



中置颐合

中置颐合

NEEQ : 839801

上海中置颐合养老服务股份有限公司

Shanghai Zhongzhiyihe Aged care service Co.,Ltd.

年度报告

2019

公司年度大事记

1、2018年5月，收购人陈红丽、乐九辉拟收购一盟科技（现变更为“中置颐合”，下同），详见公司于2018年5月18日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《收购报告书》（公告编号：2018-015）。后来由于外部环境特别是资本市场环境发生了较为明显的变化，收购人陈红丽、乐九辉与被收购方高大军、于善泳最终未能就收购调整事宜及收购进程达成一致意见，双方于2019年4月签署股份转让协议之终止协议，终止本次收购。详见公司于2019年8月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）补充披露的《关于终止收购报告书事项的公告（补发）》（公告编号：2019-030）。

2、公司第一大股东、实际控制人变更。

2019年9月27日，上海添颐科技有限公司通过盘后协议转让增持公司股份166,750股，持有比例由35.018%增加至38.35%，成为公司的第一大股东。陈红丽持股比例为37.92%，为第二大股东，其他股东较为分散，且各方未签署一致行动人协议，虽然陈红丽担任公司董事，乐九辉担任公司董事、总经理，但其在董事会的控制权不超过半数，根据《上市公司收购管理办法》第八十四条的相关规定，收购完成后，一盟科技由陈红丽、乐九辉变更为无实际控制人。详见公司于2019年9月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第一大股东、实际控制人变更公告》（公告编号：2019-049）。

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	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	47

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、中置颐合	指	上海中置颐合养老服务股份有限公司
添颐科技	指	上海添颐科技股份有限公司
宇阳企业管理	指	上海宇阳企业管理有限公司
公司章程、章程	指	上海中置颐合养老服务股份有限公司章程
主办券商、财达证券	指	财达证券股份有限公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
“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》
关联关系	指	是指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上股东与其直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期、本年度	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
本报告	指	上海中置颐合养老服务股份有限公司 2019 年年度报告
元（万元）	指	人民币元（万元）
LCD	指	（Liquid Crystal Display 的简称）液晶显示器。
PCB	指	印制电路板，又称印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接的载体。
LED	指	发光二极管。由含镓(Ga)、砷(As)、磷(P)、氮(N)等的化合物制成。
SORTING	指	通过检测（目测或测试），筛选出标准外的不良品。
重工	指	将不良品重新加工，变成良品。
智能型 LCM	指	智能型液晶显示模组检测系统

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。

公司负责人乐九辉、主管会计工作负责人张洋洋及会计机构负责人（会计主管人员）张洋洋保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了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	√ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	√ 否
是否存在豁免披露事项	√ 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
行业竞争风险	我国第三方检测服务行业企业数量较多，但形成规模经济的企业较少，行业内产品存在一定的同质化竞争。公司在产品开发、技术创新方面具有一定的优势，但与行业规模较大的企业相比，公司市场销售规模和渠道偏小。如果公司不能充分利用自身的技术优势持续提高市场份额，则可能导致公司竞争优势减弱，影响公司品牌地位的提升和业绩的持续增长。
公司主要客户集中的风险	公司存在一定程度的主要客户集中现象。公司的客户主要是液晶显示行业的。该行业属于资本密集行业，客户数量较少，规模较大。公司将积极拓展非液晶显示行业的客户，以降低客户集中现象。
人才流失风险	第三方检测服务的人员技术熟练程度要求较高，公司成立以来，虽已培养了一支具备服务经验的核心技术团队，但是相较于业

	<p>内大型检测服务公司，公司整体规模和技术人员福利待遇仍与行业大型企业具有一定差距，如果公司在人才竞争中无法占据有利地位导致核心人员大量流失，将对公司相应业务领域的技术服务水平造成影响。</p>
管理风险	<p>公司业务区域除华东、华南、华北、西南等地外，还涵盖了越南等东南亚地区，各区域在经营环境、地理人文等都存在一些差异，加大了公司的管理难度和管控风险。公司将继续以加强法人治理和内部控制为契机，完善运营管理体系和业务流程，加大管理人员的培训力度，提升高、中层管理人员的管理水平，同时依托信息化系统，提高管理的针对性、及时性，提升管理效率。</p>
主营业务拟变更风险	<p>报告期内公司主要从事第三方检测服务，但由于快修业务存在着产品集成化程度高、利润空间偏小、前期客户拉动投入很大、行业竞争状况异常激烈及产品品牌授权制约等因素，公司拟变更主营业务，变更后拟从事大健康医养业务。未来公司存在主营业务变更风险。</p>
高新技术企业资质被取消风险	<p>公司拟变更主营业务，如果公司研发费用未达到国家认定高新技术企业标准，公司面临高新技术资质被取消，不再享受企业所得税税收优惠的风险。</p>
无控股股东、实际控制人的风险	<p>公司不存在单一股东控制股东大会的情形，无法决定董事会多数席位，且公司的经营方针及重大事项的决策均由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够作出有实质性影响的决定，故公司目前无控股股东、实际控制人。由于公司控股股东、实际控制人的缺失，公司第一大股东持股比例容易发生变动而导致公司控制权发生变动的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海中置颐合养老服务股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Zhongzhiyihe Aged care service Co.,Ltd.
证券简称	中置颐合
证券代码	839801
法定代表人	乐九辉
办公地址	上海市闵行区光华路 598 号 1 幢 3091 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郭艳娇
职务	董事会秘书
电话	13700026807
传真	021-67289099
电子邮箱	567645@qq.com
公司网址	www.infoservice.net.cn
联系地址及邮政编码	上海市闵行区颀兴东路 1313 号 606 室（云部落大厦） 邮编 201108
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 5 月 14 日
挂牌时间	2016 年 11 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业- 74 专业技术服务业- 745 质检技术服务 - 7450 质检技术服务
主要产品与服务项目	平板显示器件、触摸屏、计算机及通讯电子产品及其他产品的 检测服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

2019 年 9 月 27 日，上海添颐科技有限公司通过盘后协议转让增持公司股份 166,750 股，持有比例由 35.018%增加至 38.35%，成为公司的第一大股东。陈红丽持股比例为 37.92%，为第二大股东，其

他股东较为分散，且各方未签署一致行动人协议，虽然陈红丽担任公司董事，乐九辉担任公司董事、总经理，但其在董事会的控制权不超过半数，根据《上市公司收购管理办法》第八十四条的相关规定，收购完成后，中置颐合由陈红丽、乐九辉变更为无实际控制人。详见公司于2019年9月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的补充披露的《第一大股东、实际控制人变更公告》（公告编号：2019-049）。

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	913101125559135164	否
注册地址	上海市闵行区光华路598号1幢3091室	否
注册资本	5,000,000元	否

五、 中介机构

主办券商	财达证券
主办券商办公地址	河北省石家庄市桥西区自强路35号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	谭寿成、吴建华
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、公司名称及证券简称发生变更

2020年1月22日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更公司名称及证券简称的议案》；自2020年3月31日起，公司正式在全国中小企业股份转让系统进行名称及证券简称变更，变更后全称为“上海中置颐合养老服务股份有限公司”，证券简称：“中置颐合”。

2、董事会秘书发生变更

2020年3月23日，公司召开公司第二届董事会第七次会议，审议通过《关于更换公司董事会秘书的议案》，免去陈江安先生的董事会秘书，同时聘请郭艳娇女士为公司董事会秘书。

3、主办券商发生变更

公司已于2020年4月10日与原主办券商东北证券签署了《上海中置颐合养老服务股份有限公司与东北证券股份有限公司关于解除<持续督导协议书>及补充协议的协议》，并于2020年4月13日与财达证券签署了《持续督导协议书》。2020年4月17日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司向公司出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，自该无异议函出具之日起，上述协议生效，由财达证券承接公司主办券商并履行持续督导义务。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	5,714,666.93	13,955,255.72	-59.05%
毛利率%	18.83%	10.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,606,153.23	-4,003,836.10	-40.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,315,674.48	-5,343,428.53	-18.20%
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)	486.50%	-54.81%	-
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)	548.07%	-73.14%	-
基本每股收益	-1.12	-0.80	-40.15%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	10,232,958.31	9,646,764.18	6.08%
负债总计	9,930,194.95	7,996,027.59	24.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	302,763.36	1,650,736.59	-81.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.06	0.33	-81.66%
资产负债率%(母公司)	76.99%	80.85%	-
资产负债率%(合并)	97.04%	82.89%	-
流动比率	1.00	1.09	-
利息保障倍数	-22.34	-14.44	-

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	-1,727,464.45	-763,885.50	-126.14%
应收账款周转率	1.56	1.54	-

存货周转率	-	-	-
-------	---	---	---

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.08%	-33.79%	-
营业收入增长率%	-59.05%	-52.78%	-
净利润增长率%	-40.02%	-451.65%	-

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	5,000,000.00	5,000,000.00	-
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
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	476,000.00
债务重组损益	224,190.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,331.13
非经常性损益合计	709,521.25
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	709,521.25

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
应收票据及应收账款	5,657,488.50	0	11,390,317.85	0
应收账款		5,657,488.50		11,390,317.85
应付票据及应付账款	444,791.10		855,502.17	
应付账款		444,791.10		855,502.17

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于专业技术服务行业，报告期内公司主要从事第三方检测服务，凭借在电子行业多年的检测经验、专业的测试设备、较好的服务品质，遍布全国各区域的服务网络，及时的响应速度，资深的管理团队为大型电子行业客户（如友达光电股份有限公司、京东方科技（香港）有限公司等）提供优质稳定的检测服务。公司一般通过自身市场业务拓展以及电子行业同类客户推荐等方式取得客户，主要为客户提供检测服务和部分加工服务，以获得稳定的业务收入、利润和现金流。

截至本报告期末，公司的商业模式未发生变化。

由于公司所处行业竞争状况异常激烈，报告期内公司收入规模收缩，公司拟变更主营业务，变更后拟从事大健康医养业务。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，由于公司所处行业竞争状况异常激烈，公司收入规模收缩。针对上述情况，公司积极财务下列措施，改善公司经营情况：

1、2019年9月，公司第一大股东发生变更，由陈红丽变更为上海添颐科技股份有限公司；2020年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围的议案》，公司拟向大健康医养业务转型。第一大股东将利用其自身资源，支持公司业务转型。

2、公司总经理、原实际控制人乐九辉放弃公司债权2,000,000.00元，公司股东陈红丽、刘峰、杨清、上海添颐科技有限公司合计赠予公司货币资金2,258,180.00元，为公司的下一步发展奠定了经济基础。

（1）公司财务状况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额为 10,232,958.31 元，较上年期末增长 6.08%。负债总额为 9,930,194.95 元，较上年期末增长 24.19%，主要是由于：1) 2019 年度公司向关联方净拆借 6,989,034.26 元，导致其他应付款大幅增加；2) 公司偿还 3,000,000.00 元的短期借款。净资产为 302,763.36 元，较上年期末减少 81.66%，主要是由于：1) 2019 年度公司亏损 5,606,153.23 元，亏损较去年同期增加 40.02%；2) 公司总经理、原实际控制人乐九辉放弃公司债权 2,000,000.00 元、公司关联方赠予公司货币资金 2,258,180.00 元，导致资本公积较上年期末增加 4,258,180.00 元。

