
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,237.53	-21,357.41
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,823,684.01	569,389.34
六、其他综合收益的税后净额			-758,863.36
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-758,863.36
1.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			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			-758,863.36
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-758,863.36
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的			

金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）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		1,821,446.48	-210,831.43
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,823,684.01	-189,474.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-2,237.53	-21,357.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十二（二）	0.06	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：翟焰　　主管会计工作负责人：邵培林　　会计机构负责人：陈素霞

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十一（三）	60,840,817.32	47,927,611.99
减：营业成本	十一（三）	46,561,237.89	36,931,141.23
税金及附加		222,378.11	162,269.73
销售费用		9,705,586.11	6,779,331.54
管理费用		3,884,131.89	3,309,544.74
研发费用			
财务费用		-50,478.41	-53,400.22
其中：利息费用			
利息收入		67,917.51	66,831.27
加：其他收益		316,708.41	189,684.74
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（四）	169,764.43	27,776.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		395,093.80	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,027.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,648.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,403,555.89	1,012,537.62
加：营业外收入		7,138.29	116,801.33
减：营业外支出		100.00	26,418.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,410,594.18	1,102,920.92
减：所得税费用		104,333.82	85,133.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,306,260.36	1,017,787.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,306,260.36	1,017,787.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			-758,863.36
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-758,863.36
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-758,863.36
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		1,306,260.36	258,923.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：翟焰　　主管会计工作负责人：邵培林　　会计机构负责人：陈素霞

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		71,441,056.40	55,446,006.62
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			

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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		24,386.92	126,857.55
收到其他与经营活动有关的现金		4,507,747.89	1,880,890.27
经营活动现金流入小计		75,973,191.21	57,453,754.44
购买商品、接受劳务支付的现金		3,769,685.29	3,178,325.04
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		55,032,755.46	44,099,031.67
支付的各项税费		2,303,820.90	2,566,957.58
支付其他与经营活动有关的现金		10,081,137.52	2,655,619.80
经营活动现金流出小计		71,187,399.17	52,499,934.09
经营活动产生的现金流量净额		4,785,792.04	4,953,820.35
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		169,764.43	59,344.64
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		45,100,000.00	15,400,000.00
投资活动现金流入小计		45,269,764.43	15,459,344.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		420,885.87	179,369.90
投资支付的现金			980,000.00
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		45,100,000.00	14,500,000.00
投资活动现金流出小计		45,520,885.87	15,659,369.90
投资活动产生的现金流量净额		-251,121.44	-200,025.26
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		4,534,670.60	4,753,795.09
加：期初现金及现金等价物余额		15,647,787.65	10,893,992.56
六、期末现金及现金等价物余额		20,182,458.25	15,647,787.65

法定代表人：翟焰　　主管会计工作负责人：邵培林　　会计机构负责人：陈素霞

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		65,854,107.41	50,168,385.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,834,544.95	2,653,488.95
经营活动现金流入小计		70,688,652.36	52,821,874.73
购买商品、接受劳务支付的现金		1,668,789.38	1,384,041.98
支付给职工以及为职工支付的现金		51,399,109.54	39,433,341.60
支付的各项税费		2,198,807.43	2,139,343.14
支付其他与经营活动有关的现金		6,264,349.59	7,290,058.30
经营活动现金流出小计		61,531,055.94	50,246,785.02
经营活动产生的现金流量净额		9,157,596.42	2,575,089.71
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		169,764.43	27,776.42
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		45,100,000.00	13,000,000.00
投资活动现金流入小计		45,269,764.43	13,027,776.42

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,567.87	2,990.60
投资支付的现金			980,000.00
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		45,100,000.00	14,500,000.00
投资活动现金流出小计		45,165,567.87	15,482,990.60
投资活动产生的现金流量净额		104,196.56	-2,455,214.18
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		9,261,792.98	119,875.53
加：期初现金及现金等价物余额		7,108,665.93	6,988,790.40
六、期末现金及现金等价物余额		16,370,458.91	7,108,665.93

