



城市管家

NEEQ : 831801

银川城市管家商业服务股份有限公司

Yinchuan City Homemaking Commercial Service Co.,Ltd



年度报告

2019

公司年度大事记

1、2019年3月，企业承担的2018年度家政服务培训项目工程，通过了相关部门组织的验收；

2、2019年11月，企业与宁夏家政服务行业协会共同承办了由宁夏回族自治区总工会、妇联、人力资源和社会保障厅、商务厅主办的宁夏全区“育婴”、“月嫂”、“养老护理”、“家政服务员”等四项家政服务技能的比赛，活动取得了圆满成功；

3、2019年11月，企业获得了由宁夏回族自治区市场监督管理局评选的“2019年度自治区服务业品牌化建设拟支持项目”；

4、2019年12月，企业获得了由宁夏回族自治区人力资源和社会保障厅评选的“自治区创业就业工作领导小组办公室关于开展自治区家庭服务企业评选奖励活动”的项目；

5、2019年12月，企业参与了由银川市市场监督管理局主导，宁夏回族自治区标准化院、宁夏家政服务行业协会编写的宁夏家政服务行业协会团体标准《高处悬吊清洗作业企业安全管理规范》的制订。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、城市管家有限公司、城市有限	指	银川城市管家商业服务股份有限公司
信息中心、便民中心	指	银川市便民服务网络信息中心
便民中心子公司	指	家政通(宁夏)家政公共服务平台有限公司
报告期	指	2019 年
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	银川城市管家商业服务股份有限公司股东大会
董事会	指	银川城市管家商业服务股份有限公司董事会
监事会	指	银川城市管家商业服务股份有限公司监事会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师事务所、兴华会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	银川城市管家商业服务股份有限公司章程
O2O	指	全称 Online To Offline,又被为线上线下电子商务
工程开荒	指	房地产、商户等装饰工程完工后的开荒保洁服务
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人刘光华、主管会计工作负责人胡莉萍及会计机构负责人（会计主管人员）安莲芝保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所(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。

【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
政府补贴变化的风险	2019 年度公司计入当期损益的政府补助为 157.94 万元。随着经济、社会的快速发展,消费结构升级、供给侧消费改革、老龄化社会到来、城镇化发展加快、生育政策调整、家庭服务需求呈现多样化,人民群众在家庭服务方面的消费需求不断增长,家政服务业越来越受到国家与各级政府层面的重视,政府相关部门制定并推出了一系列促进家政服务业发展的相关扶持政策,尤其是 2019 年 6 月国务院出台的《关于促进家政服务业提质扩容的意见》,对家政服务行业和企业发展产生了积极的促进作用,从长期分析,政策收紧变化的可能性较小。如果国家针对家政服务业的相关政府政策出现不利变化时,将对公司的业绩产生一定的影响。
客户稳定性风险	公司目前的主要业务为家政服务(含保洁、维修等)、空气检测与治理、月嫂、保姆、养老护理服务及产后恢复、工程开荒和企事业单位保洁,服务对象即包括家庭居民、又包括房地产开发商、各类商户和企事业单位客户。客户的不稳定性会给公司的业绩造成一定的波动。其中家庭居民的需求具有时间和空间上的分散性,易受家庭居民收入、生活习惯、经济发展、传统节日变化及服务质量等的影响;工程开荒与房地产行业的发展密切相关,近年来房地产行业持续波动,预计未来会对工程开荒业务造成一定影响;各类商户和企事业单位保洁服务会受到经济发展趋势、环境变化、气候因素、企事业单位缩减开支与管理等因素影响,这些变化会对公司的业绩带来一些影响。
盈利能力与业绩波动风险	公司 2019 年度、2018 年度、2017 年度、2016 年度、2015 年度营业收入分别为 1203.10 万元; 1775.02 万元; 1569.22 万元;1606.66 万元; 1059.76 万元。净利润分别为-455.26 万元;

	<p>-247.98 万元；-333.14 万元；-111.37 万元；88.6 万元。扣除非经常性损益后的净利润分别为-516.77 万元；-260.34 万元；-386.77 万元；-198.64 万元；-188.8 万元。</p> <p>家政服务市场近年来一直处于快速增长的时期，市场需求旺盛，市场需求和业务量年均增长一直保持在两位数以上,再加上国家在养老服务方面的政策利好，从长期看,随着政策的落地，市场需求持续增长，行业前景与盈利水平会不断改善。另外养老服务市场量的 70%业务由家政服务业承担，也是后期市场增长的必然。</p> <p>出现亏损的原因：公司挂牌后之所以出现波动性经营亏损，是由于合并报表后，公司在便民信息服务平台与家政通平台建设时投入较大，待摊费用较大所致，由于平台上线运行需要投入较大的运营与相关开发、维护费用。且软件开发是一次性投入，分年分摊且年限较短,每年分摊费用较大，另外用工成本提高也是影响原因之一。预计随着平台运行的稳定，在树立了平台知名度，扩大了影响力，使用人数不断增加，完全运营正常且相关费用分摊完后，公司将会实现盈利。</p> <p>如果平台的运营不能有效扭转目前分摊费用大、自身盈利能力差的状况，有可能给公司的盈利能力与业绩增长带来风险。</p> <p>单纯分析城市管家经营报表与盈利能力可看出，2014 年城市管家盈利 67.16 万元、2015 年城市管家盈利 265.36 万元、2016 年城市管家盈利 46.82 万元、2017 年城市管家盈利 39.72 万元、2018 年盈利 2.22 万元、2019 年城市管家亏损-166.15 万元。城市管家 2019 年之所以出现亏损，是因为服务人员招聘困难，人员流动，导致服务收入整体下降所致。</p> <p>后期城市管家将不断完善经营机制，拓展服务范围，增强经营收入能力，通过运营使平台自身实现盈利，在报表合并后，企业的综合盈利能力会体现的更好。</p>
现金管理风险	<p>公司所从事的业务工作是面向家庭居民提供的家政保洁、维修等服务、空气检测与治理、月嫂、保姆、产后恢复等，鉴于家政服务行业的特性，大部分都采用现金收款的结算方式。若没有相应且严格的现金收款管理方式,则会引发一定的现金管理风险。在现金管理上，公司制定了严格的现金管理制度。首先由信息中心（平台）客服人员对接客户的服务需求，确定服务项目及服务价格，再由派单员进行派单，相关服务人员上门服务后收取服务费用,服务人员将服务费用上交至公司财务部门，最后由客服人员对客户进行回访确认。通过客服人员、派单员、服务人员及财务部人员的交叉核对，对现金管理实行全过程监控，可降低公司现金管理风险，即便有个别客户会增加服务内容与服务人员有可能存在利益输送，致使增加的服务可能存在现金管理风险，但其所占比例极低，可忽略不计。</p>
行业竞争风险	<p>公司所处的行业是家政服务，家政服务又属于服务行业中的新兴产业，处于快速发展的阶段，选择进入、创业或从事服务的人员与公司较多，客户对服务的选择面较宽。如果公司在</p>

	<p>增强服务规范，提升服务标准，提高服务质量后，仍不能在竞争中实现服务质量、服务规模、品牌效应及服务收入等的快速提升与扩展，提高市场占有地位、市场影响力和市场占有率，可能会给公司未来的盈利能力和发展潜力带来不利影响，存在一定的市场竞争风险和压力。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>截至报告期末,公司的实际控制人为公司第一大股东刘光华,其直接持有公司股份 384.60 万股,占 25.64%。另外公司 15 位一致行动人共持有的股份数量合计为 1067.60 股,占全部股份的 71.17%。一致行动人合计持股比例未发生变化。</p> <p>股份公司自成立以来,刘光华一直担任公司董事长,并于 2017 年 9 月兼任公司总经理,刘光华在股份公司成立时通过《一致行动人协议》,与安连义、刘光华、安萍、甄立萍、刘彦海、铁伏祥、徐进、安莲芝、张蕴、张凤芹、张明连、罗巧利、柴丽芹、张娜、陈玉秀等 15 人签署了一致行动人协议,拥有对公司另外 45.53%股份所对应表决权的控制性影响力。公司目前已经按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管指引》等法律法规和规范性文件的规定,建立了比较完善的公司治理结构。但是刘光华如果利用其实际控制人地位,对公司发展战略、经营决策、利润分配、人事、财务安排等重大事项的决策进行不当控制,可能会给公司经营带来风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	银川城市管家商业服务股份有限公司
英文名称及缩写	Yinchuan City Homemaking Commercial Service Co., Ltd
证券简称	城市管家
证券代码	831801
法定代表人	刘光华
办公地址	银川市金凤区宁安南大街 490 号银川 IBI 育成中心二期 6 号楼中阿信息港 15 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘彦海
职务	董事会秘书
电话	0951-8645755-811
传真	0951-8645755-811
电子邮箱	13995196178@163.com
公司网址	www.yccsgj.com
联系地址及邮政编码	银川市金凤区宁安南大街 490 号银川育成中心二期 6 号楼 15 楼 邮编:750002
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 8 月 2 日
挂牌时间	2015 年 1 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	居民服务、修理和其他服务业-7910 家庭服务
主要产品与服务项目	家政服务;家庭器具维修;工程开荒;企事业单位保洁;产后恢复
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	刘光华

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91641100788216295U	否
注册地址	银川市黄河东路 867 号	否
注册资本	15,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201,501,502,1103,1601-1615,1701-1716 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王静、高欣
会计师事务所办公地址	北京西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	12,031,020.41	17,750,209.14	-32.22%
毛利率%	18.28%	25.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,588,304.21	-2,024,985.46	-77.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,167,661.25	-2,603,417.30	-98.50%
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)	-34.98%	-15.50%	-
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)	-50.37%	-19.92%	-
基本每股收益	-0.24	-0.14	-71.43%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	25,436,300.24	27,985,147.92	-9.11%
负债总计	9,250,664.00	7,246,927.83	27.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,465,357.11	12,053,661.32	-29.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.56	0.80	-
资产负债率%(母公司)	26.33%	17.98%	-
资产负债率%(合并)	36.37%	25.90%	-
流动比率	1.6434	2.4796	-
利息保障倍数	-9.76	-11.06	-