（2）公司经营状况

2019 年，公司实现营业收入为 5,714,666.93 元，较上年同期下降 59.05%；营业成本为 4,638,638.42 元，较上年同期下降 62.72%；净利润为-5,606,153.23 元，较上年同期下降 40.02%。主要原因是：1) 由于公司所处行业竞争异常激烈，公司拟进行业务转型，缩减原有的检测业务规模；但受剥离原来业务等进度影响，新业务未能在本年度如期开展，销售收入大幅下降，毛利较去年同期减少 435,186.71 元；2) 2019 年度取得政府补助较 2018 年度减少 1,107,063.84 元；3) 由于公司处于转型阶段，基于谨慎性的考虑，可抵扣亏损未确认为本期递延所得税资产，递延所得税资产较上年期末减少 1,167,392.35 元，导致所得税费用较去年同期增加 2,358,177.88 元。

（3）公司经营现金流情况

本年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,727,464.45 元，较上年同期净流出 963,578.95 元，变动比例为 126.14%；主要原因是：1) 报告期内，公司原有业务规模缩减，新业务未能在本年度如期开展，销售收入大幅下降，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少了 9,832,541.47 元；2) 公司原有检测业务具有劳动密集型的特点，公司缩减原有检测业务规模，员工人数也大幅度减少，导致支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期减少 5,769,671.27 元。

（二） 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	6,538,768.22	63.90%	886,661.20	9.19%	637.46%
应收票据					
应收账款	949,670.46	9.28%	5,657,488.50	58.65%	-83.21%
存货					

预付账款	1,830,483.41	17.89%	316,905.71	3.29%	477.61%
其他应收款	621,552.54	6.07%	1,139,544.04	11.81%	-45.46%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	138,467.91	1.35%	288,168.56	2.99%	-51.95%
在建工程					
递延所得税资产	126,881.34	1.24%	1,294,273.69	13.42%	-90.20%
短期借款			3,000,000.00	31.10%	-100.00%
应付账款	605,461.11	5.92%	444,791.10	4.61%	36.12%
应付职工薪酬	286,374.47	2.80%	2,049,982.62	21.25%	-86.03%
应交税费	435.75	0.00%	326,771.02	3.39%	-99.87%
其他应付款	8,371,243.62	81.81%	841,142.85	8.72%	895.22%
一年内到期的非流动负债	666,680.00	6.52%	666,660.00	6.91%	0.00%
长期借款		0.00%	666,680.00	6.91%	-100.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

报告期末，货币资金为 6,538,768.22 元，较上年期末增加 5,652,107.02 元，变动比例为 637.46%，主要原因是：1) 公司向关联方净拆入资金 6,989,034.26 元；2) 公司股东赠予公司货币资金 2,258,180.00 元；3) 公司偿还短期借款 3,000,000.00 元。

2、应收账款

报告期末，应收账款净额为 949,670.46 元，较上年期末减少 4,707,818.04 元，变动比例为 83.21%，主要原因是：一方面公司所处行业竞争异常激烈，公司拟进行业务转型，缩减原有的检测业务规模，导致营业收入大幅下降；另一方面，针对现有的客户，公司加大应收账款的回收力度，导致公司应收账款较上年期末大幅减少。

3、预付账款

报告期末，预付账款为 1,830,483.41 元，较上年期末增加 1,513,577.70 元，变动比例为 477.61%，主要原因是：公司拟向大健康医养业务转型，公司已预付了 180 万元产品费用，用于采购保健品等用于老年人的服务项目；受疫情等影响，截至本报告披露之日，已到货（不含税）88.5 万元。

4、递延所得税资产

报告期末，递延所得税资产为 126,881.34 元，较上年期末减少 1,167,392.35 元，变动比例为 90.20%，主要原因是：由于公司处于转型阶段，基于谨慎性的考虑，可抵扣亏损未确认为本期递延所得税资产，导致递延所得税资产大幅减少。

5、其他应付款

报告期末，其他应付款为 8,371,243.62 元，较上年期末增加 7,530,100.77 元，变动比例为 895.22%，主要原因是：公司无偿向关联方净拆入资金 6,989,034.26 元，其中：向上海宇阳企业管理有限公司净拆入 4,532,454.42 元；向第一大股东上海添颐科技有限公司净拆入 1,884,849.97 元；向公司董事长、第一大股东的实际控制人狄建山净拆入 100,000.00 元，向公司总经理乐九辉净拆入 659,352.52 元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	5,714,666.93	-	13,955,255.72	-	-59.05%
营业成本	4,638,638.42	81.17%	12,444,040.50	89.17%	-62.72%
毛利率	18.83%	-	10.83%	-	-
销售费用	968,575.23	16.95%	837,726.17	6.00%	15.62%
管理费用	3,293,781.57	57.64%	3,556,534.23	25.49%	-7.39%
研发费用	1,779,780.87	31.14%	3,623,519.46	25.97%	-50.88%
财务费用	216,998.77	3.80%	383,645.43	2.75%	-43.44%
信用减值损失	46,749.26	0.82%			100%
资产减值损失	0		156,320.64	1.12%	-100.00%
其他收益	477,387.92	8.35%	1,584,451.76	11.35%	-69.87%
投资收益	224,190.12	3.92%			
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	0				
汇兑收益	0				
营业利润	-4,448,092.01	-77.84%	-5,186,180.54	-37.16%	14.23%
营业外收入	14,666.07	0.26%	2,558.91	0.02%	473.14%
营业外支出	5,334.94	0.09%	11,000.00	0.08%	-51.50%
净利润	-5,606,153.23	-98.10%	-4,003,836.10	-28.69%	-40.02%

项目重大变动原因：

1、营业收入和营业成本

本年度，公司实现营业收入为 5,714,666.93 元，较上年同期下降 59.05%；主要原因是：公司所处行

业竞争异常激烈，公司拟进行业务转型，缩减原有的检测业务规模；但受剥离原来业务等进度影响，新业务未能在本年度如期开展，销售收入大幅下降。

本年度，公司营业成本为4,638,638.42元，较上年同期下降62.72%；营业成本下降幅度高于营业收入下降幅度，主要原因是：公司为了业务转型顺利进行，缩减员工人数，降低了成本。

2、研发费用

本年度研发费用为1,779,780.87元，较上年同期下降50.88%。主要原因是：本公司研发的智能型LCM项目的申报期间为2017年1月1日至2019年6月30日，该研发支出主要发生在2017年和2018年。2019年6月份该项目已经结题；同时公司拟进行业务转型，所以减少原有业务的研发支出，导致研发费用下降。

3、营业利润和净利润

本年度营业利润为-4,448,092.01元，较上年同期下降14.23%；净利润为-5,606,153.23元，较上年同期下降40.02%。主要原因是：1) 由于公司所处行业竞争异常激烈，公司拟进行业务转型，缩减原有的检测业务规模；但受剥离原来业务等进度影响，新业务未能在本年度如期开展，销售收入大幅下降，毛利较去年同期减少435,186.71元；2) 2019年度取得政府补助较2018年度减少1,107,063.84元；3) 由于公司处于转型阶段，基于谨慎性的考虑，可抵扣亏损未确认为本期递延所得税资产，递延所得税资产较上年期末减少1,167,392.35元，导致所得税费用较去年同期增加2,358,177.88元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	5,714,666.93	13,955,255.72	-59.05%
其他业务收入	0	0	-
主营业务成本	4,638,638.42	12,444,040.50	-62.72%
其他业务成本	0	0	-

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%	
检测服务行业	4,844,471.87	84.77%	13,800,580.65	98.89%	-64.90%
维修服务行业	870,195.06	15.23%	154,675.07	1.11%	462.60%

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%	
境内	5,372,049.38	94.00%	10,088,795.92	72.29%	-46.75%
境外	342,617.55	6.00%	3,866,459.80	27.71%	-91.14%

收入构成变动的的原因：

本年度营业收入发生额为 5,714,666.93 元，较去年同期的 13,955,255.72 元减少了 8,240,588.79 元，变动比例-59.05%。其中：本年度检测服务收入为 4,844,471.87 元，较去年同期的 13,800,580.65 元减少了 8,956,108.78 元；维修服务收入为 870,195.06 元，较去年同期的 154675.07 元，增加了 715,519.99 元；主要是由于：（1）公司所处行业竞争异常激烈，公司拟进行业务转型，缩减原有检测业务规模；但受剥离原来业务等进度影响，新业务未能在本年度如期开展，销售收入大幅下降；（2）2018 年 7 月，公司设立全资子公司上海顶修信息科技有限公司，专门从事维修服务，随着客户量的积累，2019 年度维修服务收入较去年同期增长 462.60%。

(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	宜来特光电（东莞）有限公司	1,233,152.82	21.58%	否
2	上海全服通信技术有限公司	1,024,999.99	17.94%	否
3	友达光电（昆山）有限公司	763,252.99	13.36%	否
4	苏州璨宇光学有限公司	623,622.80	10.91%	否
5	宸美（厦门）光电有限公司	598,421.69	10.47%	否
	合计	4,243,450.29	74.26%	-

(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	南昌与德通讯技术有限公司	1,660,000.00	29.89%	否
2	中昱达工业服务外包（无锡）有限公司	739,268.05	13.31%	否
3	深圳市山艾斯技术检测有限公司	455,917.66	8.21%	否
4	东莞市聚雅电子科技有限公司	331,472.21	5.97%	否
5	东莞市酷威电子科技股份有限公司	199,852.72	3.60%	否

合计	3,386,510.64	60.98%	-
----	--------------	--------	---

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	-1,727,464.45	-763,885.50	-126.14%
投资活动产生的现金流量净额	0	-13,800.00	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	7,379,571.47	666,112.97	1,007.86%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

本年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,727,464.45元，较上年同期净流出增加963,578.95元，变动比例为126.14%；主要原因是：1) 报告期内，公司原有检测业务规模缩减，新业务未能在本年度如期开展，销售收入大幅下降，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少了9,832,541.47元；2) 公司原有检测业务具有劳动密集型的特点，公司缩减原有检测业务规模，员工人数也大幅度减少，导致支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期减少5,769,671.27元。

2、筹资活动产生的现金流量净额

本年度，公司筹资活动产生的现金净额为7,379,571.47元，较去年上年同期净流入6,713,458.50元，变动比例为1,007.86%；主要原因是：1) 2018年度公司取得300万元的银行贷款，已于本年度到期，公司偿还银行贷款300万元，其中宁波银行股份有限公司上海分公司贷款100万元；中国银行股份有限公司上海闵行支行借款200万元；2) 2019年度公司净拆入资金6,989,034.26元，其中：向上海宇阳企业管理有限公司净拆入4,532,454.42元；向第一大股东上海添颐科技有限公司净拆入1,884,849.97元；向公司董事长、第一大股东的实际控制人狄建山净拆入100,000.00元，向公司总经理乐九辉净拆入659,352.52元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共有2家控股子公司，分别为上海顶修信息科技有限公司、上海置佰科技有限公司。其中上海置佰科技有限公司是报告期内新设立的全资子公司。

报告期内，不存在对公司净利润影响达10.00%以上的控股子公司。

截至报告期末，控股子公司具体情况如下：

(1) 上海顶修信息科技服务有限公司

公司名称：上海顶修信息科技服务有限公司

注册地址：上海市闵行区中春路 988 号第 11 幢二楼 S21 室

成立日期：2018 年 7 月 23 日

法定代表人姓名：乐九辉

注册资本币种：人民币

注册资本：150.00 万元

统一社会信用代码：91310112MA1GC3YH2L

本公司持股比例：100.00%

与本公司关系：全资子公司

经营范围：计算机及通讯设备经营租赁，计算机和办公设备维修，计算机、软件及辅助设备批发，计算机、软件及辅助设备零售，数字出版领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，数字出版硬件领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，数字出版软件领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，机械设备、五金产品及电子产品批发，家用电子产品修理，家用电器及电子产品专门零售，家用电器修理，通讯设备修理，通讯设备批发，市场调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本次对外投资已经公司第一届董事会第十八次会议审议通过，详见公司于 2018 年 7 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第一届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2018-023）、《对外投资公告》（公告编号：2018-024）。