法定代表人：翟焰　　主管会计工作负责人：邵培林　　会计机构负责人：陈素霞

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	29,372,000.00				1,577,848.54		-758,863.36		228,286.67		-5,521,820.27	95,650.14	24,993,101.72
加：会计政策变更							758,863.36				-758,863.36		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	29,372,000.00				1,577,848.54				228,286.67		-6,280,683.63	95,650.14	24,993,101.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									130,626.04		1,693,057.97	-2,237.53	1,821,446.48
（一）综合收益总额											1,823,684.01	-2,237.53	1,821,446.48
（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									130,626.04		-130,626.04		
1．提取盈余公积									130,626.04		-130,626.04		

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.其他综合收益结转留存收益													
6.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	29,372,000.00				1,577,848.54				358,912.71		-4,587,625.66	93,412.61	26,814,548.20

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	29,372,000.00				1,707,783.37				126,507.96		-5,989,430.90	967,072.72	26,183,933.15

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	29,372,000.00				1,707,783.37				126,507.96		-5,989,430.90	967,072.72	26,183,933.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-129,934.83		-758,863.36		101,778.71		467,610.63	-871,422.58	-1,190,831.43
（一）综合收益总额							-758,863.36				569,389.34	-21,357.41	-210,831.43
（二）所有者投入和减少资本					-129,934.83							-850,065.17	-980,000.00
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					-129,934.83							-850,065.17	-980,000.00
（三）利润分配									101,778.71		-101,778.71		
1．提取盈余公积									101,778.71		-101,778.71		
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.其他综合收益结转留存收益													
6.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	29,372,000.00				1,577,848.54		-758,863.36		228,286.67		-5,521,820.27	95,650.14	24,993,101.72

法定代表人：翟焰　　主管会计工作负责人：邵培林　　会计机构负责人：陈素霞

（八）　母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	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	29,372,000.00				1,546,477.90		-758,863.36		228,286.67		1,158,802.48	31,546,703.69
加：会计政策变更							758,863.36				-758,863.36	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,372,000.00				1,546,477.90				228,286.67		399,939.12	31,546,703.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									130,626.04		1,175,634.32	1,306,260.36
（一）综合收益总额											1,306,260.36	1,306,260.36
（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									130,626.04		-130,626.04	
1. 提取盈余公积									130,626.04		-130,626.04	
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.其他综合收益结转留存收益												
6.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	29,372,000.00				1,546,477.90				358,912.71		1,575,573.44	32,852,964.05

项目	2018 年											
	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	29,372,000.00				1,546,477.90				126,507.96		242,794.10	31,287,779.96
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,372,000.00				1,546,477.90				126,507.96		242,794.10	31,287,779.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-758,863.36		101,778.71		916,008.38	258,923.73
（一）综合收益总额							-758,863.36				1,017,787.09	258,923.73
（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									101,778.71		-101,778.71	
1．提取盈余公积									101,778.71		-101,778.71	
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.其他综合收益结转留存收益												
6.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	29,372,000.00				1,546,477.90		-758,863.36		228,286.67		1,158,802.48	31,546,703.69

法定代表人：翟焰　　主管会计工作负责人：邵培林　　会计机构负责人：陈素霞

厦门小羽佳家政股份有限公司
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。

厦门小羽佳家政股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2014 年 7 月由厦门市小羽佳家家政管理有限公司整体股份制改制成立，厦门市小羽佳家政管理有限公司系经厦门市工商行政管理局批准，于 2010 年 07 月 14 日成立的法人商事主体。

统一社会信用代码：913502005562167719

住所：厦门火炬高新区创业园轩业楼 3031 室

法定代表人：翟焰

注册资本：人民币贰仟玖佰叁拾柒万贰仟元整

实收资本：人民币贰仟玖佰叁拾柒万贰仟元整

（二） 企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围：家庭服务；门卫；区域秩序维护服务；国内劳务派遣服务；人才中介服务；职业中介服务；护理机构服务；营利性养老机构服务；提供机器、日用品、器具及设备的专业清洗、清扫、消毒服务；建筑物清洁服务；绿化管理；其他未列明居民服务业；日用电器修理；教育辅助服务（不含教育培训及出国留学中介、咨询等须经许可审批的项目）；其他未列明的教育服务（不含教育培训及其他须经行政许可审批的事项）；其他。

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告已于 2020 年 04 月 21 日经董事会批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的公司有：厦门市小羽佳服务有限公司、厦门市小羽佳电子商务有限公司、深圳小羽佳服务有限公司、北京小羽佳家政服务有限公司、厦门优管家教育咨询有限公司。详见本附注六、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：公司至本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(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。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