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

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	638,835.83	-1,329,258.14	148.06%
应收账款周转率	27.50	394.64	-
存货周转率	19.20	20.14	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.11%	6.08%	-
营业收入增长率%	-32.22%	13.11%	-
净利润增长率%	-83.59%	25.56%	-

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	15,000,000	15,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量		0	
计入负债的优先股数量		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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,579,357.04
非经常性损益合计	1,579,357.04
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,579,357.04

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（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
应收账款及应收票据	11,316.70			
应收账款		11,316.70		

应收票据				
应付账款及应付票据	57,687.00			
应付账款		57,687.00		
应付票据				

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、公司主要业务：公司目前的主要业务是为居民和企事业单位提供各类综合性清洁、保洁、家政服务。包括为家庭提供维修、保洁、空气检测与治理、月嫂、产后恢复、保姆服务；为城乡个体工商户、房地产开发商以及企事业单位提供开荒保洁、管道疏通、空气检测与治理服务。

公司的服务内容主要是公司投资搭建起的以“银川市便民服务网络信息中心”、“家政通”为基础的综合性的“互联网+客户+标准化服务”的平台，客户可以通过电话（0951-5189000）、公司网站（www.yc51890.com）、手机微信（微信平台 nx51890）、短信、扫码、手机 APP 以及社区实体店等多种渠道对服务需求进行预约和下单。

公司通过“预定、受理、派单、过程跟踪、服务质量回访”等全程闭环式服务流程，以“诚信、便捷、安全、标准”的全方位服务体验向宁夏全区及周边省区的居民及企事业单位提供家政服务和建筑物清洗、清洁等各类服务。

公司所处行业：

公司目前所处的行业是居民服务、修理和其他服务业。是以家庭为主要服务对象的服务业，同时涵盖了企事业单位的各类保洁、管道疏通等服务需要。本行业是典型的劳动密集型行业，公司以“互联网+”为通道，通过搭建信息化、数字化、互联网服务平台，以“互联网+客户+标准化服务”为引领，为各类客户提供以清洁、保洁为服务内容的综合性家政服务。

2、公司的产品与服务

公司的产品与服务就是通过互联网+渠道+平台为各类家庭和企事业单位客户提供的维修、保洁、空气检测与治理、月嫂、产后恢复、保姆等服务；为城乡个体工商户、房地产开发商以及企事业单位提供开荒保洁、管道疏通、空气检测与治理、劳务派遣等服务。

未来，公司一方面会通过完善“互联网+”服务平台，通过提高服务能力提升盈利能力；另一方面，公司将通过服务平台对客户的服务需求进行数据分析，更加准确及时地了解客户的服务需求，有针对性地完善服务项目和提升服务能力，通过对客户多元化、精细化、高端化的服务需求的满足来提高服务收入。如公司围绕“社区居民服务”，正在开展的精准化服务、VIP 客户服务，同时开发建设的同城社区配送服务、再生资源回收服务等，可以提升公司的核心竞争力。

3、公司的经营模式

公司的经营模式为直销：包括专线电话、网络平台、直营实体店、手机 APP、微信下单、短信、扫码下单等线上线下经营模式。

直销模式没有中间环节，减少了信息传输的错误机率，加快了服务反应速度，提升了服务时效，有利于凸显公司的价格优势和反应速度，稳定公司的客户信心，有助于公司有效地管控客源，管控服务质量，有利于良好市场口碑和品牌形象的建立，便于企业控制成本，提升公司业绩。

直销模式有利于培养客户的忠诚度，提高市场占有率，稳定客户资源，有利于企业成长与发展。

4、公司的客户类型

公司目前的客户类型从服务方式上分主要有 VIP 客户、固定客户、临散客户和高端客户。从客户来源上分有家庭、企业、事业单位等。由于社会化程度不断提高和经济社会的不断发展，家政、保洁、月嫂、保姆、空气检测与治理、维修、安装等市场服务需求呈现出了集合式增长，个性化的市场需求对服务提出了多样化和精细化要求，公司正在不断地创新服务方式，延伸服务链，开发新的服务需求，通过服务创新、标准制订、平台建设、规范引领和服务细节等方面的不断加强，赢得了客户的信赖。

5、公司的关键资源

公司的关键资源主要是公司多年来积累的服务技术、管理经验、企业品牌、企业知名度、企业影响力和客户的信任及一大批忠实客户。公司自成立以来，始终将服务质量、服务技术、服务创新、先进技术的运用作为企业发展的基础，加强内部管理，严格内部考核，注重企业形象，宣传企业品牌，严格执行服务规范和标准，赢得了市场、赢得了客户的信任，积累一大批忠诚客户。同时在新建小区、新注册企业和老客户介绍及其它推广和开发方面的宣传与推进，都为公司增加了大量的、有效的客户资源。

在公司管理方面，企业以学习、培训为突破，以文化建设为核心，以绩效考核为中心，严格执行国家关于家政服务员、保洁员等职业标准，通过招聘、培训、考核、上岗和服务跟踪等五个环节，全程监控服务流程来提升服务人员的专业服务水平。另外服务技术与经验丰富的员工队伍也是企业最重要的资

源之一。

6、公司的销售渠道

公司通过良好的销售渠道与持续性经营实现企业的全面发展。企业的销售渠道主要有以下几种形式：

(1) 社区实体店

公司的社区实体店是公司在高端社区和住宅小区设立的以家政、护理、保洁、保姆等为主要服务内容的店面，并围绕社区为他们提供服务。公司现有 9 家直营实体店，通过近距离，深入社区，面对面有效、快捷地对接社区居民的家政服务需求，满足他们的服务愿望。

(2) 专线电话

公司建立的面向宁夏全区及周边省区的家政服务专线电话 5189000，谐音“我一拨就灵”，已有较高的影响力与知名度，社区居民通过专线电话可以全天候 24 小时实现咨询家政服务项目、提出服务需求，约定服务时间、费用以及投诉建议等。通过多年来的宣传、推广、运营，“5189000，我一拨就灵”已在当地建立了较为广泛的社会认知度和良好的服务口碑。

(3) O2O 网络平台

公司搭建的以“互联网+客户+标准化服务”为内容的 O2O 网络服务平台 www.yc51890.com，微信平台 nx51890，最大限度地满足了客户服务需求实现的便捷性，实现了“预约服务、上门服务、监督服务、服务收费、服务完成”的订单式流程与跟踪管理。同时，公司依托网络服务平台，在做好家政服务、维修和建筑物清洁服务、空气检测与治理、月嫂、保姆服务的基础上，为满足日益多元化的家政服务需求，公司还吸纳了其他优秀的家政服务企业进驻平台，并对其实行会员制管理与服务评级，不断优化并提高了客户的服务体验，提高了公司的核心竞争力。

(4) 手机 APP 平台

随着移动通讯技术的发展，手机已成为目前最大的社交与媒体工具，手机在各个领域的广泛应用，其便捷性已成为人们生活的组成部分，它为人们的消费带来巨大的变化与提升。开发以手机为终端的互联网营销模式，是行业与市场发展的趋势，具有良好的市场前景。通过专业服务机构开发的手机 APP 服务平台包涵了公司所有服务内容，通过推广，客户可以直接在手机 APP 平台上下单，服务结束后可以在线结算，并对服务结果进行评价，有利于市场的拓展，手机 APP 平台的开发与使用是企业适应互联网发展的结果，也是行业趋势所在。

(5) 社区推广

社区推广主要是通过定期与不定期的社区宣传与促销，推广公司的业务，通过推广增加了客户粘性，培养了客户的需求意愿。通过覆盖社区的服务提示牌、推广、宣传及与物业公司的合作，使企业品牌展现在了客户面前，促进了服务需求的形成，尤其是在高端社区的服务方面具有较好的收获，社区推广与服务提示牌进入社区后，服务成单效果提升较大。

(6) 微信下单

微信作为手机应用的重要组成部分，其已成为大部分手机用户下载的首选，手机的便利性与用户量说明了企业愿意开发并应用的必然。公司开发的微信应用端 nx51890 投入应用后，操作容易，界面良好，下单便捷，结算方便，沟通简单，用户反应良好，渠道与销售效果良好。

7、收入模式

企业已经建立了良好的直销模式，通过直销模式与良好的销售渠道，高效快速的反应与高质量的服务手段，建立起了以客户为服务中心，以客户需求为导向，以客户满意为目标，以培养客户的忠诚和体验为基础，通过直接服务，减少了中间环节，为公司赢得了市场，通过直销模式为企业带来了稳定的收入与利润，促进了企业较好的发展。

报告期内，公司的商业模式与上年度相比未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

一、截止2019年12月31日，公司总资产为2543.63万元，与上年期末相比减少254.88万，增长-9.11%。归属于挂牌公司股东净资产为846.54万元，与上年期末相比减少358.83万，增长-29.77%。净资产减少的主要原因系公司子公司组建投资新公司，前期投资新项目资产购置较大，还未实现利润，致使净利润减少导致公司股东权益也相应减少。非流动资产较上年期末减少278.10万元，因为固定资产已到折旧年限并未购入新的设备，长期待摊的费用也摊销完，导致非流动资产减少。公司负债为925.06万元，与上年期末相比增长200.37万，增长27.65%。负债增长的主要原因是今年新增加抵押借款260万元。

二、2019年度，公司营业收入为1203.10万元，与上年同期相比减少571.92万，增长-32.22%；公司2019年净利润为-455.26万元，与上年同期相比亏损207.28万，与同期相比增长-83.59%，是由于公司今年虽然税收优惠政策和财政补贴增加，但是是因为服务人员招聘困难，人员流动，导致服务收入整体下降，致使收入减少净利润亏损。

三、经营活动产生的现金流量净额为63.88万元，与上年同期相比增加148.06%。主要是因为今年我公司随着收入的减少导致人工劳务及大型固定资产采购的支出也相对减少，致使现金流量净额较去年增加。