2020 年 1 月 22 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于全资子公司上海顶修信息科技服务有限公司股权转让的议案》，拟将其持有的全资子公司上海顶修信息科技服务有限公司 100% 的股权作价 0 元，转让给乐九辉、于善泳、刘峰。其中，乐九辉受让 58.90% 的股权，股权受让价格 0 元；于善泳受让 27.24% 的股权，股权受让价格 0 元；刘峰受让 13.86% 的股权，本次交易的定价依据为万隆（上海）资产评估有限公司出具的【万隆评报字（2019）第 10485 号】评估报告，截至 2019 年 8 月 31 日，本次交易资产评估值为-21.51 万元，经交易各方协商以 0 元出售。转让完成后，公司不再持有顶修科技的股权。详见公司于 2020 年 1 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-017）。

(2) 上海置佰科技有限公司

公司名称：上海置佰科技有限公司

注册地址：上海市崇明区城桥镇三沙洪路 89 号 3 幢、4 幢(上海崇明供销经济开发区)

成立日期：2019 年 12 月 24 日

法定代表人姓名：谭成龙

注册资本币种：人民币

注册资本：50.00 万元

统一社会信用代码：91310230MA1JW3FR59

本公司持股比例：100.00%

与本公司关系：全资子公司

经营范围：新能源、节能、环境、生物、新材料、信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，电子产品、家用电器、日用百货、化妆品、服装、体育用品、机械设备及配件、照明设备、办公设备、摄影器材、五金交电的销售，营养健康咨询服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本次对外投资已经公司第二届董事会第六次会议审议通过，详见公司于 2020 年 1 月 2 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第二届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2020-001）、《对外投资的公告》（公告编号：2020-005）。

报告期内，公司尚未实缴出资，上海置佰科技有限公司尚未开展业务。

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

(1) 会计政策变更

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8 号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 10 日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《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）。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年度金额
应收票据	
应收账款	5,657,488.50
应收票据及应收账款	-5,657,488.50
应付票据	
应付账款	444,791.10
应付票据及应付账款	-444,791.10

④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《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》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则对公司的影响：

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表未产生影响。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（3）重大会计差错更正

本报告期无重大会计差错更正。

三、 持续经营评价

报告期内，公司主营业务明确、突出；但由于所处行业竞争状况异常激烈，公司拟进行业务转型，缩减原有的检测业务规模，收入较去年同期下降59.05%。受剥离原来业务等进度影响，新业务未能在本年度如期开展，销售收入大幅下降。

公司根据目前经营情况，积极采取下列措施，增强公司经营情况和持续经营能力：

1、2019年9月，公司第一大股东发生变更，由陈红丽变更为上海添颐科技股份有限公司；2020年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围的议案》，公司拟向大健康医养业务转型。第一大股东将利用其自身资源，支持公司业务转型。

2、股东陈红丽、刘峰、杨清、上海添颐科技有限公司合计赠予公司货币资金2,258,180.00元，公司总经理、原实际控制人乐九辉放弃公司债权2,000,000.00元，为公司的下一步发展奠定了经济基础。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、行业竞争风险

我国第三方检测服务行业企业数量较多，但形成规模经济的企业较少，行业内产品存在一定的同质化竞争。公司在产品开发、技术创新方面具有一定的优势，但与行业规模较大的企业相比，公司市场销售规模和渠道偏小。如果公司不能充分利用自身的技术优势持续提高市场份额，则可能导致公司竞争优势减弱，影响公司品牌地位的提升和业绩的持续增长。

应对措施：公司正在进行业务转型，缩减现有业务，以应对日趋激烈的市场竞争。

2、公司主要客户集中的风险

公司存在一定程度的主要客户集中现象。公司的客户主要是液晶显示行业的。该行业属于资本密集行业，客户数量较少，规模较大。公司将积极拓展非液晶显示行业的客户，以降低客户集中现象。

应对措施：公司未来坚持市场和客户培育，不断拓展新的销售区域和新的销售客户，通过新产品开发不断拓展应用领域，未来有望持续降低对主要客户的依赖程度，实现公司的良性发展。

3、人才流失风险

第三方检测服务的人员技术熟练程度要求较高，公司成立以来，虽已培养了一支具备服务经验的核心技术团队，但是相较于业内大型检测服务公司，公司整体规模和技术人员福利待遇仍与行业大型企业具有一定差距，如果公司在人才竞争中无法占据有利地位导致核心人员大量流失，将对公司相应业务领域的技术服务水平造成影响。

应对措施：公司将进一步健全人才培养机制，同时为公司人才提供有竞争力的薪酬及福利，并为人才的成长提供有力的制度支持，以期留住人才，为公司创造更多的价值，并注意加强对核心技术的保密工作。

4、管理风险

公司业务区域除华东、华南、华北、西南等地外，还涵盖了越南等东南亚地区，各区域在经营环境、地理人文等都存在一些差异，加大了公司的管理难度和管控风险。公司将继续以加强法人治理和内部控制为契机，完善运营管理体系和业务流程，加大管理人员的培训力度，提升高、中层管理人员的管理水平，同时依托信息化系统，提高管理的针对性、及时性，提升管理效率。

应对措施：公司将继续以加强法人治理和内部控制为契机，完善运营管理体系和业务流程，加大管理人员的培训力度，提升高、中层管理人员的管理水平，同时依托信息化系统，提高管理的针对性、及时性，提升管理效率。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、主营业务拟变更风险

报告期内公司主要从事第三方检测服务，但由于快修业务存在着产品集成化程度高、利润空间偏小、前期客户拉动投入很大、行业竞争状况异常激烈及产品品牌授权制约等因素，公司拟变更主营业务，变更后拟从事大健康医养业务。未来公司存在主营业务变更风险。

应对措施：针对此风险，公司将合理规划未来发展战略，在充分的考察衡量的基础上，对公司未来的发展做出合理的布局，提高公司的经营能力。2020年公司拟布局医疗、养老、大健康行业，以分级诊疗医联（共）体的“老年病医院或科室”为依托与“养老机构及社区居家养老”相融合，打造全方位医养结合、深度服务的养老模式；通过对老年人进行健康体检、评估，一方面可以提供居家医养结合的长期养老介护服务，另一方面对老年人的慢病、共病及疾病康复进行干预治疗，不断提高老年人的生活质量，让老年人更加健康长寿，安心养老。通过变更主营业务，培育公司新的业务增长点，提高公司的盈利能力和盈利水平。

2、高新技术企业资质被取消风险

公司拟变更主营业务，如果公司研发费用未达到国家认定高新技术企业标准，公司面临高新技术资质被取消，不再享受企业所得税税收优惠的风险。

应对措施：根据国家高新技术企业认定管理办法，企业将随时关注相关认定标准及跟踪评定办法，一旦确定企业将不再符合相关规定，企业依法足额缴纳相关税款。

3、无控股股东、实际控制人的风险

公司不存在单一股东控制股东大会的情形，无法决定董事会多数席位，且公司的经营方针及重大事项的决策均由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够作出有实质性影响的决定，故公司目前无控股股东、实际控制人。由于公司控股股东、实际控制人的缺失，公司第一大股东持股比例容易发生变动而导致公司控制权发生变动的风险。

应对措施：公司建立了完善的三会治理架构，股东大会、董事会、监事会召开合法合规，股东、董事、监事均按照《公司法》和《公司章程》的规定履行职责并进行表决，有效发挥了三会的审议、决策、监督功能。在实际管理中，公司治理层、管理层在职权范围内管理公司。公司在现有治理架构下运转，业务有序经营。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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写）

（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

2、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）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	7,000,000.00	5,102,533.07
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	12,000,000.00	0.00

公司于2019年3月28日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》：预计2019年度关联方刘峰、乐九辉分别无偿为公司提供200万元、500万元借款；刘峰、乐九辉、陈红丽无偿为公司借款提供担保，预计金额不超过1200万元。报告期内实际发生关联方借款5,102,533.07元，公司短期借款到期后，未再续贷，关联方担保0万元。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《上海一盟电子科技股份有限公司2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-011）、《上海一盟电子科技股份有限公司关于预计2019年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2019-001）。

其中2019年度关联方乐九辉无偿为公司提供5,102,533.07元借款，超出的部分已经公司于2020年4月28日召开的第二届董事会第九次会议审议通过，详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《上海中置颐合养老服务股份有限公司第二届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2020-035）、《上海中置颐合养老服务股份有限公司关于补充确认2019年度日常性关联交易公告》（公告编号：2020-050）。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
狄建山	无偿提供资金拆借	100,000.00	100,000.00	已事后补充履行	2020年4月17日
上海添颐科技股份有限公司	无偿提供资金拆借	1,884,849.97	1,884,849.97	已事后补充履行	2020年4月17日
上海宇阳企业管理有限公司	无偿提供资金拆借	4,532,454.42	4,532,454.42	已事后补充履行	2020年4月17日
上海添颐科技有限公司	现金捐赠	1,700,000.00	1,700,000.00	已事后补充履行	2020年4月29日
杨清、刘峰、陈红丽	现金捐赠	558,180.00	558,180.00	已事后补充履行	2020年4月29日
乐九辉	放弃公司债权	2,000,000.00	2,000,000.00	已事后补充履行	2020年4月29日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2019年度，关联方狄建山、上海添颐科技股份有限公司、上海宇阳企业管理有限公司分别无偿为公司提供100,000.00元、1,884,849.97元、4,532,454.42元的借款。上述关联交易属于公司单方面获得利益的交易行为，关联方上海宇阳企业管理有限公司、上海添颐科技有限公司、狄建山不收取公司任何费用，

有利于公司日常经营和持续发展，不存在损害公司及其他股东利益的情形。详见公司于2020年4月17日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《上海中置颐合养老服务股份有限公司第二届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2020-027）、《上海中置颐合养老服务股份有限公司关于追认2019年度偶发性关联交易公告》（公告编号：2020-030）。

2019年度，关联方狄建山、杨清、刘峰、陈红丽合计赠予公司2,258,180.00元；关联方乐九辉放弃公司债权2,000,000.00元，上述关联交易属于公司单方面获得利益的交易行为，有利于公司日常经营和持续发展，不存在损害公司及其他股东利益的情形。详见公司于2020年4月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《上海中置颐合养老服务股份有限公司第二届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2020-035）、《上海中置颐合养老服务股份有限公司关于追认2019年度偶发性关联交易公告》（公告编号：2020-051）。

（四） 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2020年1月22日	2020年1月2日	乐九辉、于善泳、刘峰	上海顶修信息科技有限公司100%股权	现金	0元	是	否
出售资产	2020年1月22日	2020年1月2日	上海顶修信息科技有限公司	中置颐合固定资产	现金	中置颐合固定资产，账面价值164,172.59元，评估价值23.89万元	是	否
对外投资	2020年1月2日	2020年1月2日	上海置佰科技有限公司	上海置佰科技有限公司	现金	500,000元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2020年1月22日，公司召开2020年第一次临时股东大会审议通过《关于全资子公司上海顶修信息科

技服务有限公司股权转让的议案》，公司基于战略发展需要，将其持有的全资子公司上海顶修信息科技有限公司100%的股权作价0元，转让给关联方乐九辉、于善泳、刘峰。本次交易的定价依据为万隆（上海）资产评估有限公司出具的【万隆评报字（2019）第10485号】评估报告，截至2019年8月31日，本次交易资产评估值为-21.51万元，经交易各方协商以0元出售。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《上海一盟电子科技股份有限公司2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-017）、《上海一盟电子科技股份有限公司出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2020-006）。