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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施控制时已经发生，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。

5.处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金

融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围

内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（九） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
应收账款组合 1	账龄组合
应收账款组合 2	应收关联方款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

账龄组合：

账　龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	30.00
2 至 3 年	100.00
3 年以上	100.00

应收关联方款项：

组合名称	预期信用损失率（%）
应收关联方款项	不计提损失准备

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

1）本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

2）本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收账款组合 1	账龄组合
其他应收账款组合 2	应收押金、保证金和本公司员工暂借款
其他应收账款组合 3	应收合并范围内关联方款项

账龄组合：

账　龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	30.00
2 至 3 年	100.00
3 年以上	100.00

应收押金、保证金和本公司员工暂借款及应收合并范围内关联方款项：

组合名称	预期信用损失率（%）

组合名称	预期信用损失率（%）
应收押金、保证金和本公司员工暂借款	不计提损失准备
应收合并范围内关联方款项	不计提损失准备

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十)存货

1.存货的分类

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

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货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。

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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，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）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十三）固定资产

1.固定资产确认条件

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

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计

净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.67
机器设备	3	5	31.67
运输设备	5-8	5	11.88-19.00
电子及其他设备	3-10	5	9.50-31.67

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。

（十四） 无形资产

1.无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
计算机软件	3-10	平均年限法
商标使用权	3-10	平均年限法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍

无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

（十五） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产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。

（十六） 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。

（十七） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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，企业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。本公司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。

（十八） 收入

1、收入确认原则

（1）销售商品

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

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

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，

按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

2、收入确认的具体方法

公司订单部接受客户订单后，业务平台自动向员工下达派单指令，业务部门的员工提供服务完毕后向各业务部门确认并签单，并持签好的业务联单向财务部交款，财务部统计收款金额并与业务部门录入业务系统的数据进行比对核实，相符无误后确认收入。

公司提供的驻场保洁服务，在服务提供完成并经客户确认收入。

（十九） 政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

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）。政府补助为货币性资产的，应当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。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用；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。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

（二十） 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。

(二十一)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.会计政策变更及依据

（1）财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，

本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
交易性金融资产	--	9,488,182.18	9,488,182.18
可供出售金融资产	9,488,182.18	-9,488,182.18	--
股东权益：			
其他综合收益	-758,863.36	758,863.36	--
未分配利润	-5,521,820.27	-758,863.36	-6,280,683.63

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
交易性金融资产	--	9,488,182.18	9,488,182.18
可供出售金融资产	9,488,182.18	-9,488,182.18	--
股东权益：			
其他综合收益	-758,863.36	758,863.36	--
未分配利润	1,158,802.48	-758,863.36	399,939.12

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为 “应收票据”和“应收账款”两个项目，将 “应付票据及应付账款” 拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应征增值税的营业收入	5%、6%
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	应纳流转税额	25%、10%

(二)重要税收优惠及批文

1、根据财政部、国家税务总局联合下发的《财政部国家税务总局关于全面推进营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)规定，家政服务企业由员工制家政服务员提供家政服务取得的收入免征增值税。

2、根据财税[2019]13 号文件，本公司子公司厦门市小羽佳服务有限公司、深圳小羽佳服务有限公司、北京小羽佳家政服务有限公司、厦门优管家教育咨询有限公司、厦门市小羽佳电子商务有限公司属于小型微利企业享有所得税优惠政策，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，优惠政策期间为 2019 年至 2021 年。

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		45,543.75
银行存款	20,182,458.25	15,602,243.90
合计	20,182,458.25	15,647,787.65

(二)交易性金融资产

类　　别	期末余额	期初余额
1.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	9,883,275.98	9,488,182.18
其中：其他	9,883,275.98	9,488,182.18
合计	9,883,275.98	9,488,182.18

(三)应收账款

1.应收账款分类披露

类　　别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

类　　别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	90,880.57	100.00		
合计	90,880.57	100.00		

类　　别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	62,680.57	100.00		
合计	62,680.57	100.00		

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

①采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
组合 1	90,880.57			62,680.57		
合计	90,880.57			62,680.57		

2. 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
已收款未返单	90,880.57	100.00	
合计	90,880.57	100.00	