报告期内，公司以年初制定的经营目标为指引，进一步健全并完善经营管理体系，开展全员营销，严格内部绩效考核，积极部署实施各项技术研发、客户开发、品牌宣传及市场推广工作计划，加大市场开发力度及服务创新投入，不断开发高端客户，稳步推进品牌战略及市场营销工作，公司总体发展保持较好势头。经过公司全方位努力，公司建立起了良好的销售模式与渠道，实现了以客户为服务中心，以客户需求为导向，以客户满意为目标，以培养客户的忠诚和体验为基础，通过开拓市场，采取直接服务，减少中间环节的方式，为公司赢得了市场，促进了公司发展。

(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	169,240.27	0.67%	243,497.16	0.87%	-30.50%
应收票据					
应收账款	814,546.00	3.20%	11,316.70	0.04%	7,097.73%
存货	447,338.86	1.76%	576,757.49	2.06%	-22.44%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	7,821,962.95	30.75%	9,481,097.55	33.88%	-17.50%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
无形资产	4,645,523.60		4,369,453.38		6.32%

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

资产负债项目重大变动原因：

1. 应收账款变动原因：2019 年较 2018 年增长 80.32 万元，主要原因是我公司拓展新业务，还存在未收回服务费，因此业务还在持续中，造成应收账款较与去年同期相比增长比较大。
2. 存货变动原因：2019 年较 2018 年减少 12.94 万元，主要原因是我公司领用保洁用品及产后恢复产品，致使库存减少。
3. 固定资产变动原因：2019 年较 2018 年减少 165.91 万，主要原因是固定资产折旧致使固定资产减少。
4. 长期待摊费用期末较上年减少 45.10%，主要原因摊销年限到期所致。
5. 其他应付款期末较上年上涨 59.34%，主要原因是 2019 年度增加关联方借款用于无形资产系统应用开发及升级，导致其他应付款增长。

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	12,031,020.41	-	17,750,209.14	-	-32.22%
营业成本	9,831,671.32	81.72%	13,300,664.06	74.93%	-26.08%
毛利率	18.28%	-	25.07%	-	-
销售费用	2,369,531.77	19.70%	2,674,055.76	15.06%	-11.39%
管理费用	6,268,163.82	52.10%	5,674,267.12	31.97%	10.47%
研发费用	0.00	0.00%			
财务费用	421,965.48	3.51%	201,939.48	1.14%	108.96%
信用减值损失	-5,029.70	-0.04%			-100%
资产减值损失	0.00	0.00%	-28,778.05	-0.16%	100%
其他收益	1,353,977.09	11.25%	1,625,548.62	9.16%	-16.71%
投资收益	0.00	0.00%			
公允价值变动收益	0.00	0%			
资产处置收益	0.00	0.00%			
汇兑收益	0.00	0.00%			
营业利润	-5,611,529.49	-46.64%	-2,656,631.70	-14.97%	-111.23%
营业外收入	1,079,357.04	8.97%	180,508.09	1.02%	497.95%
营业外支出	13,357.72	0.11%			
净利润	-4,552,583.85	-37.84%	-2,479,814.25	-13.97%	-83.59%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入的变动原因：2019 年度公司营业收入为 1203.10 万元，与上年同期相比减少 571.92 万元，增长-32.22%；公司 2019 年净利润为-455.26 万元，与上年同期相比减少 247.94 万，与同期相比增长-83.59%，营业收入减少的主要原因是服务人员招聘困难，人员流动，导致服务收入整体下降。
- 2、营业成本的变动原因：本年度的主营业务成本为 983.17 万元，与上年同期相比减少 346.90 万元，增长-26.08%。其中劳务成本 983.17 万元，占主营业务收入 81.72%，占主营业务成本 55.87%，劳务成本减少的原因，主要是因为营业收入的减少所以人工的劳务成本也相应减少。
- 3、管理费用的变动原因：2019 年较 2018 年度增加 59.39 万元，增长 10.47%，是由于较 2019 年度补提孙公司家政通（宁夏）家政公共服务平台有限公司 2018 年的无形资产摊销，导致本期管理费用减少。
- 4、销售费用的变动原因：2019 年较 2018 年减少 30.46 万元，中介咨询服务费也对应减少 11 万元，保洁人员的变动也造成工资的浮动，以上三点导致销售费用减少。
- 5、财务费用的变动原因：2019 年较 2018 年增长 22.00 万元，主要是本年度贷款利息支出的增长，

导致财务费用相应增加。

6、营业外收入的变动原因：2019年较2018年增长89.88万元，增长497.95%，主要是因为我公司享受政府补助及税收优惠政策，导致营业外收入增长。

7、公司2019年净利润为-455.26万元，与上年同期相比亏损247.94万，与同期相比增长-83.59%，之所以出现亏损，是因为服务人员招聘困难，人员流动，导致服务收入整体下降所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	12,031,020.41	17,750,209.14	-32.22%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	9,831,671.32	13,300,664.06	-26.08%
其他业务成本	0.00	0.00	

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%	
家政保洁收入	4,327,160.28	35.97%	8,837,727.52	49.79%	-51.04%
工程保洁收入			192,830.19	1.09%	-100%
零星保洁收入	378,809.26	3.15%	251,036.35	1.41%	50.90%
月嫂部服务收入	4,803,330.20	39.92%	4,291,700.94	24.18%	11.92%
保姆部服务收入	2,068,400.85	17.19%	2,433,379.24	13.70%	-15.00%
环境检测收入	440,456.61	3.66%	1,380,405.65	7.78%	-68.09%
产后恢复部收入	12,863.21	0.11%	363,129.25	2.05%	-96.46%
合计	12,031,020.41	100%	17,750,209.14	100.00%	

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因由于本年度的保洁服务人员流动造成整体收入变动较大，最大的是产后恢复服务和工程保洁服务，这两个部门在本年度的策划及活动宣传较2018年度减少，工程保洁较2018年减少是因为大型工程保洁需要大量垫资，考虑垫资大回款有风险等原因暂时停滞工程保洁，后期整体市场经济好转之后仍会启动工程保洁服务，其他项目收入减少主要是由于人员流动造成收入减少。

(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	家庭生活服务	11,835,454.41	98.37%	否
2	宁夏报业物业服务有限公司	101,000.00	0.84%	否
3	石嘴山银行股份有限公司银川分行	54,303.00	0.45%	否

4	银川市第二十四中学	16,000.00	0.13%	否
5	宁夏回族自治区商务厅	14,000.00	0.12%	否
6	蒂森电梯有限公司银川分公司	10,263.00	0.09%	否
合计		12,031,020.41	100%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(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	银川新华百货连锁超市有限公司	18,350.69	100%	否
合计				-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

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	638,835.83	-1,329,258.14	148.06%
投资活动产生的现金流量净额	-2,600,000.00	-16,568.97	-15,591.98%
筹资活动产生的现金流量净额	1,886,907.28	993,724.27	89.88%

现金流量分析：

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为 63.88 万元，投资活动产生的现金流量净额-260.00 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 188.69 万元。

经营活动产生的现金流量净额 63.88 万元，与上年同期相比增长 148.06%，主要是因为今年我公司随着收入的减少导致人工劳务及大型固定资产采购的支出也相对减少，致使现金流量净额较去年增加。

投资活动产生的现金流量净额-260.00 万元，与上年同期相比增长-15591.98%，主要是我公司我公司借款购入应用系统开发升级，导致投资活动产生的现金流量净额减少。

筹资活动产生的现金流量净额 188.69 万元，与上年同期相比增长 89.88%，主要是由于我公司借款及支付还款本金利息，导致筹资活动产生的现金流量净额增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司投资控股的子公司是银川市便民服务网络信息中心，是公司直接投资的合资公司，经营场地与公司在一起，是为公司经营业务服务的专业化的具有电话、互联网、短信等交互式服务的、社区服务产业链综合服务商平台，注册地在银川市，注册资本为人民币 10,200,000 元，服务内容为咨询、技能培训、空气检测。目前平台运行规范，净利润为-92.31 万。

家政通（宁夏）家政公共服务平台有限公司是公司 2017 年为了突破平台发展的局限性，由公司子公司投资控股的子公司，银川市便民服务网络信息中心与银川供销投资运营有限公司共同投资 2041 万元组建的服务宁夏全区及周边省区的家政综合服务平台，便民平台占 51%投资额，目前平台运行正常。

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、重要会计政策变更

①财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《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），财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则，结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。财会[2019]6 号中将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”及“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。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
财会[2019]6 号中将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”及“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。	应收票据及应收账款	
	应收票据	
	应收账款	814,546.00
财会[2019]6 号中将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”及“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。	应付票据及应付账款	
	应付票据	
	应付账款	99,567.00

②财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认与计量》、《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》。上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	报表	科目	2019 年 12 月 31 日
应收款项资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期信用损失法”；资产减值损失调整到信用减值损失核算	合并利润表	信用减值损失	5,029.70
	母公司利润表	信用减值损失	929.70

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

三、持续经营评价

报告期内，公司经营情况保持了健康、稳定、持续成长的态势，而且公司在家政服务市场占有率方面逐年稳定提升，经营业绩波动性增长，资产负债与结构合理，企业发展潜力良好，具备持续经营与发

展的能力，不存在影响公司持续经营的重大不利风险和影响事项。

公司的主营业务为家政服务（含保洁、维修等）、工程开荒和企事业单位保洁。公司业务在报告期内有持续营运记录，2019年、2018年及2017年，公司主营业务收入分别为1203.10万元、1775.02万元和1,569.22万元，并经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具标准无保留意见的《审计报告》。公司自设立以来主营业务及服务项目没有发生重大变化，公司未来发展目标与发展战略明确，各项业务互为补充，相得益彰，发展计划具体可行。

公司于2004年注册成立，挂牌以来之所以出现亏损，主要是因为合并报表后，公司投资建设的便民信息服务平台和家政通服务平台投入较大，待摊费用较高所致，根据几年来的数据分析，2014年亏损120.41万元，2015年盈利88.6万元，2016年亏111.37万元，2017年亏333.14万元，2018年亏损247.98万元，2019年亏损455.26万元，由于平台上线运行需要投入较大的运营成本与相关开发、维护费用。软件开发费用是一次性投入，分年分摊且年限较短，每年分摊费用较大，预计随着平台的运行，在树立了知名度，扩大了影响力，具备了良好的品牌效应，使用人数不断增加，完全运营正常且相关费用分摊完后，公司将会实现盈利。