2020年1月22日，公司召开2020年第一次临时股东大会审议通过《关于向上海顶修信息科技有限公司出售固定资产的议案》，公司拟进行业务转型，将其持有的电子设备等固定资产作价23.89万元，出售给上海顶修信息科技有限公司。上述固定资产账面价值164,172.59元，资产评估价为23.89万元。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《上海一盟电子科技股份有限公司2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-017）、《上海一盟电子科技股份有限公司出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2020-012）。

2019年12月30日，公司召开第二届董事会第六次会议审议通过《关于设立全资子公司上海置佰科技有限公司的议案》。公司设立全资子公司是为了涉及进入新的领域，将助力公司发展战略的实施，进一步提升公司竞争力。截至报告期末，公司尚未实缴出资。公司投资设立子公司不需要签署协议，因协议签署时间无法选择不适用，故填写公告披露时间。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的、《上海一盟电子科技股份有限公司第二届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2020-001）、《上海一盟电子科技股份有限公司对外投资的公告》（公告编号：2020-005）。

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	3,139,400	62.79%	-1,221,750	1,917,650	38.35%
	其中：控股股东、实际控制人	1,000,000	20.00%	-1,000,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	470,200	29.40%	-470,200	0	0.00%
	核心员工			0		0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	1,860,600	37.21%	1,221,750	3,082,350	61.65%
	其中：控股股东、实际控制人	750,000	15.00%	-750,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	1,110,600	37.21%	-1,110,600	0	0.00%
	核心员工					
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数						4

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年4月，原收购人陈红丽、乐九辉与原被收购人高大军、于善泳最终未能就收购调整事宜及收购进程达成一致意见，双方于2019年4月签署股份转让协议之终止协议，终止收购后，陈红丽持有的股份全部进行限售。详见公司于2019年8月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）补充披露的《关于终止收购报告书事项的公告（补发）》（公告编号：2019-030）。

报告期内，股东将其持有的无限售流通股通过全国中小企业股份转让系统转让给公司上海添颐科技有限公司，2019年9月27日，上海添颐科技有限公司持股比例达到38.35%，成为公司的第一大股东。详见公司于2019年9月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第一大股东、实际控制人变更公告》（公告编号：2019-049）。

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海添颐科技	0	1,917,650	1,917,650	38.35%		1,917,650

	有限公司						
2	陈红丽	1,750,000	146,000	1,896,000	37.92%	1,896,000	
3	杨清	1,071,000	-267,750	803,250	16.07%	803,250	
4	刘峰	509,800	-126,700	383,100	7.66%	383,100	
5	高大军	417,200	-417,200				
6	李永明	250,000	-250,000				
7	于善泳	1,002,000	-1,002,000				
	合计	5,000,000	0	5,000,000	100.00%	3,082,350	1,917,650

普通股前十名股东间相互关系说明：股东间无关联关系。

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

(一) 控股股东情况

公司股权较为分散，单一股东所持股份未超过公司股本总额的百分之五十以上。因此，公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人变更，由乐九辉、陈红丽变更为无实际控制人。

2019年9月27日，上海添颐科技有限公司通过盘后协议转让增持公司股份166,750股，持有比例由35.018%增加至38.35%，成为公司的第一大股东。陈红丽持股比例为37.92%，为第二大股东，其他股东较为分散，且各方未签署一致行动人协议，虽然陈红丽担任公司董事，乐九辉担任公司董事、总经理，但其在董事会的控制权不超过半数，根据《上市公司收购管理办法》第八十四条的相关规定，收购完成后，中置颐合由陈红丽、乐九辉变更为无实际控制人。详见公司于2019年9月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第一大股东、实际控制人变更公告》（公告编号：2019-049）。

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

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	宁波银行	银行	1,000,000.00	2018年2月22日	2019年1月31日	6.05%
2	信用贷款	中国银行	银行	2,000,000.00	2018年6月14日	2019年6月13日	5.93%
3	委托贷款	仲利国际租赁有限公司	非银行金融机构	2,000,000.00	2017年12月7日	2020年12月6日	13.00%
合计	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-

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

	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	
狄建山	董事长	男	1955年10月	高中	2019年11月20日	2022年5月14日	否
乐九辉	总经理	男	1980年3月	硕士	2019年5月15日	2022年5月14日	是
	董事				2019年5月15日	2022年1月22日	
张洋洋	董事	女	1987年1月	本科	2019年11月20日	2022年5月14日	否
陈江安	董事会秘书、财务总监	男	1975年12月	本科	2019年5月15日	2022年3月23日	是
谭成龙	董事	男	1971年8月	初中	2019年11月20日	2022年5月14日	否
李婧	董事	女	1989年8月	本科	2019年5月15日	2022年1月22日	否
周爱华	监事会主席	女	1989年1月	大专	2019年5月15日	2020年1月22日	否
孟醒	职工代表监事	女	1982年9月	大专	2019年12月30日	2022年5月14日	是
姜秋敏	监事	女	1987年7月	本科	2019年5月15日	2020年1月22日	否
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事和高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈红丽	原董事	1,750,000	146,000	1,896,000	37.92%	0
杨清	原董事	1,071,000	-267,750	803,250	16.07%	0

刘峰	原董事	509,800	-126,700	383,100	7.66%	0
合计	-	3,330,800	-248,450	3,082,350	61.65%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
刘峰	董事长	离任	无	公司发展规划和业务经营需要
杨清	董事	离任	无	公司发展规划和业务经营需要
陈红丽	董事	离任	无	公司发展规划和业务经营需要
张学仕	监事会主席、职工监事	换届	无	公司发展规划和业务经营需要
纪江华	副总经理	换届	无	公司发展规划和业务经营需要
王胜福	副总经理	换届	无	公司发展规划和业务经营需要
杨正义	职工监事	离任	无	公司发展规划和业务经营需要
狄建山	无	新任	董事长	公司发展规划和业务经营需要
张洋洋	无	新任	董事	公司发展规划和业务经营需要
谭成龙	无	新任	董事	公司发展规划和业务经营需要
孟醒	无	新任	职工代表监事	公司发展规划和业务经营需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

狄建山，男，1955年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1976年6月至1996年9月，就职于沈阳市和平区房产局，任材料员；1996年10月至2007年2月，就职于沈阳市高城建筑

公司建材加工厂，任副总经理；2007年2月至2009年9月，就职于沈阳市高诚建筑公司第十分公司，任总经理；2009年9月至2015年8月，就职于沈阳市和平区房产局，任房屋维修中心主任；2015年9月至2019年6月，自由职业；2019年7月至今，就职于上海添颐科技有限公司，任执行董事。2019年11月至今，任上海中置颐合养老服务股份有限公司董事。2019年12月至今，任上海中置颐合养老服务股份有限公司董事长。

谭成龙，男，1971年8月8日出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1988年6月至1997年9月，就职于沈阳市于洪区化肥总厂，任车队司机；1997年9月至2019年11月，自由职业。2019年11月至今，任上海中置颐合养老服务股份有限公司董事。

张洋洋，女，1987年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年1月至2011年11月，就职于永成重工机械装备（鞍山）有限公司，任财务专员；2011年12月至2015年10月，就职于沈阳市维华物业管理有限公司，任会计；2015年10月至2017年12月，就职于长春市巽捷电子商务有限公司，任财务经理；2017年12月至2019年11月，自由职业。2019年11月至今，任上海中置颐合养老服务股份有限公司董事。2020年3月至今，任上海中置颐合养老服务股份有限公司财务负责人。

孟醒，女，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年5月至2003年7月，就职于沈阳伊利乳业有限责任公司，任总调度；2003年8月至9月，自由职业；2003年10月至2004年12月，就职于蒙牛乳业（集团）股份有限公司，任原辅料化验员；2005年1月至4月，自由职业；2005年5月至2014年2月，就职于辽宁锋烨兴经贸集团有限公司，任调度、出纳；2014年3月至4月，自由职业；2014年5月至2016年7月，就职于沈阳雨润农产品全球采购有限公司，任果品区结算经理；2016年8月至2018年12月，就职于张家口润亮农业开发有限公司，任经理助理、出纳；2019年1月至2019年10月，自由职业；2019年11月至今，任上海中置颐合养老服务股份有限公司行政专员。2019年12月至今，任上海中置颐合养老服务股份有限公司职工代表监事。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	4
采购人员	1	1
销售人员	3	1
检测人员	55	1
技术人员	23	1
财务人员	3	2

员工总计	95	10
------	----	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	2
本科	6	6
专科	18	2
专科以下	70	-
员工总计	95	10

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020年1月22日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于更换公司监事的议案》、《关于更换公司董事的议案》。免去周爱华、姜秋敏监事的职务选举施崇、陈晨为公司监事，任期至第二届监事会届满之日；免去乐九辉先生、李婧女士公司董事职务，选举张玉良先生、李巍女士为公司董事，任期至第二届董事会任期届满之日。详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《上海一盟电子科技股份有限公司2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-017）、《上海一盟电子科技股份有限公司董事免职公告》（公告编号：2020-002）、《上海一盟电子科技股份有限公司董事任命公告》（公告编号：2020-003）、《上海一盟电子科技股份有限公司监事免职公告》（公告编号：2020-008）、《上海一盟电子科技股份有限公司监事任命公告》（公告编号：2020-009）。

2020年3月23日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于更换公司财务负责人的议案》、《关于更换公司董事会秘书的议案》，免去陈江安先生公司董事会秘书、财务负责人职务，聘请张洋洋女士为公司财务负责人，聘任郭艳娇女士为公司董事会秘书，任职期限至公司第二届董事会任期届满之日。详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《上海一盟电子科技股份有限公司第二届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2020-022）、《上海一盟电子科技股份有限公司高级管理人员免职公告》（公告编号：2020-021）、《上海一盟电子科技股份有限公司高级管理人员任命公告》（公告编号：2020-020）。

公司新任董事、监事、高级管理人员的简要职业经历如下：

张玉良，男，1993年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016年7月至2017年2月，就职于长城宽带，任销售；2017年3月至2017年4月，自由职业；2017年5月至2018年2月，就职于辽宁中尚装饰工程设计有限公司，任施工员；2018年3月至2020年1月，自由职业。2020年1月至今，任上海中置颐合养老服务股份有限公司董事。

陈晨，女，1986年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年9月至2013年9月，就职于辽宁京汽汽车销售服务有限公司，任出纳；2013年10月至2016年12月，就职于沈阳外贸国际货运代理有限公司，任会计；2017年1月至2017年2月，自由职业；2017年3月至2017年10月，就职于辽宁宝光汽车发动机技术有限公司，任会计；2017年11月至2020年1月，自由职业。2020年1月至今，任上海中置颐合养老服务股份有限公司监事。

施崇，女，1972年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1990年7月至2013年3月，就职于街道幼儿园，任老师；2013年3月至2020年1月，自由职业。2020年1月至今，任上海中置颐合养老服务股份有限公司监事。

张洋洋，女，1987年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年1月至2011年11月，就职于永成重工机械装备（鞍山）有限公司，任财务专员；2011年12月至2015年10月，就职于沈阳市维华物业管理有限公司，任会计；2015年10月至2017年12月，就职于长春市巽捷电子商务有限公司，任财务经理；2017年12月至2019年11月，自由职业。2019年11月至今，任上海中置颐合养老服务股份有限公司董事。2020年3月至今，任上海中置颐合养老服务股份有限公司财务负责人。