(四)预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	138,678.61	99.28	159,335.36	99.37
3 年以上	1,008.00	0.72	1,008.00	0.63
合计	139,686.61	100.00	160,343.36	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
厦门聚正润置业有限公司	46,800.00	33.50
中石化森美（福建）石油有限公司厦门分公司	60,952.88	43.64

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
厦门辉鲜生科技有限公司	13,648.46	9.77
义乌市欧凯斯日用品有限公司	4,000.00	2.86
厦门市市政置业管理有限公司	3,428.62	2.45
合计	128,829.96	92.23

(五)其他应收款

类　别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	956,612.41	475,312.72
减：坏账准备	9,064.19	12,469.11
合计	947,548.22	462,843.61

1 其他应收款项

（1）其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
其他单位往来	154,461.52	137,071.50
保证金、押金	367,994.04	215,852.73
员工往来及代扣医社保	434,156.85	122,388.49
减：坏账准备	9,064.19	12,469.11
合计	947,548.22	462,843.61

（2）其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	652,698.8	68.23	151,667.31	31.91
1 至 2 年	31,884.08	3.33	262,676.39	55.26
2 至 3 年	211,060.51	22.06	27,069.02	5.70
3 年以上	60,969.02	6.37	33,900.00	7.13
合计	956,612.41	100.00	475,312.72	100.00

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	12,469.11			12,469.11
本期计提	7,368.37			7,368.37
本期转回	10,773.29			10,773.29
期末余额	9,064.19			9,064.19

（4）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
员工	代扣社保公积金	211,157.34	1 年以内 202,361.34 元 1 至 2 年 8,796.00 元	22.07	
许万友	押金	150,800.00	2 至 3 年	15.76	
厦门融侨置业有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	5.23	
陈紫昱	员工往来	36,415.60	2 至 3 年 22,500.00 元 3 年以上 13,915.60 元	3.81	
曾南昌	员工往来	24,850.00	2 至 3 年	2.60	
合计		473,222.94		49.47	

(六)存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	139,199.52		139,199.52	87,008.74		87,008.74
合计	139,199.52		139,199.52	87,008.74		87,008.74

(七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费、留抵税费	42,534.73	49,767.45
合计	42,534.73	49,767.45

(八)投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,874,029.42	6,874,029.42
2.本期增加金额	38,224.00	38,224.00
（1）其他	38,224.00	38,224.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,912,253.42	6,912,253.42
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	683,607.46	683,607.46
2.本期增加金额	218,181.95	218,181.95
（1）计提或摊销	218,181.95	218,181.95
3.本期减少金额		
4.期末余额	901,789.41	901,789.41
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		

项目	房屋及建筑物	合计
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,010,464.01	6,010,464.01
2.期初账面价值	6,190,421.96	6,190,421.96

(九)固定资产

类　别	期末余额	期初余额
固定资产	929,171.81	1,092,866.88
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	929,171.81	1,092,866.88

1. 固定资产

（1）固定资产情况

项目	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	150,551.26	1,387,323.57	2,033,602.64	3,571,477.47
2.本期增加金额	9,839.71	91,593.83	70,425.36	171,858.90
（1）购置	9,839.71	91,593.83	70,425.36	171,858.90
3.本期减少金额				
4.期末余额	160,390.97	1,478,917.40	2,104,028.00	3,743,336.37
二、累计折旧				
1.期初余额	146,136.83	751,600.03	1,580,873.73	2,478,610.59
2.本期增加金额	4,452.48	160,386.55	170,714.94	335,553.97
（1）计提	4,452.48	160,386.55	170,714.94	335,553.97
3.本期减少金额				
4.期末余额	150,589.31	911,986.58	1,751,588.67	2,814,164.56
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,801.66	566,930.82	352,439.33	929,171.81
2.期初账面价值	4,414.43	635,723.54	452,728.91	1,092,866.88

(十)在无形资产

1. 无形资产情况

项目	计算机软件	商标使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	5,803,273.52	15,400.00	5,818,673.52
2.本期增加金额	209,000.00		209,000.00
（1）购置	209,000.00		209,000.00
3.本期减少金额			
4.期末余额	6,012,273.52	15,400.00	6,027,673.52
二、累计摊销			
1.期初余额	2,169,742.65	15,400.00	2,185,142.65
2.本期增加金额	566,022.35		566,022.35
（1）计提	566,022.35		566,022.35
3.本期减少金额			
4.期末余额	2,735,765.00	15,400.00	2,751,165.00
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,276,508.52		3,276,508.52
2.期初账面价值	3,633,530.87		3,633,530.87