另外，如果单纯分析城市管家的经营报表，2014年城市管家盈利67.16万元、2015年城市管家盈利265.36万元、2016年城市管家盈利46.82万元、2017年城市管家盈利39.72万元、2018年盈利2.22万元、2019年城市管家亏损-166.15万元，之所以出现亏损，是因为服务人员招聘困难，人员流动，导致服务收入整体下降所致，争取从现在开始通过政府招聘、培训专业的家政服务人员，减少人员流动造成的经营损失。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、政府补贴变化的风险：2019年度公司计入当期损益的政府补助为157.94万元。随着经济、社会的快速发展，消费结构升级、供给侧消费改革、老龄化社会到来、城镇化发展加快、生育政策调整、家庭服务需求呈现多样化，人民群众在家庭服务方面的消费需求不断增长，家政服务业越来越受到国家与各级政府层面的重视，政府相关部门制定并推出了一系列促进家政服务业发展的相关扶持政策，尤其是2019年6月国务院出台的《关于促进家政服务业提质扩容的意见》，对家政服务行业和企业发展产生了积极的促进作用，从长期分析，政策收紧变化的可能性较小。如果国家针对家政服务业的相关政府政策出现不利变化时，将对公司的业绩产生一定的影响。

应对措施：家政服务业作为朝阳产业，市场需求一直呈两位数增长，市场的高速增长完全可以实现公司发展的良性运营。作为民生产业，国务院2019年6月出台了《关于促进家政服务业提质扩容的意见》，由国家发改委牵头落实有关政策，意见从多个方面对家政服务业在政策方面给予了较大的支持，政策红利肯定会在较长时间延续并产生作用。家政行业得到国家政策扶持将在今后相当长的时间内会持续加力，政策措施在五至十年之内只会加大，不会缩减。

2、客户稳定性风险：公司目前的主要业务为家政服务(含保洁、维修等)、空气检测与治理、月嫂、保姆、养老护理服务及产后恢复、工程开荒和企事业单位保洁，服务对象即包括家庭居民、又包括房地产开发商、各类商户和企事业单位客户。客户的不稳定性会给公司的业绩造成一定的波动。其中家庭居民的需求具有时间和空间上的分散性，易受家庭居民收入、生活习惯、经济发展、传统节日变化及服务质量等的影响；工程开荒与房地产行业的发展密切相关，近年来房地产行业持续波动，预计未来会对工程开荒业务造成一定影响；各类商户和企事业单位保洁服务会受到经济发展趋势、环境变化、气候因素、企事业单位缩减开支与管理等因素影响，这些变化会对公司的业绩带来一些影响。

应对措施：在客户稳定方面，公司将通过客户积分、增值服务、品质服务、安全保障、折扣与促销优惠等方法，可以增加客户粘性，稳定公司客户。多年来公司已积累了相当数量的忠诚、稳定客户，而且城市家庭数量的不断增加与服务业的改革，以及政府机构后勤改革的推进，必将为公司增加更多的客户。

3、盈利能力与业绩波动风险：公司2019年度、2018年度、2017年度、2016年度、2015年度营业收入分别为1203.10万元；1775.02万元；1569.22万元；1606.66万元；1059.76万元。净利润分别为-315.80万元；-247.98万元；-333.14万元；-111.37万元；88.6万元。扣除非经常性损益后的净利润分别为-516.77万元；-260.34万元；-386.77万元；-198.64万元；-188.8万元。

家政服务市场近年来一直处于快速增长的时期，市场需求旺盛，市场需求和业务量年均增长一直保持在两位数以上，再加上国家在养老服务方面的政策利好，从长期看，随着政策的落地，市场需求持续增长，行业前景与盈利水平会不断改善。另外养老服务市场量的 70% 业务由家政服务业承担，也是后期市场增长的必然。

出现亏损的原因：公司挂牌后之所以出现波动性经营亏损，是由于合并报表后，公司在便民信息平台与家政通平台建设时投入较大，待摊费用较大所致，由于平台上线运行需要投入较大的运营与相关开发、维护费用。且软件开发是一次性投入，分年分摊且年限较短，每年分摊费用较大，另外用工成本提高也是影响原因之一。预计随着平台运行的稳定，在树立了平台知名度，扩大了影响力，使用人数不断增加，完全运营正常且相关费用分摊完后，公司将会实现盈利。

如果平台的运营不能有效扭转目前分摊费用大、自身盈利能力差的状况，有可能给公司的盈利能力与业绩增长带来风险。

单纯分析城市管家经营报表与盈利能力可看出，2014 年城市管家盈利 67.16 万元、2015 年城市管家盈利 265.36 万元、2016 年城市管家盈利 46.82 万元、2017 年城市管家盈利 39.72 万元、2018 年盈利 2.22 万元、2019 年城市管家亏损 166.15 万元，之所以出现亏损，是因为服务人员招聘困难，人员流动，导致服务收入整体下降所致。

应对措施：面对目前状况，企业将不断完善经营机制，调整服务场所面积，拓展服务范围，提高经营与服务收入，开源节流，降低服务成本，减员降薪，通过努力，力争在 2020 年实现扭亏增盈的目标。另外通过运营、推广与宣传，扩大品牌影响力，使城市管家和服务平台自身均实现盈利，在报表合并后，企业的综合盈利能力会体现的更好。

4、现金管理风险：公司所从事的业务工作是面向家庭居民提供的家政保洁、维修等服务、空气检测与治理、月嫂、保姆、产后恢复等，鉴于家政服务行业的特性，大部分都采用现金收款的结算方式。若没有相应且严格的现金收款管理方式，则会引发一定的现金管理风险。在现金管理上，公司制定了严格的现金管理制度。首先由信息中心（平台）客服人员对接客户的服务需求，确定服务项目及服务价格，再由派单员进行派单，相关服务人员上门提供服务后收取服务费用，服务人员将服务费用上交至公司财务部门，最后由客服人员对客户进行回访确认。通过客服人员、派单员、服务人员及财务部人员的交叉核对，对现金管理实行全过程监控，可降低公司现金管理风险，即便有个别客户会因增加服务内容与服务人员有可能存在利益输送，致使增加的服务可能存在现金管理风险，但其所占比例极低，可忽略不计。

应对措施：随着支付技术与互联网发展，支付手段呈现多样化发展与方式方法的增加，现金使用量越来越少，所以在现金管理上，公司在服务中采用了手机支付、刷机支付、支付宝支付、微信支付、扫描、扫码支付、云闪付支付等形式，已大大降低了现金管理风险。电子扫码与互联网支付技术的广泛应用为公司后期现金管理提供了安全保证。

5、行业竞争风险：公司所处的行业是家政服务，家政服务又属于服务行业中的新兴产业，处于快速发展的阶段，选择进入、创业或从事服务的人员与公司较多，客户对服务的选择面较宽。如果公司在增强服务规范，提升服务标准，提高服务质量后，仍不能在竞争中实现服务质量、服务规模、品牌效应及服务收入等的快速提升与扩展，提高市场占有率、市场影响力和市场占有率，可能会给公司未来的盈利能力和发展潜力带来不利影响，存在一定的市场竞争风险和压力。

应对措施：公司采取了以高端客户为主，兼顾中低端客户群体，不断深耕保姆、月嫂、产后恢复、养老护理等市场趋势性行业，通过增加服务内涵，延伸服务范围，以标准化服务，提高服务质量和安全保障，严格规范公司治理方式，通过品牌、形象、知名度、规模、实力等优势可以吸引更多的客户，以优质服务作为保障，能够不断降低上述风险。

6、实际控制人不当控制的风险：截至报告期末，公司的实际控制人为公司第一大股东刘光华，其直接持有公司股份 384.60 万股，占 25.64%。另外公司 15 位一致行动人共持有的股份数量合计为 1067.60 股，占全部股份的 71.17%。一致行动人合计持股比例未发生变化。

股份公司自成立以来，刘光华一直担任公司董事长，并于 2017 年 9 月兼任公司总经理，刘光华在股份公司成立时通过《一致行动人协议》，与安连义、刘光华、安萍、甄立萍、刘彦海、铁伏祥、徐进、安莲芝、张蕴、张凤芹、张明连、罗巧利、柴丽芹、张娜、陈玉秀等 15 人签署了一致行动人协议，拥有对公司另外 45.53% 股份所对应表决权的控制性影响力。公司目前已经按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管指引》等法律法规和规范性文件的规定，建立了比较完善的公司治理结构。但是刘光华如果利用其实际控制人地位，对公司发展战略、经营决策、利润分配、人事、财务安排等重大事项的决策进行不当控制，可能会给公司经营带来风险。

应对措施：公司经过多年的发展，在公司治理与管理中将会严格执行《公司法》与《公司章程》的相关要求，以及公司的相关协议、决议，规范公司治理，加强制度执行，通过严格的“三会制度”将会限制实际控制人的不当行为。本着促进公司发展、回报投资者、承担社会价值的目的，上述风险可以得到有效控制。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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列）

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
银川市便民服务网络信息中心	是	2,600,000.00	2,600,000.00	0.00	2019年4月3日	2024年4月3日	抵押	连带	已事后补充履行

总计	-	2,600,000.00	2,600,000.00	0.00	-	-	-	-	-
----	---	--------------	--------------	------	---	---	---	---	---

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	0	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	2,600,000.00	2,600,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

无

(二) 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
刘光华	为公司贷款提供保证担保	3,000,000.00		已事前及时履行	2019年4月29日
刘光华	财务资助	2,600,000.00	2,600,000.00	已事后补充履行	2020年6月15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：

为支持公司发展，促使公司便捷获取银行贷款，公司实际控制人刘光华先生自愿为公司提供个人连带责任保证担保及财务资助。本次关联交易将促使公司便捷获得银行贷款，有利于公司日常业务的开展，且公司未提供反担保，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年8月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、实际控制人刘光华承诺：若公司因房产的产权或备案问题无法继续租赁经营场所的房产，且未能及时变更所涉及的经营场所对生产经营造成不利影响，或是因未办理租赁登记备案手续被房地产管理部门处以罚款，实际控制人刘光华将无条件承担该事项等搬迁成本、损失及罚款，保证公司的业务经营不会因上述租赁事宜受到不利影响。