郭艳娇，女，1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年12月至2003年12月，就职于沈阳欧罗巴食品有限公司，任出纳；2004年1月至2013年12月，就职于逸盈国际贸易（上海）有限公司沈阳分公司，任助理文员、行政主管、总经理助理；2014年1月至2016年2月，自由职业；2016年3月至2019年9月，就职于飞毛腿电子有限公司，任销售统计、市场专员、业务经理；2019年10月至2020年3月，自由职业。2020年3月至今，任上海中置颐合养老服务股份有限公司董事会秘书。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、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、法规以及《公司章程》及各项管理制度的规定，不断践行和完善公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司在相关法律法规的引导下，努力积极规范公司运作，完善公司法人治理结构，持续推进、构建及健全现代企业制度，有效提高公司治理水平。公司董事会认为，公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体股东能够充分行使自己的权利。在公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》等一系列公司基本管理制度及管理制度细则的基础上，公司新制定了《信息披露管理制度》。经过不断改进的整个管理系统在报告期得以全方位的应用，公司的内控管理在质量与效率上均得到了一定的提升。

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

公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理办法》等一系列的规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，实现了制度建设上的完善。

公司设立以来，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。同时，公司制定了《投资者关系管理制度》，并在《公司章程》中明确了纠纷解决机制，关联股东和董事回避制度等。

公司董事会认为公司的规章制度完善、治理机构健全、治理机构运作规范，能够确保给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司未发生对外担保事项，公司重要的融资、关联交易等重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。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》、《重大投资决策管理办法》等有关内控制度规定的程序和规则进行，公司及相关人员依法运作，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。

经董事会评估认为，公司重大决策治理机制完善，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，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未修改《公司章程》。

（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	8	<p>一、2019年3月11日在公司会议室召开第一届董事会第二十三次会议</p> <p>1、审议《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》议案</p> <p>2、审议通过《会计师事务所变更的议案》</p> <p>3、审议通过《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>二、2019年4月19日在公司会议室召开第一届董事会第二十四次会议</p> <p>1、审议《关于2018年度董事会工作报告的议案》</p> <p>2、审议《关于2018年度监事会工作报告的议案》</p>

		<p>3、审议《关于 2018 年度审计报告的议案》</p> <p>4、审议《关于 2018 年年度报告及年报摘要的议案》</p> <p>5、审议《关于 2018 年度财务决算报告的议案》</p> <p>6、审议《关于 2019 年度财务预算报告的议案》</p> <p>7、审议《关于 2018 年度利润分配方案的议案》</p> <p>8、审议《关于续聘审计机构的议案》</p> <p>9、审议《提名第二届董事会董事候选人的议案》</p> <p>10、审议《提名第二届监事会监事候选人的议案》</p> <p>三、2019 年 5 月 15 日在公司会议室召开第二届董事会第一次会议</p> <p>1、审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》</p> <p>2、审议通过《关于聘任公司总经理的议案》</p> <p>3、审议通过《关于聘任公司财务负责人、董事会秘书的议案》</p> <p>四、2019 年 5 月 28 日在公司会议室召开第二届董事会第二次会议</p> <p>1、审议通过《关于公司对全资子公司上海顶修信息科技有限公司增资的议案》</p> <p>五、2019 年 8 月 26 日在公司会议室召开第二届董事会第三次会议</p> <p>1、审议通过《2019 年半年度报告》议案</p> <p>六、2019 年 11 月 4 日在公司会议室召开第二届董事会第四次会议</p> <p>1、审议通过《关于免去刘峰、杨清、陈红丽董事的议案》</p> <p>2、审议通过《关于增选董事的议案》</p>
--	--	---

		<p>3、审议通过《关于召开公司 2019 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>七、2019 年 11 月 20 日在公司会议室召开第二届董事会第五次会议</p> <p>1、审议通过《关于董事长辞职的议案》</p> <p>八、2019 年 12 月 30 日在公司会议室召开第二届董事会第六次会议</p> <p>1、审议通过《关于更换公司董事的议案》</p> <p>2、审议通过《关于变更公司名称及证券简称的议案》</p> <p>3、审议通过《关于变更公司经营范围的议案》</p> <p>4、审议通过《关于修改公司章程的议案》</p> <p>5、审议通过《关于设立全资子公司上海置佰科技有限公司的议案》</p> <p>6、审议通过《关于全资子公司上海顶修信息科技服务有限公司股权转让的议案》</p> <p>7、审议通过《关于向上海顶修信息科技服务有限公司出售固定资产的议案》</p> <p>8、审议通过《关于选举公司董事长的议案》</p> <p>9、审议通过《关于召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	4	<p>一、2019 年 4 月 19 日在公司会议室召开第一届监事会第七次会议</p> <p>1、审议通过《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>2、审议通过《关于 2018 年度审计报告的议案》</p> <p>3、审议通过《关于 2018 年年度报告及年报摘要的议案》</p> <p>4、审议通过《关于 2018 年度财务决算报告的</p>

		<p>议案》</p> <p>5、审议通过《关于 2019 年度财务预算报告的议案》</p> <p>6、审议通过《关于 2018 年度利润分配方案的议案》</p> <p>7、审议通过《关于公司续聘审计机构的议案》</p> <p>8、审议通过《提名第二届监事会监事候选人的议案》</p> <p>二、2019 年 5 月 15 日在公司会议室召开第二届监事会第一次会议</p> <p>1、审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》</p> <p>三、2019 年 8 月 26 日在公司会议室召开第二届监事会第二次会议</p> <p>1、审议通过《2019 年半年度报告》议案</p> <p>四、2019 年 12 月 30 日在公司会议室召开第二届监事会第三次会议</p> <p>1、审议通过《关于更换公司监事的议案》</p>
股东大会	3	<p>一、2019 年 3 月 28 日在公司会议室召开 2019 年第一次临时股东大会</p> <p>1、审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>2、审议通过《会计师事务所变更的议案》</p> <p>二、2019 年 5 月 15 日在公司会议室召开 2018 年年度股东大会</p> <p>1、审议通过《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>2、审议通过《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》</p>

		<p>3、审议通过《关于 2018 年度审计报告的议案》</p> <p>4、审议通过《关于 2018 年年度报告及年报摘要的议案》</p> <p>5、审议通过《关于 2018 年度财务决算报告的议案》</p> <p>6、审议通过《关于 2019 年度财务预算报告的议案》</p> <p>7、审议通过《关于 2018 年度利润分配方案的议案》</p> <p>8、审议通过《关于续聘审计机构的议案》</p> <p>9、审议通过《提名第二届董事会董事候选人的议案》</p> <p>10、审议通过《提名第二届监事会监事候选人的议案》</p> <p>三、2019 年 11 月 20 日在公司会议室召开 2019 年第二次临时股东大会</p> <p>1、审议通过《关于免去刘峰、杨清、陈红丽董事的议案》</p> <p>2、审议通过《关于增选董事的议案》</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

报告期内公司严格按照有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

1、公司依法运作情况

报告期内，监事会依照有关法律、法规和《公司章程》对股东大会、董事会的决策程序以及董事和

高管人员进行了监督。监事会认为：报告期内，公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的检查，认为公司财务会计内控制度执行良好，能够真实、准确、完整的反应公司财务状况、经营成果及现金流量情况。

3、关联交易情况

公司已建立了《关联交易管理办法》、《重大投资决策管理办法》等有关内控制度，2018 年度公司发生了向股东拆借资金、关联方为公司向银行借款提供关联担保、关联方对公司进行现金捐赠、豁免公司债务等偶发性关联交易，均履行了相应的内部决策程序。

4、公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内，公司无对外担保、非货币性交易、资产置换事项，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

5、监事会对本年度内的监督事项无异议

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。

6、监事会对定期报告的审核意见

公司监事会对《2019年年度报告》进行了审核，认为董事会对该报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、全国股份转让系统公司和公司章程的规定，该报告符合《非上市公众公司信息披露内容与格式准则第10号-基础层挂牌公司年度报告》，内容真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度的要求，规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

1、业务独立性

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其它企业，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；公司独立对外签署合同，独立采购，独立销售；

公司具有面向市场的自主经营能力。与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业之间不存在依赖关系。

2、资产独立性

公司拥有经营所必需的办公场所、与经营范围相适应的办公设备等资产，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对其所有的资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东、公司高管人员及其关联人员非经营性占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举或聘任产生；公司高级管理人员均未在控股股东、实际控制人控制的其它企业担任除董事、监事以外的其它职务或领薪；公司的劳动人事、工资管理以及相应的社会保障完全独立管理，与实际控制人控制的其它企业严格分离。

4、机构独立性

公司机构设置完整，按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织结构和内部经营管理机构的设置自主独立，不受控股股东、实际控制人的影响。

5、财务独立性

公司设置了独立的财务部门，建立了独立规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司开设独立的银行账户，不存在与其它单位共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。公司能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司的内部控制制度依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，并结合公司自身的实际情况制定的，不存在重大缺陷。但由于公司各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，需要根据公司自身发展情况不断完善。

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，根据公司自身情况，制定会计核算的制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格执行各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司尚未建立相关风险控制制度，但公司定期召开总经理办公会议，分析讨论公司生产经营可能面临的市场风险、政策风险、经营风险及法律风险等的前提下，并对相关风险采取事前防范、事中控制等措施，在未来的经营中公司将持续提升公司内部风险控制水平，并建立健全相关风险管理制度。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定了《信息披露管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》，并严格遵照执行。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。公司将进一步加强信息披露的管理工作，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，提高年报信息披露的质量和透明度。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2020）第 213088 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	谭寿成、吴建华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	15 万元

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字（2020）第 213088 号

上海中置颐合养老服务股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海中置颐合养老服务股份有限公司（以下简称中置颐合）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中置颐合 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中置颐合，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

中置颐合管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中置颐合 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、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中置颐合的持续经营能力，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中置颐合、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中置颐合的财务报告过程。

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：

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

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

意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中置颐合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中置颐合不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

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

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谭寿成

中国注册会计师：吴建华

中国·北京

2020年4月28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	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	6,538,768.22	886,661.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

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、2	949,670.46	5,657,488.50
应收款项融资			
预付款项	五、3	1,830,483.41	316,905.71
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、4	621,552.54	1,139,544.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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、5	27,134.43	
流动资产合计		9,967,609.06	8,000,599.45
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			
固定资产	五、6	138,467.91	288,168.56
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、7		4,861.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、8		58,861.38
递延所得税资产	五、9	126,881.34	1,294,273.69
其他非流动资产			

非流动资产合计		265,349.25	1,646,164.73
资产总计		10,232,958.31	9,646,764.18
流动负债：			
短期借款	五、10		3,000,000.00
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	五、11	605,461.11	444,791.10
预收款项			
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、12	286,374.47	2,049,982.62
应交税费	五、13	435.75	326,771.02
其他应付款	五、14	8,371,243.62	841,142.85
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	五、15	666,680.00	666,660.00
其他流动负债			
流动负债合计		9,930,194.95	7,329,347.59
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、16		666,680.00
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			666,680.00
负债合计		9,930,194.95	7,996,027.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	4,515,348.62	257,168.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	39,740.41	39,740.41
一般风险准备			
未分配利润	五、20	-9,252,325.67	-3,646,172.44
归属于母公司所有者权益合计		302,763.36	1,650,736.59
少数股东权益			
所有者权益合计		302,763.36	1,650,736.59
负债和所有者权益总计		10,232,958.31	9,646,764.18