（十一） 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修	47,555.58		35,666.64		11,888.94
合计	47,555.58		35,666.64		11,888.94

（十二） 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
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,102.46	9,064.19	3,047.08	12,469.11
计入交易性金融资产公允价值变动	154,181.01	616,724.02		
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动			252,954.46	1,011,817.82
小 计	156,283.47	625,788.21	256,001.54	1,024,286.93

2.未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额

项　目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,939,091.14	4,951,549.52
合计	7,939,091.14	4,951,549.52

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情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2020 年	2,220,915.09	2,626,193.41	
2021 年	745,355.69	172,970.59	
2022 年	1,069,170.30	1,230,024.84	
2023 年	907,971.09	922,360.68	
2024 年	2,995,678.97		
合计	7,939,091.14	4,951,549.52	

（十三）预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,991,108.79	6,141,638.77
1 年以上	21,759.26	
合计	8,012,868.05	6,141,638.77

（十四）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
短期薪酬	4,431,590.22	54,487,926.71	53,683,198.23	5,236,318.70
离职后福利-设定提存计划		1,349,557.23	1,349,557.23	
合计	4,431,590.22	55,837,483.94	55,032,755.46	5,236,318.70

2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,792,516.16	52,911,772.92	51,592,803.84	5,111,485.24
职工福利费		163,088.51	163,088.51	
社会保险费		820,581.53	820,581.53	
其中：医疗保险费		657,384.14	657,384.14	
工伤保险费		21,344.94	21,344.94	
生育保险费		141,852.45	141,852.45	
住房公积金		563,632.00	563,632.00	
工会经费和职工教育经费	639,074.06	28,851.75	543,092.35	124,833.46
合计	4,431,590.22	54,487,926.71	53,683,198.23	5,236,318.70

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

基本养老保险		1,295,595.51	1,295,595.51	
失业保险费		53,961.72	53,961.72	
合计		1,349,557.23	1,349,557.23	

（十五）应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	181,921.92	113,401.14
企业所得税		50,029.10
城市维护建设税	12,100.18	7,894.68
房产税	2,133.95	1,227.12
土地使用税		216.45
个人所得税	51,959.76	22,267.89
教育费附加	8,643.00	5,636.05
其他	7.00	
合计	256,765.81	200,672.43

（十六）其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,489,399.87	1,411,987.25
合计	1,489,399.87	1,411,987.25

1 其他应付款项

（1）按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
员工往来及暂付款	370,832.75	194,548.17
保证金及押金	90,698.00	50,698.00
其他外部单位往来	1,027,869.12	1,166,741.08
合计	1,489,399.87	1,411,987.25

（2）账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海分众德峰广告传播有限公司	961,472.00	未结算
合计	961,472.00	——

（十七）股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	29,372,000.00						29,372,000.00

（十八）资本公积

类　别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	1,416,543.07			1,416,543.07
二、其他资本公积	161,305.47			161,305.47
合计	1,577,848.54			1,577,848.54

（十九）其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-758,863.36			-758,863.36				
其他综合收益合计	-758,863.36			-758,863.36				

（二十）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	228,286.67	130,626.04		358,912.71
合计	228,286.67	130,626.04		358,912.71

（二十一）未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-5,521,820.27	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-758,863.36	
调整后期初未分配利润	-6,280,683.63	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,823,684.01	
减：提取法定盈余公积	130,626.04	10%
期末未分配利润	-4,587,625.66	

注：本期调整期初未分配利润-758,863.36 元系本公司执行新金融工具准则调整期初其他综合收益。

（二十二）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	64,791,178.67	49,202,815.87	52,505,346.33	40,293,752.99

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务小计	250,082.36	240,377.00	255,798.20	217,777.62
合计	65,041,261.03	49,443,192.87	52,761,144.53	40,511,530.61

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	111,731.98	79,923.67
教育费附加	79,811.58	57,087.92
房产税	38,821.88	42,007.25
印花税	2,673.74	1,098.10
其他	4,611.71	2,463.19
合计	237,650.89	182,580.13