截至报告期末，控股股东、实际控制人履行了承诺。

截至报告期末，控股股东、实际控制人履行了承诺。

2、实际控制人刘光华承诺：若公司因在其住所以外所开设的经营门店没有以分公司的形式开展经营对生产经营造成不利影响，或是因上述门店情况被工商行政管理部门处以处罚，实际控制人刘光华将无条件承担相关损失，保证公司的业务经营不会因上述门店事宜受到不利影响。

截至报告期末，控股股东、实际控制人履行了承诺。

3、公司所有股东、董事、监事、高级管理人员承诺：公司实际控制人及其他13名一致行动人于2014

年 8 月 27 日共同签订了《避免同业竞争承诺函》，承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。

截至目前未违反该承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房权证金凤区字第 2013019916 号、房权证金凤区第 2013019914 号	固定资产	抵押	4,699,327.06	17.51%	抵押银行贷款
总计	-	-	4,699,327.06	17.51%	-

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	12,112,500	80.75%	0	12,112,500	80.75%
	其中：控股股东、实际控制人	1,486,500	9.91%	0	1,486,500	9.91%
	董事、监事、高管	3,828,000	25.52%	0	3,828,000	25.52%
	核心员工	25,000	0.17%	0	25,000	0.17%
有限售条件股份	有限售股份总数	2,887,500	19.25%	0	2,887,500	19.25%
	其中：控股股东、实际控制人	2,359,500	15.74%	0	2,359,500	15.74%
	董事、监事、高管	528,000	3.52%	0	528,000	3.52%
	核心员工	75,000	0.50%	0	75,000	0.50%
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数		58				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘光华	3,846,000	0	3,846,000	25.64%	2,359,500	1,486,500
2	安莲芝	3,802,000	0	3,802,000	25.35%	112,500	36,895,000
3	安萍	1,780,000	0	1,780,000	11.87%	0	1,780,000
4	王冰	730,000	0	730,000	4.87%	0	730,000
5	徐永刚	700,000	0	700,000	4.66%	0	700,000
6	郝文君	650,000		650,000	4.33%	0	650,000
7	中山证券有限责任公司	608,000	0	608,000	4.05%	0	608,000
8	冯志平	495,000	0	495,000	3.30%	0	496,000
9	甄立萍	450,000	0	450,000	3.00%	0	450,000
10	徐双玲	340,000	0	340,000	2.27%	0	340,000
	合计	13,401,000	0	13,401,000	89.34%	2,472,000	44,135,500

普通股前十名股东间相互关系说明：除安莲芝、刘光华、安萍之间存在一致行动人关系外，其他人之间无关系。

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

报告期内，公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

截至报告期期末，刘光华先生直接持有公司 384.60 万股股份，占公司股份总额的 25.64%，为公司第一大股东。

2014 年 8 月 27 日，安连义等城市管家 14 名自然人股东与刘光华签署了《一致行动人协议》，约定在公司决策与经营上以刘光华的意愿为主导；2014 年 9 月 1 日，安连义与刘光华另行签订了《一致行动人补充协议》，约定“由于双方为银川城市管家商业服务股份有限公司持股比例最大的两位股东，双方在公司的经营与决策中均能产生重大影响。双方同意各自依据所持股份比例行使各自在公司的股东权利与义务，均实行充分协商、自由民主的原则，任一股东应该充分听取另一股东的意见与建议，并尊重对方的决策选择”。

截至报告期期末，刘光华通过一致行动人关系控制公司股份 10,676,000 股，占公司股份总数的 71.17%，且刘光华担任公司董事长兼总经理，负责公司的运营与管理，为公司的实际控制人。

刘光华，男，出生于 1973 年 5 月，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 7 月毕业于兰州大学历史系，本科学历。1997 年 7 月至 2001 年 12 月，在民航银飞公司历任业务主管、经理；2002 年 1 月至 2004 年 5 月，在宁夏原野实业公司任行政经理；2004 年 6 月至 2006 年 8 月，创立银川现代管家家政服务服务有限公司（城市管家有限前身）并任总经理；2006 年 8 月至 2008 年 9 月担任城市管家有限经理职务；2008 年 10 月创办银川便民服务网络信息中心，2008 年至今担任信息中心法人代表；2012 年 12 月至今，在宁夏家政行业协会兼任协会会长；2011 年 10 月起担任银川城市管家商业服务有限公司董事长，现任城市管家股份公司董事长兼总经理，任期三年，（自 2017 年 9 月 12 日至 2020 年 9 月 11 日）。

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

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
刘光华	董事长、总经理	男	1973年5月	本科	2017年9月1日	2020年9月1日	是
刘彦海	董事会秘书	男	1965年2月	本科	2017年9月1日	2020年9月1日	是
安莲芝	董事、账务经理	女	1964年8月	中专	2017年9月1日	2020年9月1日	是
汪俊	副总经理	男	1988年10月	本科	2017年9月1日	2020年9月1日	是
张蕴	董事	女	1986年6月	本科	2017年9月1日	2020年9月1日	是
丁峰	董事	女	1981年4月	职高	2017年12月1日	2020年9月1日	是
陈娟	董事	女	1988年6月	大专	2017年9月1日	2020年9月1日	是
胡莉萍	监事会主席	女	1977年11月	大专	2017年9月1日	2020年9月1日	是
张凤芹	监事	女	1978年8月	高中	2017年9月1日	2020年9月1日	是
张璐璐	职工代表监事	女	1985年4月	大专	2017年9月1日	2020年9月1日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

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：

实际控制人为刘光华，董事安莲芝、张蕴、董事会秘书刘彦海、监事张凤芹之间存在一致行动人关系。

(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
刘光华	董事长、总经理	3,846,000	0	3,846,000	25.64%	0
安莲芝	董事、财务经理	3,802,000	0	3,802,000	25.35%	0
刘彦海	董事会秘书	300,000	0	300,000	2.00%	0
汪俊	副总经理	0	0	0	0.00%	0
张蕴	董事	80,000	0	80,000	0.53%	0
丁峰	董事	40,000	0	40,000	0.27%	0
陈娟	董事	0	0	0	0.00%	0
胡莉萍	监事会主席	60,000	0	60,000	0.40%	0
张凤芹	监事	74,000	0	74,000	0.49%	0

张璐璐	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	8,202,000	0	8,202,000	54.68%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政工作人员	12	12
服务人员	432	428
销售人员	0	0
技术人员	5	5
财务人员	5	5
员工总计	454	450

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	12
专科	22	22
专科以下	420	416
员工总计	454	450

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
胡莉萍	无变动	会计	60,000	0	60,000
丁峰	无变动	销售	40,000	0	40,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。报告期内，公司进一步修订完善了《公司章程》；同时根据全国中小企业股份转让系统的相关规定，制定了公司的《股东大会制度》、《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《董事会制度》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》以及《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，同时修订了《费用报销制度》、《车辆管理制度》、《考勤管理制度》、《合同管理制度》等内部控制制度，不断完善公司的规章制度以及内部控制制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护。

报告期内，公司召集并召开的股东大会符合《公司章程》的要求，保障股东充分行使表决权。提案审议符合法定程序，能够确保中小股东的话语权。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、第二届董事会第七次会议于 2019 年 4 月 29 日召开。会议审议通过了《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算方案》、

		<p>《2018 年度利润分配方案》和《关于提请召开公司 2019 年度股东大会的议案》。</p> <p>2、第二届董事会第八次会议于 2019 年 8 月 28 日召开。会议审议通过了《银川城市管家商业服务股份有限公司 2018 年半年度报告》。</p> <p>3、第二届董事会第九次会议于 2019 年 9 月 9 日召开。会议审议通过了《关于注销银川城市管家商业服务股份有限公司石嘴山分公司》的议案。</p>
监事会	2	<p>1、第二届监事会第四次会议于 2019 年 4 月 29 日召开，会议审议通过了《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算方案》、《2018 年度利润分配方案》。</p> <p>2、第二届监事会第五次会议于 2019 年 8 月 28 日召开，会议审议通过了《2019 年半年度报告》。</p>
股东大会	1	<p>《2018 年年度股东大会》于 2019 年 5 月 24 日召开、会议审议通过了《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《2018 年度利润分配报告》、《关于续聘兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构的议案》。</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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召集程序、授权委托、表决和决议均按照公司章程的规定程序进行，符合相关法律法规的规定。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

截至报告期末，监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

截至报告期末，监事会在本年度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。公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东或实际控制人保持相互独立，能够保持自主经营能力。

1、业务独立：公司拥有完整的业务体系，能独立面对市场，独自承担责任与风险，不存在与实际控制人所控制的其他企业的关联关系。

2、人员独立：公司在劳动关系，员工薪酬管理方面独立，公司总经理、董事、监事均未在其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，公司依照相关法律法规，依法与员工签订劳动合同，按期支付薪酬，按规定缴纳社会保险。

3、资产独立：公司合法独立拥有业务所需的经营场所，设备及其他各项资产，不存在被其他关联方无偿占用的情形。

4、机构独立：公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，依法行使各自职权，不存在与关联方机构混同的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财会人员，依照《会计法》、《企业会计准则》建立了规范的财务核算体系和财务管理制度。独立核算、独立纳税、独立进行财务决策。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是按照现行法规，结合公司自身实际情况制定的，符合现代企业运行与管理的制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、会计核算体系：报告期内，公司严格按照《企业会计准则》建立了会计核算体系，独立核算，正常开展会计业务工作。

2、财务管理和风险控制：报告期内，公司按照风险控制制度的规定，在及时有效面对市场风险、政策风险、经营风险、法律风险进行分析的前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善了控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司已制订并建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规范年报信息的披露工作。

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	【2020】京会兴审字第 69000367 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 1107
审计报告日期	2020 年 6 月 15 日
注册会计师姓名	王静、高欣
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	100,000.00

审计报告正文：

审 计 报 告

[2020]京会兴审字第 69000367 号

银川城市管家商业服务股份有限公司全体股东：

（一） 审计意见

我们审计了银川城市管家商业服务股份有限公司（以下简称公司）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二） 形成审计意见的基础

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

（三）其他信息

公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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

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，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算银川公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督公司的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就银川城市管家商业服务公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟

通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

（以下无下文）

（本页无正文，为银川城市管家商业服务股份有限公司【2020】京会兴审字第 xxx 号审计报告之签章页）

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

王静

中国·北京

中国注册会计师：

高欣

二〇二〇年六月十五日

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、（一）	169,240.27	243,497.16
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、(二)	814,546.00	11,316.70
应收款项融资			
预付款项	五、(三)	9,486,531.14	9,787,961.60
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、(四)	83,019.09	147,278.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	447,338.86	576,757.49
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、(六)	258,003.6	259,762.29
流动资产合计		11,258,678.96	11,026,574.02
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、(七)	7,821,962.95	9,481,097.55
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、(八)	4,645,523.60	4,369,453.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(九)	1,702,693.37	3,101,336.07
递延所得税资产	五、(十)	7,441.36	6,686.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,177,621.28	16,958,573.90
资产总计		25,436,300.24	27,985,147.92
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十一)	99,567.00	57,687.00
预收款项	五、(十二)	2,100.00	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十三)	1,118,958.81	848,258.11
应交税费	五、(十四)	9,720.90	13,771.63
其他应付款	五、(十五)	5,620,317.18	3,527,210.98
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,850,663.89	4,446,927.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(十六)	2,400,000.11	2,800,000.11
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,400,000.11	2,800,000.11
负债合计		9,250,664.00	7,246,927.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十七)	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十八)	2,521,981.97	2,521,981.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	五、(十九)	420,878.33	420,878.33
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十)	-9,477,503.19	-5,889,198.98
归属于母公司所有者权益合计		8,465,357.11	12,053,661.32
少数股东权益		7,720,279.13	8,684,558.77
所有者权益合计		16,185,636.24	20,738,220.09
负债和所有者权益总计		25,436,300.24	27,985,147.92

法定代表人：刘光华 主管会计工作负责人：胡莉萍 会计机构负责人：安莲芝

(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		162,588.16	193,154.09
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	十二(一)	7,046.00	11,316.70
应收款项融资			
预付款项		411,000.00	477,726.00
其他应收款	十二(二)	16,503,609.49	16,024,541.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		447,338.86	576,757.49
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		257,957.45	259,762.27
流动资产合计		17,789,539.96	17,543,258.53
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	十二(三)	5,608,160.09	5,608,160.09
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		177,288.50	449,601.33
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,099,340.15	20,280.03
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		1,702,693.37	2,993,894.07
递延所得税资产		1,066.36	926.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,588,548.47	9,072,862.42
资产总计		27,378,088.43	26,616,120.95
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		598,626.90	479,486.90
预收款项		2,100.00	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		977,834.00	764,316.38
应交税费		9,198.73	13,578.35
其他应付款		5,620,317.18	3,527,210.98
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,208,076.81	4,784,592.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,208,076.81	4,784,592.61
所有者权益：			
股本		15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,521,981.97	2,521,981.97
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		420,878.33	420,878.33
一般风险准备			
未分配利润		2,227,151.32	3,888,668.04
所有者权益合计		20,170,011.62	21,831,528.34
负债和所有者权益合计		27,378,088.43	26,616,120.95

法定代表人：刘光华

主管会计工作负责人：胡莉萍

会计机构负责人：安莲芝

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		12,031,020.41	17,750,209.14
其中：营业收入	五、(二十一)	12,031,020.41	17,750,209.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,991,497.29	22,003,611.41
其中：营业成本	五、(二十一)	9,831,671.32	13,300,664.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十二)	100,164.90	152,684.99
销售费用	五、(二十三)	2,369,531.77	2,674,055.76
管理费用	五、(二十四)	6,268,163.82	5,674,267.12
研发费用		0.00	
财务费用	五、(二十五)	421,965.48	201,939.48
其中：利息费用		422,628.22	205,275.73
利息收入		-662.74	-3,336.25
加：其他收益	五、(二十六)	1,353,977.09	1,625,548.62
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	
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）		0.00	
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）		0.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十七)	-5,029.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十八)	0.00	-28,778.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,611,529.49	-2,656,631.70
加：营业外收入	五、(二十九)	1,079,357.04	180,508.09

减：营业外支出	五、(三十)	13,357.72	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-4,545,530.17	-2,476,123.61
减：所得税费用	五、(三十一)	7,053.68	3,690.64
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-4,552,583.85	-2,479,814.25
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)		-4,552,583.85	-2,479,814.25
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)		-964,279.64	-454,828.79
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,588,304.21	-2,024,985.46
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		-4,552,583.85	-2,479,814.25
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,588,304.21	-2,024,985.46
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-964,279.64	-454,828.79
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.24	-0.14
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘光华 主管会计工作负责人：胡莉萍 会计机构负责人：安莲芝

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十二（四）	12,031,020.41	17,547,890.10
减：营业成本	十二（四）	9,031,671.32	13,300,664.06
税金及附加		99,821.56	151,642.40
销售费用		3,011,531.77	2,889,395.47
管理费用		2,559,545.32	2,113,289.26
研发费用			
财务费用		121,847.61	204,336.48
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		784,620.83	1,123,591.38
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-929.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,621.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,009,706.04	13,775.76
加：营业外收入		369,177.00	16,666.67
减：营业外支出		13,319.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,653,848.04	30,442.43
减：所得税费用		7,668.68	8,250.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,661,516.72	22,191.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		-1,661,516.72	22,191.79
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：刘光华 主管会计工作负责人：胡莉萍 会计机构负责人：安莲芝

（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		17,238,833.16	18,671,539.99
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	4,563,125.05	9,339,940.53
经营活动现金流入小计		21,801,958.21	28,011,480.52
购买商品、接受劳务支付的现金		2,088,218.07	2,566,970.00
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		10,356,595.45	14,560,358.31
支付的各项税费		125,520.18	228,992.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	8,592,788.68	11,984,417.77
经营活动现金流出小计		21,163,122.38	29,340,738.66
经营活动产生的现金流量净额		638,835.83	-1,329,258.14
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		2,600,000.00	16,568.97
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		2,600,000.00	16,568.97
投资活动产生的现金流量净额		-2,600,000.00	-16,568.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十二)	2,600,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,600,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金			3,801,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			205,275.73
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、(三十二)	713,092.72	
筹资活动现金流出小计		713,092.72	4,006,275.73
筹资活动产生的现金流量净额		1,886,907.28	993,724.27
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		-74,256.89	-352,102.84
加：期初现金及现金等价物余额		243,497.16	595,600.00
六、期末现金及现金等价物余额		169,240.27	243,497.16

法定代表人：刘光华 主管会计工作负责人：胡莉萍 会计机构负责人：安莲芝

(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		14,354,647.60	18,669,611.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,288,802.65	6,794,756.83
经营活动现金流入小计		15,643,450.25	25,464,368.39
购买商品、接受劳务支付的现金		8,387,577.00	2,566,970.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,315,085.71	14,385,384.07
支付的各项税费		123,016.68	212,115.94
支付其他与经营活动有关的现金		5,435,244.07	4,547,172.51
经营活动现金流出小计		15,260,923.46	21,711,642.52
经营活动产生的现金流量净额		382,526.79	3,752,725.87
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		2,600,000.0	16,568.97
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,600,000.00	16,568.97
投资活动产生的现金流量净额		-2,600,000.00	-16,568.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,600,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,600,000.00	
偿还债务支付的现金			3,801,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			205,275.73
支付其他与筹资活动有关的现金		413,092.72	
筹资活动现金流出小计		413,092.72	4,006,275.73
筹资活动产生的现金流量净额		2,186,907.28	-4,006,275.73
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		-30,565.93	-270,118.83
加：期初现金及现金等价物余额		193,154.09	463,272.92
六、期末现金及现金等价物余额		162,588.16	193,154.09

法定代表人：刘光华

主管会计工作负责人：胡莉萍

会计机构负责人：安莲芝

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	15,000,000.00				2,521,981.97				420,878.33		-5,889,198.98	8,684,558.77	20,738,220.09
加：会计政策变更	0.00												0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额					2,521,981.97				420,878.33		-5,889,198.98	8,684,558.77	20,738,220.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,588,304.21	-964,279.64	-4,552,583.85
（一）综合收益总额											-3,588,304.21	-964,279.64	-4,552,583.85
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他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	15,000,000.00				2,521,981.97			420,878.33		-9,477,503.19	7,720,279.13	16,185,636.24	

项目	2018 年											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	15,000,000.00				2,521,981.97			418,659.15		-3,861,994.34	4,139,387.56	18,218,034.34
加：会计政策变更	0.00											0.00
前期差错更正												
同一控制下企业合并												

其他													
二、本年期初余额	15,000,00 0.00				2,521,9 81.97				418,65 9.15		-3,861, 994.34	4,139,38 7.56	18,218,0 34.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									2,219.1 8		-2,027, 204.64	4,545,17 1.21	2,520,18 5.75
(一) 综合收益总额											-2,027, 204.64	-4,545,17 1.21	-2,479,8 14.25
(二) 所有者投入和减少资本												5,000,00 0.00	5,000,00 0.00
1. 股东投入的普通股												5,000,00 0.00	5,000,00 0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									2,219.1 8		-2,219. 18		
1. 提取盈余公积									2,219.1 8		-2,219. 18		
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、本期末余额	15,000,00 0.00				2,521,9 81.97			420,87 8.33		-5,889, 198.98	8,684,55 8.77	20,738,2 20.09

法定代表人：刘光华 主管会计工作负责人：胡莉萍 会计机构负责人：安莲芝

(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	15,000, 000.00				2,521,9 81.97				420,87 8.33		3,888,6 68.04	21,831, 528.34
加：会计政策变更	0.00											0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,000, 000.00				2,521,9 81.97				420,87 8.33		3,888,6 68.04	21,831, 528.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)												
(一) 综合收益总额											-1,661, 516.72	-1,661, 516.72
(二) 所有者投入和减少资本											-1,661, 516.72	-1,661, 516.72
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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	15,000,000.00				2,521,981.97				420,878.33		2,227,151.32	20,170,011.62