法定代表人：乐九辉

主管会计工作负责人：张洋洋

会计机构负责人：张洋洋

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	6,515,666.43	725,631.11
交易性金融资产			
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、2	949,670.46	5,657,488.50
应收款项融资			
预付款项	五、3	1,812,683.41	50,885.46
其他应收款	五、4	794,725.49	1,187,372.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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、5	27,134.43	
流动资产合计		10,099,880.22	7,621,377.69
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	十三、3		500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、6	138,467.91	288,168.56
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、7		4,861.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、8		58,861.38
递延所得税资产	五、9	126,881.34	1,209,493.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		265,349.25	2,061,384.71
资产总计		10,365,229.47	9,682,762.40
流动负债：			
短期借款	五、10		3,000,000.00
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	五、11	516,947.71	444,791.10
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、12	209,228.53	1,896,218.45
应交税费	五、13	435.75	318,286.70
其他应付款	五、14	6,587,251.85	835,859.95
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	五、15	666,680.00	666,660.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,980,543.84	7,161,816.20
非流动负债：			
长期借款	五、16		666,680.00
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		-	666,680.00
负债合计		7,980,543.84	7,828,496.20
所有者权益：			
股本	五、17	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	5,759,047.61	257,168.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	39,740.41	39,740.41
一般风险准备			
未分配利润	五、20	-8,414,102.39	-3,442,642.83
所有者权益合计		2,384,685.63	1,854,266.20
负债和所有者权益合计		10,365,229.47	9,682,762.40

法定代表人：乐九辉

主管会计工作负责人：张洋洋

会计机构负责人：张洋洋

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	五、21	5,714,666.93	13,955,255.72
其中：营业收入	五、21	5,714,666.93	13,955,255.72
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、21	10,911,086.24	20,882,208.66
其中：营业成本	五、21	4,638,638.42	12,444,040.50
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、22	13,311.38	36,742.87
销售费用	五、23	968,575.23	837,726.17
管理费用	五、24	3,293,781.57	3,556,534.23
研发费用	五、25	1,779,780.87	3,623,519.46
财务费用	五、26	216,998.77	383,645.43
其中：利息费用	五、26	190,238.86	336,542.21
利息收入	五、26	938.01	1,230.80
加：其他收益	五、27	477,387.92	1,584,451.76
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	224,190.12	
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	46,749.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、30		156,320.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,448,092.01	-5,186,180.54
加：营业外收入	五、31	14,666.07	2,558.91
减：营业外支出	五、32	5,334.94	11,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,438,760.88	-5,194,621.63
减：所得税费用	五、33	1,167,392.35	-1,190,785.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,606,153.23	-4,003,836.10
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）		-5,606,153.23	-4,003,836.10
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以		-5,606,153.23	-4,003,836.10

“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
(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		-	
(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		-5,606,153.23	-4,003,836.10
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,606,153.23	-4,003,836.10
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-1.12	-0.80
(二)稀释每股收益(元/股)		-1.12	-0.80

法定代表人：乐九辉

主管会计工作负责人：张洋洋

会计机构负责人：张洋洋

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	五、21	4,844,471.87	13,800,580.65
减：营业成本	五、21	3,423,428.47	12,294,840.31
税金及附加	五、22	11,288.86	36,368.45
销售费用	五、23	62,238.71	689,114.87
管理费用	五、24	2,494,193.39	3,487,545.87

研发费用	五、25	1,779,780.87	3,555,691.89
财务费用	五、26	212,180.87	383,057.54
其中：利息费用	五、26	190,238.86	336,542.21
利息收入	五、26	877.45	1,199.91
加：其他收益	五、27	477,387.92	1,584,451.76
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	224,190.12	
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	41,672.04	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、30	-1,500,000.00	163,882.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,895,389.22	-4,897,704.50
加：营业外收入	五、31	10,163.71	2,392.50
减：营业外支出	五、32	3,621.72	11,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,888,847.23	-4,906,312.00
减：所得税费用	五、33	1,082,612.33	-1,106,005.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,971,459.56	-3,800,306.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,971,459.56	-3,800,306.49
（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			
（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			
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		-	
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		-4,971,459.56	-3,800,306.49
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：乐九辉

主管会计工作负责人：张洋洋

会计机构负责人：张洋洋

(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		10,866,147.99	20,698,689.46
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			433,872.71
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	1,029,220.14	1,555,126.40
经营活动现金流入小计		11,895,368.13	22,687,688.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,023,987.85	2,443,303.74
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		8,697,874.74	14,467,546.01
支付的各项税费		366,455.81	397,364.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	3,534,514.18	6,143,360.27
经营活动现金流出小计		13,622,832.58	23,451,574.07
经营活动产生的现金流量净额		-1,727,464.45	-763,885.50
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			13,800.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			13,800.00
投资活动产生的现金流量净额			-13,800.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,258,180.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	11,629,837.46	1,410,000.00
筹资活动现金流入小计		13,888,017.46	4,410,000.00
偿还债务支付的现金		3,666,660.00	666,660.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,982.79	337,227.03
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	五、34	2,640,803.20	2,740,000.00
筹资活动现金流出小计		6,508,445.99	3,743,887.03
筹资活动产生的现金流量净额		7,379,571.47	666,112.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,652,107.02	-111,572.53
加：期初现金及现金等价物余额		886,661.20	998,233.73
六、期末现金及现金等价物余额		6,538,768.22	886,661.20

法定代表人：乐九辉

主管会计工作负责人：张洋洋

会计机构负责人：张洋洋

(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		9,969,847.50	20,539,374.14
收到的税费返还			433,872.71

收到其他与经营活动有关的现金	五、34	984,244.39	1,509,545.41
经营活动现金流入小计		10,954,091.89	22,482,792.26
购买商品、接受劳务支付的现金		700,123.47	2,336,721.24
支付给职工以及为职工支付的现金		6,924,970.36	14,310,024.80
支付的各项税费		337,561.83	397,364.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	2,455,106.39	5,863,597.76
经营活动现金流出小计		10,417,762.05	22,907,707.85
经营活动产生的现金流量净额		536,329.84	-424,915.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			13,800.00
投资支付的现金		1,000,000.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,000,000.00	513,800.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,000,000.00	-513,800.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,258,180.00	
取得借款收到的现金			3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	10,503,971.47	1,410,000.00
筹资活动现金流入小计		12,762,151.47	4,410,000.00
偿还债务支付的现金		3,666,660.00	666,660.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,982.79	337,227.03
支付其他与筹资活动有关的现金	五、34	2,640,803.20	2,740,000.00
筹资活动现金流出小计		6,508,445.99	3,743,887.03
筹资活动产生的现金流量净额		6,253,705.48	666,112.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,790,035.32	-272,602.62
加：期初现金及现金等价物余额		725,631.11	998,233.73
六、期末现金及现金等价物余额		6,515,666.43	725,631.11

法定代表人：乐九辉

主管会计工作负责人：张洋洋

会计机构负责人：张洋洋

四、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	257,168.62	-	-	-	39,740.41	-3,646,172.44	-	1,650,736.59
----------	--------------	---	---	---	------------	---	---	---	-----------	---------------	---	--------------

法定代表人：乐九辉

主管会计工作负责人：张洋洋

会计机构负责人：张洋洋

(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	5,000,000.00				257,168.62				39,740.41		-3,442,642.83	1,854,266.20
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00	-			257,168.62	-			39,740.41		-3,442,642.83	1,854,266.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					5,501,878.99	-					-4,971,459.56	530,419.43
(一) 综合收益总额											-4,971,459.56	-4,971,459.56
(二) 所有者投入和减少资本											-	5,501,878.99

(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	5,000,000.00	-	-	-	257,168.62	-	-	-	39,740.41		-3,442,642.83	1,854,266.20

法定代表人：乐九辉

主管会计工作负责人：张洋洋

会计机构负责人：张洋洋

上海中置颐合养老服务股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

上海中置颐合养老服务股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在上海市注册的股份有限公司，于2016年2月由上海一盟电子科技有限公司整体变更，设立上海一盟电子科技股份有限公司。2016年11月8日，经全国中小企业股份转让系统公司同意批准，本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

2020年3月18日，公司全称由上海一盟电子科技股份有限公司变更为上海中置颐合养老服务股份有限公司。

公司证券简称：中置颐合，证券代码：839801。

本公司统一社会信用代码：913101125559135164，现有注册资本为人民币500万元，法定代表人为乐九辉，注册地址为上海市闵行区光华路598号1幢3091室。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。

本公司属于专业技术服务业，本公司及子公司主要从事电子产品类检测、维修服务。

本财务报表及财务报表附注于2019年4月28日经董事会批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共2户，较上期增加1户，详见本附注六“合并范围的变更”、附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末以后的12个月具有持续经营的能力。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可

辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处

置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

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

8、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境

外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，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转出，计入留存收益。

（3）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负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的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。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

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，结合当前状况以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。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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，结合当前状况以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。确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期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：

- 其他应收款组合 1 备用金组合
- 其他应收款组合 2 押金组合
- 其他应收款组合 3 保证金组合
- 其他应收款组合 4 关联方往来款组合

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

10、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

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

(4) 存货可变现净值的确认方法

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

11、 持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**(1)**某项非流动资产或处置组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；**(2)**本公司已经就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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：**(1)**划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；**(2)**可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

12、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核

算，其会计政策详见附注三、9 金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计

量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

13、 固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子设备	年限平均法	4-5	5	19-23.75
办公设备	年限平均法	5	5	19

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合

固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、 无形资产

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

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

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

16、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产

并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

17、 长期待摊费用摊销方法

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

18、 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、 职工薪酬

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

离职后福利主要为设定提存计划，具体包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

20、 收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

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

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

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

（3）让渡资产使用权

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

（4）公司收入确认的具体方法

销售商品以产品运达客户指定地点，并经客户验收合格后确认收入的实

现；

提供劳务在每月将加工或检测对账单交付客户，并经客户确认后，确认收入的实现。

21、 政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

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

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

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

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

22、 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

23、 所得税

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

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

24、 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25、 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》(财会【2019】8号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》(财会【2019】9号)，对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《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)。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年度金额
		增加+/减少-

	应收票据	
1	应收账款	5,657,488.50
	应收票据及应收账款	-5,657,488.50
	应付票据	
2	应付账款	444,791.10
	应付票据及应付账款	-444,791.10

④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《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》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则对公司的影响：

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表未产生影响。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	母公司税率%	子公司税率%
增值税	应税收入	6	3

城市维护建设税	应纳流转税额	5	5
教育费附加	应纳流转税额	3	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2	2
企业所得税	应纳税所得额	15	25

2、优惠税负及批文

2017年11月23日，本公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201731001493），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施细则的规定，母公司2019年度执行15%的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2019年1月1日】，期末指【2019年12月31日】，本期指2019年度，上期指2018年度。

1、货币资金

项 目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	178.85	178.85
银行存款	6,527,589.37	830,976.44
其他货币资金	11,000.00	55,505.91
合 计	6,538,768.22	886,661.20

说明：本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。其他货币资金是公司存放在支付宝、微信、大众点评等账户的款项余额。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	,242,248.88	292,578.42	949,670.46	,087,696.66	430,208.16	,657,488.50
合 计	,242,248.88	292,578.42	949,670.46	,087,696.66	430,208.16	,657,488.50

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2019年12月31日，单项计提坏账准备：

无

②2019年12月31日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	307,588.49	5.00	15,379.42
1至2年	633,770.66	20.00	126,754.13
2至3年	300,889.73	50.00	150,444.87
合计	1,242,248.88		292,578.42

③坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	430,208.16		137,629.74		292,578.42

(3) 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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
宸鸿科技(厦门)有限公司	300,276.22	1-2年	24.17	60,055.24
京东方科技(香港)有限公司	97,344.08	1-2年	7.84	19,468.82
SamsungDisplayCo.,Ltd.	87,231.59	1年以内	7.02	4,361.58
友达光电商贸(上海)有限公司	74,909.59	1年以内	6.03	3,745.48
吉安市华阳电子集团有限公司	53,572.06	2-3年	4.31	26,786.03
合计	613,333.5		49.37	114,417.15