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,196,390.95	4,559,916.92
办公费用	330,333.11	105,811.35
折旧与摊销	65,198.65	81,919.04
业务招待费	714.00	4,780.00
通讯费	153,414.35	171,635.63
广告费	1,508,250.01	865,124.13
网络服务费	300,863.66	228,882.62
差旅费	28,442.53	11,293.79
装修费		350.00
租赁费	158,528.70	759,378.70
平台服务费	77,384.23	108,533.23
其他	253,044.34	130,986.64
合计	9,072,564.53	7,028,612.05

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,149,447.96	2,347,695.42
折旧与摊销	690,594.23	846,089.66
办公费用	266,993.59	64,827.78
差旅费	36,983.85	16,385.59
业务招待费	17,218.08	17,678.81
车辆费用	30,972.48	31,290.03
中介机构费用	349,297.85	354,499.49
装修费	35,666.64	35,868.78
租赁费	850,400.00	205,600.00
物业管理费	29,036.23	29,179.94
水电费	74,401.71	62,500.68
残疾人就业保障金	69,085.03	127,309.36
其他	10,624.94	28,511.69
合计	4,610,722.59	4,167,437.23

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	602,486.51	509,054.76

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销	17,416.65	
行政办公费用		70,170.18
差旅费	1,424.75	1,461.55
合计	621,327.91	580,686.49

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	79,326.31	80,157.76
手续费支出	120,172.33	77,895.90
合计	40,846.02	-2,261.86

(二十八) 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
培训补贴	100,000.00		与收益相关
示范性服务补贴	50,000.00	50,000.00	与收益相关
标准化战略资助资金	50,000.00	62,500.00	与收益相关
高新补贴	50,000.00		与收益相关
服务标准体系认证奖励		10,000.00	与收益相关
劳务协作奖励	24,582.86	28,748.80	与收益相关
稳岗补贴		27,168.83	与收益相关
社保个税返还	35,592.83	25,485.46	与收益相关
保险补助	40,303.84		与收益相关
招工招才奖励	12,500.00		与收益相关
进项税额加计扣除	18,511.21		与收益相关
合计	381,490.74	203,903.09	

(二十九) 投资收益

类　别	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	--	16,865.75
银行理财产品取得的投资收益	169,764.43	42,478.89
合计	169,764.43	59,344.64

(三十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	395,093.80	--
合计	395,093.80	

(三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款信用减值损失	3,404.92	--

项目	本期发生额	上期发生额
合计	3,404.92	--

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	--	-49,283.61
合计		-49,283.61

(三十三) 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
诉讼执行款		100,000.00	
违约金	6,600.00	16,800.00	6,600.00
其他	2,045.10	5,267.65	2,045.10
合计	8,645.10	122,067.65	8,645.10

(三十四) 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		2,270.34	
赔偿金、滞纳金等支出	44,882.66	25,095.00	44,882.66
其他	2,713.80	71,473.03	2,713.80
合计	47,596.46	98,838.37	47,596.46

(三十五) 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	4,594.20	73,559.81
递延所得税费用	99,718.07	6,728.76
合计	104,312.27	80,288.57

(三十六) 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	4,507,747.89	1,880,890.27
其中：其他往来款	4,065,442.05	1,597,157.96
利息收入	79,326.31	79,829.22
政府补助	362,979.53	203,903.09
支付其他与经营活动有关的现金	10,081,137.52	2,655,619.80

项目	本期发生额	上期发生额
其中：管理费用及销售费用	4,577,768.95	1,022,511.76
其他往来款	5,503,368.57	1,633,108.04

2.收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	45,100,000.00	15,400,000.00
其中：银行理财产品	45,100,000.00	15,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	45,100,000.00	14,500,000.00
其中：银行理财产品	45,100,000.00	14,500,000.00

(三十七)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	1,821,446.48	548,031.93
加：信用减值损失	-3,404.92	--
资产减值准备		-49,283.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	553,735.92	570,900.71
无形资产摊销	566,022.35	695,800.49
长期待摊费用摊销	35,666.64	35,666.64
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）		2,270.34
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-395,093.80	
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-169,764.43	-59,344.64
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	99,718.07	-6,728.76
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）	-52,190.78	-21,565.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-479,807.25	194,457.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,809,463.76	3,043,615.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,785,792.04	4,953,820.35
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		

项目	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	20,182,458.25	15,647,787.65
减：现金的期初余额	15,647,787.65	10,893,992.56
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	4,534,670.60	4,753,795.09