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	15,000,000.00				2,521,981.97				418,659.15		3,868,695.43	21,809,336.55
加：会计政策变更	0.00											0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,000,000.00				2,521,981.97				418,659.15		3,868,695.43	21,809,336.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,219.18		19,972.61	22,191.79
（一）综合收益总额											22,191.79	22,191.79
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								2,219.18		-2,219.18		
1. 提取盈余公积								2,219.18		-2,219.18		
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	15,000,000.00				2,521,981.97			420,878.33		3,888,668.04		21,831,528.34

法定代表人：刘光华

主管会计工作负责人：胡莉萍

会计机构负责人：安莲芝

银川城市管家商业服务股份有限公司

2019年度财务报表附注

(金额单位: 元 币种: 人民币)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

银川城市管家商业服务股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为银川城市管家商业服务有限公司,成立于 2006 年 8 月 2 日,注册资本 1500 万元整;公司类型:股份有限公司(非上市、自然人投资或控股);法定代表人:刘光华;注册地址:银川市黄河东路 867 号;公司于 2017 年 6 月 13 日取得了银川高新技术产业开发区工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91641100788216295U 的营业执照。经营范围:家居、办公环境保洁、养护、治理;产后恢复;保姆、月嫂、养老、护理服务及相关产品销售;工艺美术品、专业清洁工具及相关设备的批发、零售;计算机软硬件开发;设计、制作、代理、发布国内广告;信息咨询服务(不含投资咨询);环境治理;劳务派遣。(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)

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 6 月 15 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的子公司为两家,纳入合并财务报表范围的主体较上年度未发生变化,具体见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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(统称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

(三) 营业周期

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。

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注三、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注三、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 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；
- 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；
- 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。

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。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产

的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（十）存货

1、存货的分类

存货分类为：低值易耗品。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

（十一）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（2）长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注三、（六）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重

大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	30	5.00	3.17
机器设备	平均年限法	10	5.00	9.50
运输设备	平均年限法	4	5.00	23.75
办公设备及其他	平均年限法	3-10	0.00-5.00	9.50-33.33

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十四) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；

以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
系统应用软件	3 年	预期带来收益的年限

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十五) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹

象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十六）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质

量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务收入的确认

本公司劳务收入主要为家政服务收入，包括对个人提供的家电维修、保洁、保姆服务及对企业提供的保洁、工程开荒等服务。公司以家政服务已提供，在收取价款或有权收取价款时确认收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 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。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

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。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商

誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十一）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十二) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

2、重要会计政策变更

- ①财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《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)，财政部于2018年6月15日发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)同时废止。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则，结合通知附件1和附件2的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。财会[2019]6号中将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”及“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。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
财会[2019]6号中将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”及“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。	应收票据及应收账款	-814,546.00
	应收票据	
	应收账款	814,546.00
财会[2019]6号中将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，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。	应付票据及应付账款	-99,567.00
	应付票据	
	应付账款	99,567.00

②财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号-金融工具确认与计量》、《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》。上述修订后的准则自2019年1月1日起施行，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	报表	科目	2019年12月31日
应收款项资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期信用损失法”；资产减值损失调整到信用减值损失核算	合并利润表	信用减值损失	5,029.70
	母公司利润表	信用减值损失	929.70

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率(%)
增值税	按应税营业收入计征	6%
城市维护建设税	按实缴流转税计征	7%
教育费附加	按实缴流转税计征	3%

税种	计税依据	税率或征收率 (%)
地方教育费附加	按实缴流转税计征	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠及批文

企业所得税根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》中对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税【2016】36 号附件 3 第一条第 (三十一) 款的通知内容: 本公司属于家政服务企业, 提供家政服务取得的收入免征增值税及城建税、教育费附加、地方教育费附加。

本公司的子企业银川市便民服务网络信息中心为民办非企业单位, 根据国家税务总局关于印发《事业单位、社会团体、民办非企业单位企业所得税征收管理办法》的通知, 对取得的财政拨款免征企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,381.60	42,191.79
银行存款	160,858.67	201,305.37
合计	169,240.27	243,497.16

(二) 应收账款

1、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	851,930.00	2,036.00
1 至 2 年		10,425.00
2 至 3 年	10,425.00	
3 至 4 年		185.00
合计	862,355.00	12,646.00

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	862,355.00	100.00	47,809.00	5.54	814,546.00
其中: 账龄组合	862,355.00	100.00	47,809.00	5.54	814,546.00
合计	862,355.00	/	47,809.00	/	814,546.00

续表:

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	12,646.00	100.00	1,329.30	10.51	11,316.70
其中：账龄组合	12,646.00	100.00	1,329.30	10.51	11,316.70
合计	12,646.00	/	1,329.30	/	11,316.70

(1) 2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备：无

(2) 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合-账龄

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	851,930.00	42,596.50	5
2 至 3 年	10,425.00	5,212.50	50
合计	862,355.00	47,809.00	/

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,329.30	46,479.70				47,809.00

4、按欠款方归集的期末大额应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
成都阿姨天下信息技术有限公司	850,000.00	98.57	42,500.00
银川市残疾人联合会	10,425.00	1.21	5,212.50
拉扎斯网络科技(上海)有限公司	1,400.00	0.16	70.00
深圳分期乐信息技术服务有限公司	530.00	0.06	26.50
合计	862,355.00	100.00	47,809.00

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,862,000.00	30.17	7,072,061.60	72.25
1-2 年	5,810,631.14	61.25	2,571,900.00	26.28
2-3 年	727,900.00	7.67	144,000.00	1.47
3 年以上	86,000.00	0.91		
合计	9,486,531.14	100.00	9,787,961.60	100.00

(四) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	83,019.09	147,278.78
合计	83,019.09	147,278.78

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,000.00	1,000.00
1 至 2 年		104,000.00
2 至 3 年		65,600.00
3 至 4 年	1,600.00	
合计	5,600.00	170,600.00

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人保险金	79,219.09	19,928.78
押金	5,600.00	9,600.00
暂付款		161,000.00
合计	84,819.09	190,528.78

(3) 坏账准备计提情况

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：

项目	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率 (%)	坏账准备
组合计提			
账龄组合			
1 年以内	4,000.00	5	200.00
1-2 年		10	
2-3 年		50	
3 年以上	1,600.00	100	1,600.00
合计	5,600.00		1,800.00

B、坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		43,250.00		43,250.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段			
本期计提			
本期转回		41,450.00	41,450.00
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2019 年 12 月 31 日余额		1,800.00	1,800.00

(五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
低值易耗品	447,338.86		447,338.86	576,757.49		576,757.49

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		721.32
预缴企业所得税	257,957.45	256,176.57
预缴其他税费	46.15	286.44
合计	258,003.60	259,762.29

(七) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,897,561.74	7,042,717.20	1,186,926.24	6,915,108.22	21,042,313.40
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	5,897,561.74	7,042,717.20	1,186,926.24	6,915,108.22	21,042,313.40
二、累计折旧					
1.期初余额	1,011,474.12	3,292,027.31	892,072.85	6,365,641.57	11,561,215.85
2.本期增加金额	186,760.56	1,185,997.90	114,774.39	171,601.75	1,659,134.60
(1) 计提	186,760.56	1,185,997.90	114,774.39	171,601.75	1,659,134.60
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,198,234.68	4,478,025.21	1,006,847.24	6,537,243.32	13,220,350.45
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,699,327.06	2,564,691.99	180,079.00	377,864.90	7,821,962.95
2.期初账面价值	4,886,087.62	3,750,689.89	294,853.39	549,466.65	9,481,097.55

(八) 无形资产**1、无形资产情况**

项目	系统应用软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,809,192.37	6,809,192.37
2.本期增加金额	2,600,000.00	2,600,000.00
(1)购置	2,600,000.00	2,600,000.00
(2)内部研发		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	9,409,192.37	9,409,192.37
二、累计摊销		
1.期初余额	2,439,738.99	2,439,738.99
2.本期增加金额	2,323,929.78	2,323,929.78
(1)计提	2,323,929.78	2,323,929.78
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	4,763,668.77	4,763,668.77
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,645,523.60	4,645,523.60
2.期初账面价值	4,369,453.38	4,369,453.38

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,225,392.52		422,754.48		802,638.04
网络费用	279,039.37		254,921.14		24,118.23
系统服务费	1,596,904.18		720,967.08		875,937.10
合计	3,101,336.07		1,398,642.70		1,702,693.37

(十) 递延所得税资产**1、未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	49,609.00	7,441.36	44,579.30	6,686.90

(十一) 应付账款**1、应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	52,880.00	57,687.00
1-2 年	46,687.00	
合计	99,567.00	57,687.00

(十二) 预收款项**1、预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,100.00	

(十三) 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	846,952.41	10,315,416.29	10,043,409.89	1,118,958.81
二、离职后福利-设定提存计划	1,305.70	311,879.86	313,185.56	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	848,258.11	10,627,296.15	10,356,595.45	1,118,958.81

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	786,310.30	10,197,647.69	9,939,379.01	1,044,578.98
二、职工福利费				
三、社会保险费				
其中：医疗保险费	218.34	74,175.56	74,393.90	
工伤保险费		1,577.71	1,577.71	
生育保险费		9,263.34	9,263.34	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	60,423.77	32,751.99	18,795.93	74,379.83
合计	846,952.41	10,315,416.29	10,043,409.89	1,118,958.81

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	1,229.00	303,525.96	304,754.96	
2、失业保险费	76.70	8,353.90	8,430.60	
合计	1,305.70	311,879.86	313,185.56	

(十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		0.03
城市维护建设税	3,938.28	4,050.40
教育费附加	2,473.06	2,476.84
地方教育费附加	1,634.04	1,666.08
其他税费	1,675.52	5,578.31
合计	9,720.90	13,771.63

(十五) 其他应付款**1、项目列示**

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,620,317.18	3,527,210.98
合计	5,620,317.18	3,527,210.98

2、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
借款	3,316,000.00	3,527,210.98

(十六) 递延收益**1、递延收益情况**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,800,000.11		400,000.00	2,400,000.11	政府项目补贴

2、涉及政府补助的项目明细

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子商务示范点专项款	16,666.67			16,666.67	与收益相关
再生资源公共信息服务平台及绿色智能回收网点补助	2,783,333.44		400,000.00	2,383,333.44	与资产相关
合计	2,800,000.11		400,000.00	2,400,000.11	