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,821,573.58	99.51	316,905.71	100.00
1 至 2 年	8,909.83	0.49		
合 计	1,830,483.41	100.00	316,905.71	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
辽宁中置医养电子商务有限公司	非关联方	1,800,000.00	98.33	1年以内	未结算完毕
百度在线网络技术（北京）有限公司上海软件技术分公司	非关联方	10,000.00	0.55	1年以内	未结算完毕
商客通尚景科技（上海）股份有限公司	非关联方	8,909.83	0.49	1至2年	未结算完毕
五八同城信息技术有限公司	非关联方	6,800.00	0.37	1年以内	未结算完毕
上海泊冉软件有限公司	非关联方	3,773.58	0.21	1年以内	未结算完毕
合 计		1,829,483.41	99.95		

4、其他应收款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	621,552.54	1,139,544.04

合 计	621,552.54	1,139,544.04
-----	------------	--------------

(1) 其他应收款情况

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余 额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其 他 应 收 款	838,983.62	17,431.08	621,552.54	1,266,094.64	126,550.60	1,139,544.04
合 计	838,983.62	17,431.08	621,552.54	1,266,094.64	126,550.60	1,139,544.04

① 坏账准备

A. 2019年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

a. 单项计提坏账准备：

无

b. 组合计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备
备用金组合	403,444.44	11.57	46,670.37
押金组合	135,539.18	15.32	20,760.71
保证金组合	300,000.00	50.00	150,000.00
合 计	838,983.62	25.92	217,431.08

B. 2019年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

无

C. 2019年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

无

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来 12 个 月内预期	第二阶段 整个存续期预 期信用损失	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已	合计
------	-------------------------	-------------------------	---------------------------	----

	信用损失	(未发生信用 发生信用减值)
2019年1月1日余额	126,550.60	126,550.60
期初余额在本期		
—转入第一阶段		
—转入第二阶段		
—转入第三阶段		
本期计提	90,880.48	90,880.48
本期转回		
本期转销		
本期核销		
其他变动		
2019年12月31日余额	217,431.08	217,431.08

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
备用金	403,444.44	689,618.11
押金	135,539.18	276,476.53
保证金	300,000.00	300,000.00
合计	838,983.62	1,266,094.64

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
仲利国际租赁有限公司	否	保证金	300,000.00	2-3年	35.76	150,000.00
崔启明	否	备用金	36,000.00	1年以内	4.29	1,800.00
任杰梅	否	备用金	30,308.00	1年以内	3.61	1,515.40
路香丽	否	备用金	28,101.00	1年以内	3.35	1,405.05
许家诺	否	备用金	22,000.00	1年以内	2.62	1,100.00

合 计	—	416,409.00	49.63	155,820.45
-----	---	------------	-------	------------

⑤涉及政府补助的其他应收款

无

⑥因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

5、其他流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
待抵扣进项税	27,134.43	

6、固定资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	138,467.91	288,168.56
固定资产清理		
合 计	138,467.91	288,168.56

(1) 固定资产及累计折旧

项 目	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	2,468,157.94	71,000.00	2,539,157.94
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额	2,468,157.94	71,000.00	2,539,157.94
二、累计折旧			
1、年初余额	2,190,427.24	60,562.14	2,250,989.38
2、本年增加金额	142,812.79	6,887.86	149,700.65
(1) 计提	142,812.79	6,887.86	149,700.65
3、本年减少金额			

4、年末余额	2,333,240.03	67,450.00	2,400,690.03
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	134,917.91	3,550.00	138,467.91
2、年初账面价值	277,730.70	10,437.86	288,168.56

截至 2019 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产、未办妥产权证书的固定资产。

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件
一、账面原值	
1、年初余额	53,205.13
2、本年增加金额	
3、本年减少金额	
4、年末余额	53,205.13
二、累计摊销	
1、年初余额	48,344.03
2、本年增加金额	4,861.10
(1) 摊销	4,861.10
3、本年减少金额	
4、年末余额	53,205.13
三、减值准备	
1、年初余额	
2、本年增加金额	
3、本年减少金额	
4、年末余额	
四、账面价值	
1、年末账面价值	
2、年初账面价值	4,861.10

8、长期待摊费用

项 目	2019.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2019.12.31
装修费	58,861.38		58,861.38		
合 计	58,861.38		58,861.38		

9、递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2019.12.31		2018.12.31	
	递延所得税资 产	可抵扣暂时 性差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异
信用减值准备	126,881.34	507,525.34		
资产减值准备			84,269.96	556,758.76
可抵扣亏损			1,210,003.73	7,845,652.43
合 计	126,881.34	507,525.34	1,294,273.69	8,402,411.19

10、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
保证借款		3,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况
无

11、应付账款

项目	2019.12.31	2018.12.31
中介机构服 务费	480,000.00	212,500.00
材料款	88,513.40	168,660.15
其他	36,947.71	63,630.95
合 计	605,461.11	444,791.10

注：公司无账龄超过1年的大额应付账款。

12、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,049,982.62	7,273,216.25	9,036,824.40	286,374.47
二、离职后福利-设定提存计划		278,251.95	278,251.95	-
三、辞退福利		-	-	-
四、一年内到期的其他福利		-	-	-
合 计	2,049,982.62	7,551,468.20	9,315,076.35	286,374.47

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,049,982.62	6,887,382.26	8,650,990.41	286,374.47
2、职工福利费		63,735.63	63,735.63	
3、社会保险费		146,780.98	146,780.98	
其中：医疗保险费		129,205.03	129,205.03	
工伤保险费		2,395.92	2,395.92	
生育保险费		15,180.03	15,180.03	
4、住房公积金		48,230.00	48,230.00	
5、工会经费和职工教育经费		127,087.38	127,087.38	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	2,049,982.62	7,273,216.25	9,036,824.40	286,374.47

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		270,335.81	270,335.81	
2、失业保险费		7,916.14	7,916.14	
合 计		278,251.95	278,251.95	

13、 应交税费

税 项	2019.12.31	2018.12.31
增值税		295,471.21
个人所得税	435.75	13,234.13
城市维护建设税		9,373.89
教育费附加		5,499.53
地方教育费附加		3,192.26
合 计	435.75	326,771.02

14、 其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息	6,626.81	17,370.74
应付股利	-	
其他应付款	8,364,616.81	823,772.11
合 计	8,371,243.62	841,142.85

(1) 应付利息情况

项 目	2019.12.31	2018.12.31
借款利息	6,626.81	17,370.74

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
关联方资金拆借	7,686,323.99	714,358.12
待报销款	35,030.22	102,940.04
社保公积金	13,262.60	6,473.95
劳务费	630,000.00	
合 计	8,364,616.81	823,772.11

注：2019年，公司与子公司、供应商达成三方协议，公司应付供应商的劳务派遣人员工资，由子公司上海顶修信息科技有限公司代为偿还，合计金额63万元，子公司将其列示为其他应付款。

②账龄超过1年的重要其他应付款

无

15、 一年内到期的非流动负债

项 目	2019.12.31	2018.12.31
一年内到期的长期借款（附注五、16）	666,680.00	666,660.00

16、 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
保证借款	666,680.00	1,333,340.00
减：一年内到期的长期借款（附注五、15）	666,680.00	666,660.00
合 计		666,680.00

说明：公司 2017 年通过瑞穗银行（中国）有限公司向仲利国际租赁有限公司借款 200 万元，由乐九辉、陈红丽、刘峰和于善泳提供保证担保。

17、 股本

项目	2019.01.01	本期增减				2019.12.31
		发行 新股	送 股	公积 金 转 股	其 他 小 计	
股份总数	5,000,000.00					5,000,000.00

18、 资本公积

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	257,168.62	4,258,180.00		4,515,348.62
合 计	257,168.62	4,258,180.00		4,515,348.62

注：公司资本公积本期增加 4,258,180.00 元，具体包括：

- ①公司原实际控制人乐九辉放弃对公司债权 2,000,000.00 元；
- ②公司股东上海添颐科技有限公司赠与公司货币资金 1,700,000.00 元；
- ③公司股东杨清、刘峰、陈红丽赠与公司货币资金合计 558,180 元。

19、 盈余公积

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	39,740.41			39,740.41
合 计	39,740.41			39,740.41

20、 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-3,646,172.44	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-3,646,172.44	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,606,153.23	
期末未分配利润	-9,252,325.67	

21、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,714,666.93	4,638,638.42	13,955,255.72	12,444,040.50
其他业务				
合 计	5,714,666.93	4,638,638.42	13,955,255.72	12,444,040.50

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
检测服务行业	4,844,471.87	3,423,428.47	13,800,580.65	12,294,840.31
维修服务行业	870,195.06	1,215,209.95	154,675.07	149,200.19
合 计	5,714,666.93	4,638,638.42	13,955,255.72	12,444,040.50

(3) 主营业务收入及成本（分产品/服务）列示如下：

服务名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
检测服务	4,844,471.87	3,423,428.47	13,800,580.65	12,294,840.31
维修服务	870,195.06	1,215,209.95	154,675.07	149,200.19

合 计	5,714,666.93	4,638,638.42	13,955,255.72	12,444,040.50
-----	---------------------	---------------------	----------------------	----------------------

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	5,372,049.38	4,384,721.27	10,088,795.92	8,857,553.69
境外	342,617.55	253,917.15	3,866,459.80	3,586,486.81
合 计	5,714,666.93	4,638,638.42	13,955,255.72	12,444,040.50

22、 税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	7,395.36	13,952.35
教育费附加	4,437.21	7,724.50
地方教育费附加	1,478.81	4,954.02
印花税		10,112.00
合 计	13,311.38	36,742.87

23、 销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	572,841.94	355,161.43
广告费和推广费	257,176.84	33,754.92
差旅费	66,695.02	139,974.79
业务招待费	50,383.60	224,846.70
其他	21,477.83	83,988.33
合 计	968,575.23	837,726.17

24、 管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	1,612,953.15	1,389,122.96
中介机构服务费	403,174.98	898,882.47
差旅费	598,979.29	654,759.60
租赁及物管费	280,592.07	256,647.08

邮电通讯费	46,937.51	45,939.24
装修摊销费	58,861.38	58,477.84
业务招待费	61,984.15	57,176.01
办公费	96,340.13	52,347.82
水电费	54,293.23	81,644.06
折旧费	19,546.17	24,366.83
无形资产摊销费	4,861.10	13,817.55
其他	55,258.41	23,352.77
合 计	3,293,781.57	3,556,534.23

25、 研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	162,000.00	560,131.17
测试费	1,469,026.45	1,454,063.47
软件服务费	88,007.68	895,056.13
交通差旅费	34,864.87	223,233.10
租赁费		115,017.00
设计费		63,174.52
询证顾问费		59,405.40
其他	25,881.87	253,438.67
合 计	1,779,780.87	3,623,519.46

26、 财务费用

项 目	2019 年度	2018 年度
利息费用	190,238.86	336,542.21
减：利息收入	938.01	1,230.80
汇兑损失	1,374.67	22,007.97
减：汇兑收益		
手续费	26,323.25	26,326.05
合 计	216,998.77	383,645.43

27、 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
政府补助	476,000.00	1,584,451.76
代扣代缴个人所得税手续费	1,387.92	
合 计	477,387.92	1,584,451.76

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2019 年度	2018 年度
与收益相关：		
张江国家自主创新示范区专项发展资金	276,000.00	1,104,000.00
高新技术企业认定奖励	200,000.00	
上海市闵行区企业项目化扶持		200,000.00
国家重要科技计划项目上海市地方匹配资金		100,000.00
科技型中小企业技术创新资金		100,000.00
地方财政局退税		18,498.76
稳岗补贴		1,953.00
上海市闵行区科技创新服务中心中小企业技术创新项目补贴		60,000.00
合 计	476,000.00	1,584,451.76

