

YADA
GROUP 雅达养老

雅达养老

NEEQ : 831664

北京雅达养老产业股份有限公司

(BEIJING YADA SENIOR LIVING GROUP CO., LTD.)

雅达养老

年度报告摘要

— 2020 —

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、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。

公司负责人周建平、主管会计工作负责人杨小林及会计机构负责人杨小林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 大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨小林
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-84098059
传真	010-84095810
电子邮箱	yangxl@ydgrouops.com
公司网址	www.ydgrouops.com
联系地址及邮政编码	北京市东城区东直门南大街1号来福士写字楼10层1005单元 100007
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	董事会秘书办公室

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	55,817,568.92	46,139,714.98	20.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,048,945.35	29,066,813.93	3.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.52	0.50	4.00%
资产负债率%（母公司）	34.15%	29.84%	-
资产负债率%（合并）	45.80%	36.48%	-
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	33,733,997.86	30,317,479.82	11.27%
归属于挂牌公司股东的净利润	1,190,715.40	-81,596.69	1,559.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	860,183.18	-239,827.47	-
经营活动产生的现金流量净额	1,600,533.01	3,431,992.73	-53.36%
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）	4.01%	-0.29%	-
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）	2.90%	-0.85%	-
基本每股收益（元/股）	0.02	-0.001	2,100%

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	52,260,000	90.10%	0	52,260,000	90.10%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	2,466,000	4.25%	0	2,466,000	4.25%
	核心员工	0				
有限售条件股份	有限售股份总数	5,740,000	9.90%	0	5,740,000	9.90%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	5,740,000	9.90%	0	5,740,000	9.90%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		58,000,000	-	0	58,000,000	-
普通股股东人数						6

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	西藏瑞东财富投资有限责任公司	16,400,000	0	16,400,000	28.28%	0	16,400,000
2	雅达国际控股有限公司	15,522,000	0	15,522,000	26.76%	0	15,522,000
3	珠海和谐	13,972,500	0	13,972,500	24.09%	0	13,972,500

	雅达投资管理有限 公司						
4	周建平	8,206,000	0	8,206,000	14.15%	5,740,000	2,466,000
5	松下电器 (中国)有 限公司	2,900,000	0	2,900,000	5.00%	0	2,900,000
6	谢普录	999,500	0	999,500	1.72%	0	999,500
合计		58,000,000	0	58,000,000	100.00%	5,740,000	52,260,000
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司前十大股东之间无关联关系							

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

根据《公司法》第二百一十六条，股份有限公司控股股东是指其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东，以及持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东；股份有限公司实际控制人是指虽不是股份有限公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配股份有限公司行为的人。

公司第一大股东西藏瑞东财富投资有限责任公司的持股比例 28.276%。西藏瑞东财富投资有限责任公司与公司其他股东不存在一致行动或通过协议安排等对公司实施控制；公司第二大股东雅达国际控股有限公司持股比例为 26.762%，且与公司其他股东不存在一致行动或通过协议安排等对公司实施控制；公司第三大股东珠海和谐雅达投资管理有限公司持股比例为 24.09%，且与公司其他股东不存在一致行动或通过协议安排等对公司实施控制。公司其他股东持股比例合计占比 20.87%，无法对公司实施控制。公司股权相对分散，不存在任一股东可以单独对公司股东大会决议及董事人员的选任产生重大影响，根据《公司法》、《非上市公司收购管理办法》等法律、法规、规范性文件规定，确认公司将处于无控股股东、无实际控制人状态。

截止到2020年12月31日，公司股权结构仍然处于相对分散状态，不存在任一股东可以单独对公司股东大会决议及董事人员的选任产生重大影响，公司处于无控股股东、无实际控制人状态。

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. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。

本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(二十五)。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质(包括说明公司是否作为代理人)、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售产品和咨询服务取得的收入，收入仍在客户验收时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

金额单位：人民币元

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收款项	11,743,527.55	-11,743,527.55	
合同负债		10,392,502.26	10,392,502.26
其他流动负债		1,351,025.29	1,351,025.29

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收款项	3,247,443.28	-3,247,443.28	
合同负债		2,873,843.61	2,873,843.61
其他流动负债		373,599.67	373,599.67

(3) 会计估计变更或重大会计差错更正

报告期，公司不涉及会计估计变更或重大会计差错更正的情形。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

北京雅达养老产业股份有限公司

董事会

2021年4月30日