

优粒科技

NEEQ : 831113

上海优粒科技股份有限公司

Shanghai Ulive Technology Co., Ltd.

年度报告摘要

— 2019 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人高云天、主管会计工作负责人黄思远及会计机构负责人黄思远保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了非标准审计意见-带强调事项的非保留审计意见的审计报告。本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	石胜强
职务	董事会秘书
电话	021-5308-8018
传真	021-5895-0151
电子邮箱	shishengqiang@ulivetech.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	上海市黄浦区龙华东路 858 号外滩金融中心 B 座 1703 室 200023
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	上海市黄浦区龙华东路 858 号外滩金融中心 B 座 1703 室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	50,121,484.81	95,153,872.70	-47.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	-5,060,535.71	3,030,205.59	-267.00%
营业收入	36,852,929.28	26,081,567.74	41.30%
归属于挂牌公司股东的净利润	-18,273,194.45	-36,856,723.84	50.42%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,797,250.74	-36,839,804.68	46.26%
经营活动产生的现金流量净额	-28,450,831.15	-30,325,932.73	6.18%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	299.25%	239.00%	-
基本每股收益（元/股）	-3.65	-7.37	50.47%
稀释每股收益（元/股）	-3.65	-7.37	50.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	-1.01	0.61	-265.57%

2.2 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	2,187,500	43.75%	0	2,187,500	43.75%
	其中：控股股东、实际控制人	937,500	18.75%	250,000	1,187,500	23.75%
	董事、监事、高管	937,500	18.75%	250,000	1,187,500	23.75%
	核心员工	-	-	0	-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	2,812,500	56.25%	0	2,812,500	56.25%
	其中：控股股东、实际控制人	2,812,500	56.25%	0	2,812,500	56.25%
	董事、监事、高管	2,812,500	56.25%	0	2,812,500	56.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数						2

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

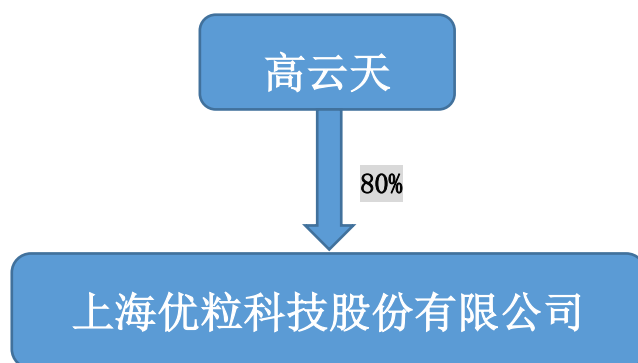
单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	高云天	3,750,000	250,000	4,000,000	80.00%	2,812,500	1,187,500
2	北京一房科技有限公司 任董事	1,249,000	-249,000	1,000,000	20.00%	0	1,000,000
3	俞乐华	1,000	-1,000	0	0.00%	0	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	2,812,500	2,187,500

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司第一大股东高云天在公司第二大股东北京一房科技有限公司任董事。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



说明：公司控股股东、实际控制人为高云天，高云天直接持有公司80%的股权。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 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、重要会计政策变更

(1) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

①首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	6,790,098.31	货币资金	摊余成本	6,790,098.31
应收账款	摊余成本	1,677,448.35	应收账款	摊余成本	1,677,448.35
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	38,477,490.55	其他应收款	摊余成本	38,477,490.55
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）		其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）		交易性金融资产/其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	500,000.00
	以成本计量（权益工具）	500,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	3,379,227.76	货币资金	摊余成本	3,379,227.76
应收账款	摊余成本	1,102,279.62	应收账款	摊余成本	1,102,279.62
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

其他应收款	摊余成本	82,828,201.29	其他应收款	摊余成本	82,828,201.29
-------	------	---------------	-------	------	---------------

②首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款	1,677,448.35			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备按新金融工具准则列示的余额				1,677,448.35
其他应收款	38,477,490.55			
重新计量：预计信用损失准备按新金融工具准则列示的余额				38,477,490.55
可供出售金融资产（原准则）	500,000.00			
减：转出至其他债权投资				
减：转出至其他非流动金融资产		500,000.00		500,000.00
减：转出至其他权益工具投资按新金融工具准则列示的余额				—

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款	1,102,279.62			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备按新金融工具准则列示的余额				1,102,279.62
其他应收款	82,828,201.29			
重新计量：预计信用损失准备按新金融工具准则列示的余额				82,828,201.29

③对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	-46,394,832.60	193,873.31	
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量			
2、应收款项减值的重新计量			
2019年1月1日	-46,394,832.60	193,873.31	

(2) 其他会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

3.2 因会计差错更正需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（空） □ 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
应收账款	-	1,677,448.35	-	-
应收票据及应收账款	1,677,448.35	-	-	-

3.3 关于非标准审计意见的说明

√ 适用 □ 不适用

董事会就非标准审计意见的说明：

一、 审计报告中持续经营相关的重大不确定性事项段的内容

我们提醒财务报表使用者关注，上海优粒科技股份有限公司 2019 年度合并报表净利润为-2,613.83 万元，合并报表经营活动产生的现金流量净额为-2,845.08 万元；截至 2019 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益合计为-506.05 万元。这些情况表明存在可能导致对上海优粒科技股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、 董事会关于审计报告中持续经营相关的重大不确定性事项段所涉及事项的说明

公司董事会认为，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表出具非标准无保留意见审计报告，主要原因是利润亏损、经营活动现金流量净额为负、归属于母公司所有者权益为负。

针对审计报告所与持续经营相关的重大不确定性事项，管理层已采取相应措施：公司将重点开拓线上智能家居电商市场，加快智寓系统及房脉动系统市场化落地，充分发挥凡特仁 SaaS 技术开发优势以外外部客户资源，增加收入利润来源。同时，公司的股东高云天、北京一房科技有限公司为公司提供借款并承诺将继续提供流动性支持，以确保公司可以清偿到期债务，保持持续经营。

三、 董事会意见

公司董事会认为：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带有持续经营重大不确定段落的无保留审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中与持续经营相关的重大不确定性事项对公司的影响。