28、 投资收益

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
应付账款债务重组利得	224,190.12		224,190.12

29、 信用减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
应收账款信用减值损失	137,629.74	
其他应收款信用减值损失	-90,880.48	
合 计	46,749.26	

30、 资产减值损失

项 目	2019年度	2018年度
坏账损失		156,320.64

31、 营业外收入

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	14,666.07	2,558.91	14,666.07

32、 营业外支出

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益
滞纳金	2,253.22	1,000.00	2,253.22
其他	3,081.72	10,000.00	3,081.72
合 计	5,334.94	11,000.00	5,334.94

33、 所得税费用

项目	2019年度	2018年度
当期所得税费用		-3,473.75
递延所得税费用	1,167,392.35	-1,187,311.78
合 计	1,167,392.35	-1,190,785.53

34、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
收到政府补助	476,000.00	1,505,953.00
收回备用金、押金及其他往来款	552,282.13	47,942.60
利息收入	938.01	1,230.80
合 计	1,029,220.14	1,555,126.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
期间费用付现	3,392,274.68	5,616,702.08
支付备用金、押金及其他往来款	142,239.50	526,658.19
合 计	3,534,514.18	6,143,360.27

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
拆入资金	11,629,837.46	1,410,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
偿还拆入资金	2,640,803.20	2,740,000.00

35、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年度	2018年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,606,153.23	-4,003,836.10
加：信用减值损失	-46,749.26	—
资产减值损失		-156,320.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,700.65	433,637.85
无形资产摊销	4,861.10	13,817.55
长期待摊费用摊销		
	58,861.38	58,477.84
资产处置损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	190,238.86	336,542.21
投资损失（收益以“—”号填列）		

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,167,392.35	-1,187,311.78
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）	3,823,456.53	6,765,954.52
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,469,072.83	-3,024,846.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,727,464.45	-763,885.50

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	6,538,768.22	886,661.20
减：现金的期初余额	886,661.20	998,233.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	5,652,107.02	-111,572.53

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2019年度	2018年度
一、现金	6,538,768.22	886,661.20
其中：库存现金	178.85	178.85
可随时用于支付的银行存款	6,527,589.37	830,976.44
可随时用于支付的其他货币资金	11,000.00	55,505.91
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	6,538,768.22	886,661.20

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

36、 所有权或使用权受到限制的资产

无

37、 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
应收账款			264,522.49
其中：美元	37917.85	6.9762	264,522.49

38、 政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	与资产相关		与收益相关		冲减成本费用	是否实际收到
	金额	递延收益	冲减资产账面价值	递延收益		
张江国家自主创新示范区专项发展资金						是
高新技术企业认定奖励						是
合 计						

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
张江国家自主创新示范区专项发展资金	与收益相关	276,000.00		
高新技术企业认定奖励	与收益相关	200,000.00		
合 计	—	476,000.00		

六、合并范围的变更

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，较上期增加 1 户。报告期内，公司新设子公司上海置佰科技有限公司，并于 2019 年 12 月 24 日完成工商登记。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海顶修信息科技有限公司	上海市	上海市	电子产品维修	100.00		新设
上海置佰科技有限公司	上海市	上海市	医疗健康	100.00		新设

报告期内，公司新设子公司上海置佰科技有限公司，并于 2019 年 12 月 24 日完成工商登记。

(2) 重要的非全资子公司

无

八、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本报告期期初，公司控股股东为陈红丽，实际控制人为陈红丽、乐九辉。

2019 年 9 月 27 日，上海添颐科技有限公司通过盘后协议转让增持公司股份 166,750 股，持有比例由 35.018% 增加至 38.35%，成为公司的第一大股东。公司实际控制人由陈红丽、乐九辉变更为无实际控制人。

第一大股东					
名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持股比例%	对本公司的表决权比例%
上海添颐科技有限公司	上海市	技术开发	500.00	38.35	38.35

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系	持有本公司股份比例
上海添颐科技有限公司	股东	38.353%
陈红丽	股东	37.920%
杨清	股东	16.065%
刘峰	股东	7.662%
狄建山	董事长、 上海添颐科技有限公司实际控制人	
谭成龙	董事	
张洋洋	董事	
乐九辉	董事、总经理	
李婧	董事	
周爱华	监事会主席	
姜秋敏	监事	
孟醒	监事	
陈江安	财务总监、董事会秘书	
纪江华	副总经理	
王胜福	副总经理	
于善泳、高大军、李永明	报告期内曾持有公司 5%以上股份	
张学仕、杨正义	报告期内曾担任公司监事	
上海宇阳企业管理有限公司	持有该公司 1%股份且担任该公司监事的 张玉良于报告期后担任本公司董事	

5、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保项目	担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
短期借款	乐九辉、陈红丽、刘峰、于善泳	200 万元	2018/6/14	2019/6/13	是
短期借款	乐九辉、陈红丽、刘峰、于善泳	100 万元	2018/2/22	2019/1/31	是

长期借款	乐九辉、陈红 丽、刘峰、于善 泳	200 万元	2017/12/6	2022/12/6	否
------	------------------------	--------	-----------	-----------	---

(2) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	拆借金额	偿还金额	放弃债权（见八、5（3））	期末余额
拆入：					
狄建山		100,000.00	-		100,000.00
上海添颐科技有限公司		1,884,849.97	-		1,884,849.97
上海宇阳 企业管理 有限公司		4,542,454.42	10,000.00		4,532,454.42
乐九辉	509,667.08	5,102,533.07	2,443,180.55	2,000,000.00	1,169,019.60
刘峰	170,000.00		170,000.00		
纪江华	13,117.00		13,117.00		
张学仕	4,505.65		4,505.65		

(3) 关联方赠予

关联方	赠予货币资金	放弃债权
上海添颐科技有限公司	1,700,000.00	
杨清、刘峰、陈红丽	558,180.00	
乐九辉		2,000,000.00

(4) 关键管理人员报酬

项 目	2019年度	2018年度
关键管理人员报酬	473,595.56	655,942.59

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联 方	2019.12.31		2018.12.31	
		账面余 额	坏账准 备	账面余 额	坏账准 备
其他应收	乐九辉			127,777.19	6,388.86

款			
其他应收款	于善泳	8,147.17	407.36
其他应收款	陈江安	165.00	8.25

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2019.12.31	2018.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	狄建山	100,000.00	
其他应付款	上海添颐科技有限公司	1,884,849.97	
其他应付款	上海宇阳企业管理有限公司	4,532,454.42	
其他应付款	乐九辉	1,169,019.60	509,667.08
其他应付款	刘峰		170,000.00
其他应付款	张建峰		17,068.39
其他应付款	纪江华		13,117.00
其他应付款	张学仕		4,505.65

九、股份支付

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的股份支付。

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

报告期后，公司与乐九辉、于善泳、刘峰签订《股权转让协议》。公司出于业务规划和管理因素等方面的考虑，拟作价 0 元将所持有的上海顶修信息科技有限公司 100%的股权转让给乐九辉、于善泳、刘峰。其中，乐九辉受让 58.90%的股权，股权受让价格 0 元；于善泳受让 27.24%的股权，股权受让价格 0 元；刘峰受让 13.86%的股权，股权受让价格 0 元。

转让完成后，公司将不再持有顶修科技的股权。

十二、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	1,242,248.88	92,578.42	949,670.46	1,087,696.66	430,208.16	5,657,488.50
合计	1,242,248.88	92,578.42	949,670.46	1,087,696.66	430,208.16	5,657,488.50

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备：

无

②2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

项目	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备
1 年以内	307,588.49	5.00	15,379.42
1 至 2 年	633,770.66	20.00	126,754.13
2 至 3 年	300,889.73	50.00	150,444.87
合计	1,242,248.88		292,578.42

③坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期 增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销	

应收账款坏账准备	430,208.16	137,629.74	292,578.42
----------	------------	------------	------------

(3) 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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
宸鸿科技(厦门)有限公司	300,276.22	1-2年	24.17	60,055.24
京东方科技(香港)有限公司	97,344.08	1-2年	7.84	19,468.82
SamsungDisplayCo.,Ltd.	87,231.59	1年以内	7.02	4,361.58
友达光电商贸(上海)有限公司	74,909.59	1年以内	6.03	3,745.48
吉安市华阳电子集团有限公司	53,572.06	2-3年	4.31	26,786.03
合计	613,333.54		49.37	114,417.15

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

2、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	794,725.49	1,187,372.62
合计	794,725.49	1,187,372.62

(1) 其他应收款情况

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收	1,009,672.41	214,946.92	94,725.49	1,306,361.84	118,989.22	1,187,372.62

款						
合计	1,009,672.41	214,946.92	94,725.49	1,306,361.84	118,989.22	1,187,372.62

① 坏账准备

A. 2019年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

a. 单项计提坏账准备：

无

b. 组合计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备
备用金组合	395,931.44	11.69	46,294.72
押金组合	120,711.00	15.45	18,652.20
保证金组合	300,000.00	50.00	150,000.00
关联方往来款 组合	193,029.97		
合计	1,009,672.41	21.29	214,946.92

B. 2019年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

无

C. 2019年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

无

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来12个 月内预期信 用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	合计
2019年1月1日余额	118,989.22			118,989.22
期初余额在本期				
—转入第一阶 段				

—转入第二阶段

—转入第三阶段

本期计提	95,957.70	95,957.70
本期转回		
本期转销		
本期核销		
其他变动		

2019年12月31余额	214,946.92	214,946.92
---------------------	-------------------	-------------------

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
备用金	395,931.44	634,890.51
押金	120,711.00	179,976.53
保证金	300,000.00	300,000.00
合并范围内关联方往来	193,029.97	191,494.80
合 计	1,009,672.41	1,306,361.84

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
仲利国际租赁有限公司	否	保证金	300,000.00	2-3年	29.71	150,000.00
崔启明	否	备用金	36,000.00	1年以内	3.57	1,800.00
任杰梅	否	备用金	30,308.00	1年以内	3.00	1,515.40
路香丽	否	备用金	28,101.00	1年以内	2.78	1,405.05
许家诺	否	备用金	22,000.00	1年以内	2.18	1,100.00
合 计	—		416,409.00		41.24	155,820.45

⑤涉及政府补助的其他应收款

无

⑥因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	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	1,500,000.00	1,500,000.00		500,000.00		500,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海顶修信息科技有限公司	500,000.00	1,000,000.00		1,500,000.00
减：长期股权投资减值准备		1,500,000.00		1,500,000.00
合计	500,000.00	-500,000.00		

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
上海顶修信息科技有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,844,471.87	3,423,428.47	13,800,580.65	12,294,840.31
其他业务				
合计	4,844,471.87	3,423,428.47	13,800,580.65	12,294,840.31

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
检测服务行业	4,844,471.87	3,423,428.47	13,800,580.65	12,294,840.31

(3) 主营业务收入及成本（分产品/服务）列示如下：

服务名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
检测服务	4,844,471.87	3,423,428.47	13,800,580.65	12,294,840.31

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	4,501,854.32	3,169,511.32	9,934,120.85	8,708,353.50
境外	342,617.55	253,917.15	3,866,459.80	3,586,486.81
合 计	4,844,471.87	3,423,428.47	13,800,580.65	12,294,840.31

5、投资收益

项目	2019 年度	2018 年度
应付账款债务重组利得	224,190.12	

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	476,000.00	
债务重组损益	224,190.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,331.13	
非经常性损益总额	709,521.25	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	709,521.25	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	709,521.25	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
		基本每	稀释每

		股收益	股收益
归属于公司普通股股东的净利润	486.50	-1.12	-1.12
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	548.07	-1.26	-1.26

上海中置颐合养老服务股份有限公司

2020年04月28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