(十七) 股本

项目	期初余额	本次增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000.00						15,000,000.00

(十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,521,981.97			2,521,981.97

(十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	420,878.33			420,878.33

(二十) 未分配利润

项目	本期	上期
上年末未分配利润	-5,889,198.98	-3,861,994.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,588,304.21	-2,024,985.46
同一控制下合并产生的影响		
减：提取法定盈余公积		2,219.18
提取任意盈余公积		
转作资本公积(股份制改制)		
其他减少		
期末未分配利润	-9,477,503.19	-5,889,198.98

(二十一) 营业收入和营业成本
1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
其中：家政保洁收入	4,327,160.28	3,610,491.00	8,837,727.52	5,966,149.03
工程保洁收入	-		192,830.19	95,100.00
月嫂部收入	4,803,330.20	3,849,329.00	4,291,700.94	4,143,042.90
产后恢复收入	12,863.21	106,500.00	363,129.25	70,344.33
环境检测收入	440,456.61	318,518.00	1,380,405.65	918,528.00
零星保洁收入	378,809.26	291,809.32	251,036.35	108,328.80
保姆部服务收入	2,068,400.85	1,655,024.00	2,433,379.24	1,999,171.00
合计	12,031,020.41	9,831,671.32	17,750,209.14	13,300,664.06

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	50,195.02	79,138.70
教育费附加	21,512.18	33,916.26
地方教育费附加	14,341.10	22,610.73
水利基金	9,942.80	11,182.53
房产税	309.52	1,164.38
印花税	3,804.28	3,712.39
车船税		960.00
土地使用税	60.00	
合计	100,164.90	152,684.99

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	548,415.23	886,694.90
折旧、摊销费	571,541.70	431,054.42
租赁费	5,000.00	13,116.84
差旅费	3,347.50	37,311.30
广告费用	1,047,290.56	732,960.00
办公费	159,308.29	466,751.45
交通费	5,948.43	75,686.85
其他	28,680.06	30,480.00
合计	2,369,531.77	2,674,055.76

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	825,755.05	824,019.75
办公费	69,474.09	74,288.19
通讯费	71,900.32	62,571.55
租赁费	33,567.90	78,870.26
水电费	111,276.01	133,436.59
业务招待费	6,868.80	22,725.27
差旅费	26,163.86	47,605.84
装修费	566,896.48	690,946.48
车辆使用费	3,060.00	22,200.43
折旧、摊销费	3,261,518.37	2,025,222.18
中介服务费	220,723.97	1,055,510.55
培训费	110,374.05	61,715.50
维护费	497,054.52	244,879.35
其他	463,530.40	330,275.18
合计	6,268,163.82	5,674,267.12

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	422,628.22	205,275.73
减：利息收入	662.74	3,336.25
利息净支出	421,965.48	201,939.48
合计	421,965.48	201,939.48

(二十六) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
电子商务示范点专项款	100,000.00	100,000.00
再生资源公共信息服务平台及绿色智能回收网点补助	400,000.00	399,999.96
减免增值税及附加	853,977.09	1,125,548.66
合计	1,353,977.09	1,625,548.62

(二十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	46,479.70	/

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-41,450.00	/
合计	5,029.70	

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	/	28,778.05

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	1,079,357.04	180,508.09	1,079,357.04

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政补贴、奖励	1,079,357.04	180,508.09	与收益相关

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	38.72	/	
诉讼费及赔偿	13,319.00	/	
合计	13,357.72	/	

(三十一) 所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7808.14	8,007.35
递延所得税费用	-754.46	-4,316.71
合计	7,053.68	3,690.64

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-3,150,930.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	-472,639.53
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	479,693.21
所得税费用	7,053.68

(三十二) 现金流量表项目**1、收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	299,337.26	3,336.25
营业外收入-政府补助	319,177.00	
往来款项变动	3,944,610.79	9,336,604.28
合计	4,563,125.05	9,339,940.53

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	5,137,827.92	8,550,257.65
往来款项变动	3,454,960.76	3,434,160.12
合计	8,592,788.68	11,984,417.77

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
拆借资金	2,600,000.00	

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还拆借资金	713,092.72	

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	/	/
净利润	-4,552,583.85	-2,479,814.25
加: 资产减值准备	5,029.70	28,778.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,659,134.60	2,004,814.05
无形资产摊销	2,323,929.78	549,239.22
长期待摊费用摊销	1,398,642.70	1,766,200.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	422,628.22	205,275.73
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)	-754.46	-4,316.71
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)	-129,418.63	167,086.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	650,808.15	-3,903,737.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,138,580.38	337,215.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	638,835.83	-1,329,258.14
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		

补充资料	本期金额	上期金额
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	169,240.27	243,497.16
减: 现金的期初余额	243,497.16	595,600.00
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	-74,256.89	-352,102.84

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	169,240.27	243,497.16
其中: 库存现金	8,381.60	42,191.79
可随时用于支付的银行存款	160,858.67	201,305.37
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	169,240.27	243,497.16

六、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
银川市便民服务网络信息中心	银川市	银川市	便民服务信息搜集、咨询、中介、培训、电子商务类服务	100.00		股权收购
家政通(宁夏)家政公共服务平台有限公司	银川市	银川市	软件和信息技术服务		51.00	出资设立

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本公司无母公司, 最终控制方为股东刘光华。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司、孙公司的情况详见附注七。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘光华	持本公司 5%以上的股东、本公司法定代表人、最终控制方
安萍	持本公司 5%以上的股东
宁夏海华企业投资咨询服务有限公司	主要投资者控制的其他企业
银川同城社区配送有限公司	主要投资者的家庭成员控制的企业
固原万家顺家政服务有限公司	主要投资者的家庭成员控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘光华	持本公司 5%以上的股东、本公司法定代表人、最终控制方
安萍	持本公司 5%以上的股东
宁夏兰亭建筑装饰工程有限公司	主要投资者的家庭成员控制的企业

(四) 关联交易情况

1、关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
刘光华	2,600,000.00	2019 年 03 月 27 日	2029 年 03 月 27 日	否

2、关联方资金拆借

关联方名称	期初占用	本期拆入	本期归还	期末占用	本期应付利息
刘光华		2,600,000.00	295,682.82	2,304,317.18	117,409.90

3、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	418,309.00	582,000.00

八、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用的项目
			本期发生额	上年发生额	
再生资源公共信息服务平台及绿色智能回收网点补助	2,000,000.00	递延收益	400,000.00	399,999.96	其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益		计入当期损益
			本期发生额	上年发生额	
电子商务示范点专项款	500,000.00	递延收益	100,000.00	100,000.00	其他收益
财政补贴、奖励	1,079,357.04		1,079,357.04	180,508.09	营业外收入
减免增值税及附加	853,977.13		853,977.13	1,125,548.66	其他收益
合计	2,433,334.17		2,033,334.17	1,406,056.75	

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要对外承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

新型冠状病毒的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国范围爆发以来，对新冠肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求。面对目前状况，企业将不断完善经营机制，调整服务场所面积，拓展服务范围，提高经营与服务收入，开源节流，降低服务成本，减员降薪，通过努力，力争在 2020 年实现扭亏增盈的目标。另外通过运营、推广与宣传，扩大品牌影响力，使城市管家和服务平台自身均实现盈利。

十一、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项

十二、母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收账款****1、按账龄披露**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,930.00	2,036.00
1 至 2 年		10,425.00
2 至 3 年	10,425.00	
3 至 4 年		185.00
合计	12,355.00	12,646.00

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	12,355.00	100.00	5,309.00	42.97	7,046.00
其中：账龄组合	12,355.00	100.00	5,309.00	42.97	7,046.00
合计	12,355.00	/	5,309.00	/	7,046.00

续表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	12,646.00	100.00	1,329.30	10.51	11,316.70
其中：账龄组合	12,646.00	100.00	1,329.30	10.51	11,316.70
合计	12,646.00	/	1,329.30	/	11,316.70

(1) 2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备：无

(2) 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合-账龄

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,930.00	96.50	5.00
2-3 年	10,425.00	5,212.50	50.00
合计	12,355.00	5,309.00	/

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,329.30	3,979.70				5,309.00

4、按欠款方归集的期末大额应收账款明细

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
银川市残疾人联合会	10,425.00	84.38	5,212.50
拉扎斯网络科技(上海)有限公司	1,400.00	11.33	70.00
深圳分期乐信息技术服务有限公司	530.00	4.29	26.50
合计	12,355.00	100.00	5,309.00

(二) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,503,609.49	16,021,041.98
合计	16,503,609.49	16,021,041.98

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,000.00	1,000.00
3 至 4 年	1,600.00	9,600.00
合计	5,600.00	10,600.00

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	16,499,809.49	16,018,791.98
押金	5,600.00	10,600.00
合计	16,505,409.49	16,029,391.98

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019 年 1 月 1 日 余额		4,850.00		4,850.00
2019 年 1 月 1 日 余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		3,050.00		3,050.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额		1,800.00		1,800.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,608,160.09		5,608,160.09	5,608,160.09		5,608,160.09

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		
银川市便民服务网络信息中心	5,608,160.09					5,608,160.09	

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务：				
其中：家政保洁收入	4,327,160.28	2,810,491.00	8,635,408.48	5,966,149.03
工程保洁收入			192,830.19	95,100.00
月嫂部收入	4,803,330.20	3,849,329.00	4,291,700.94	4,143,042.90
产后恢复收入	12,863.21	106,500.00	363,129.25	70,344.33
环境检测收入	440,456.61	318,518.00	1,380,405.65	918,528.00
零星保洁收入	378,809.26	291,809.32	251,036.35	108,328.80
保姆部服务收入	2,068,400.85	1,655,024.00	2,433,379.24	1,999,171.00
合计	12,031,020.41	9,031,671.32	17,547,890.10	13,300,664.06

十三、补充资料

(一) 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（与企业业务密切相关，按照	1,579,357.04	

项目	金额	说明
国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,579,357.04	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	1,579,357.04	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-34.98%	-0.24	-0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-50.37%	-0.34	-0.34

银川城市管家商业服务股份有限公司

二〇二〇年六月十五日