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	20,182,458.25	15,647,787.65
其中：库存现金		45,543.75
可随时用于支付的银行存款	20,182,458.25	15,602,243.90
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	20,182,458.25	15,647,787.65

六、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	
厦门市小羽佳服务有限公司	厦门	厦门	服务业	100.00		设立
厦门市小羽佳电子商务有限公司	厦门	厦门	服务业	100.00		设立
深圳小羽佳服务有限公司	深圳	深圳	服务业	100.00		设立
北京小羽佳家政服务有限公司	北京	北京	服务业	100.00		设立
厦门优管家教育咨询有限公司	厦门	厦门	服务业	80.00		设立

七、关联方关系及其交易

(一)本公司的实际控制人

本公司的控股股东系翟焰女士。

(二)本公司子公司的情况

详见附注“六、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
厦门市翟姐投资管理咨询有限公司	持有 9.53%股权

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈志婷	持有 4.76%股权，董事
翟永义	持有 2.38%股权，董事
厦门鑫点击网络科技股份有限公司	持有 3.00%股权
吴正程	持股 0.48%股权，监事会主席
陈素霞	财务负责人
邵培林	持股 0.85%股权，董事
魏德建	董事
吴锦文	持有 0.19%股权，监事
占亚玲	持有 0.24%股权，监事

八、 承诺及或有事项

本期公司没有需要披露的承诺及或有事项。

九、 资产负债表日后事项

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控新型冠状病毒感染肺炎疫情的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。

肺炎疫情将对全国范围内的企业经营以及整体经济运行造成一定影响，从而可能对本公司生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

除上述事项，截至报告日，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

本期公司没有需要披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一)其他应收款

类　别	期末余额	期初余额
应收利息		

类　别	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款项	903,771.31	572,230.67
减：坏账准备	7,973.59	12,001.11
合计	895,797.72	560,229.56

1.其他应收款项

（1）其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	508,224.78	507,643.78
保证金及押金	162,283.53	22,800.00
代扣代缴	233,263.00	41,786.89
减：坏账准备	7,973.59	12,001.11
合计	895,797.72	560,229.56

（2）其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	443,770.53	49.10	145,673.35	25.46
1至2年	33,443.46	3.70	27,753.00	4.85
2至3年	27,753.00	3.07	393,804.32	68.82
3年以上	398,804.32	44.13	5,000.00	0.87
合计	903,771.31	100.00	572,230.67	100.00

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	12,001.11			12,001.11
本期计提	6,745.77			6,745.77
本期转回	10,773.29			10,773.29
期末余额	7,973.59			7,973.59

（4）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
厦门市小羽佳服务有限公司	往来款	383,943.68	1至2年11,955.38元 2至3年5,253.00元 3年以上366,735.30元	42.48	
厦门融侨置业有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	5.53	

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
陈紫昱	员工暂借款	36,415.60	2至3年22,500.00元 3年以上13,915.60元	4.03	
杨正堂	员工暂借款	21,749.00	1年以内	2.41	
厦门在家怡居信息科技有限公司	保证金	20,000.00	1年以内	2.21	
合计		512,108.28		56.66	——

(二)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	12,580,000.00		12,580,000.00	12,580,000.00		12,580,000.00
合计	12,580,000.00		12,580,000.00	12,580,000.00		12,580,000.00

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
厦门市小羽佳服务有限公司	6,180,000.00			6,180,000.00		
厦门市小羽佳电子商务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
深圳小羽佳服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京小羽佳家政服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
厦门优管家教育咨询有限公司	400,000.00			400,000.00		
合计	12,580,000.00			12,580,000.00		

(三)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	60,629,322.06	46,364,021.96	47,729,415.57	36,755,520.33
二、其他业务小计	211,495.26	197,215.93	198,196.42	175,620.90
合计	60,840,817.32	46,561,237.89	47,927,611.99	36,931,141.23

(四)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	169,764.43	27,776.42
合计	169,764.43	27,776.42

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注

项目	金额	备注
1．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）	381,490.74	
2．委托他人投资或管理资产的损益	169,764.43	
3．除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,951.36	
4．所得税影响额	-128,075.95	
合计	384,227.86	

(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（%）		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	7.07	2.23	0.06	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.58	1.39	0.05	0.01

厦门小羽佳家政股份有限公司

二〇二〇年四月二十一日

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：

公司董事会办公室