

证券代码：836289

证券简称：科维北斗

主办券商：东莞证券



科维北斗

NEEQ : 836289

广东科维北斗电子股份有限公司

Guangdong Kovan Beidou Electronics



年度报告摘要

— 2017 —

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。
- 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 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了带强调事项段的非标准无保留意见的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	郭春艳
职务	财务总监兼董秘
电话	0769-81286980
传真	0769-81286338
电子邮箱	47266367@qq. com
公司网址	www. kovan. cn
联系地址及邮政编码	东莞市凤岗镇黄洞村东深二路 28 号科维科技园 523695
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	广东科维北斗电子股份有限公司董事会秘书办公室

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（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	20,638,891.09	34,275,393.40	-39.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,953,993.70	25,794,407.83	-45.90%
营业收入	7,539,810.91	25,813,242.97	-70.79%
归属于挂牌公司股东的净利润	-11,840,414.13	-8,363,183.49	-41.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,628,828.39	-9,458,846.26	-
经营活动产生的现金流量净额	-781,693.46	-807,627.00	-3.21%

加权平均净资产收益率	-63.54%	-31.55%	-
基本每股收益（元/股）	-0.54	-0.38	-41.58%
稀释每股收益（元/股）	-0.54	-0.38	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.63	1.17	-46.15%

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		5,500,000.00	5,500,000.00	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人		3,298,153.00	3,298,153.00	59.97%
	董事、监事、高管		2,201,847.00	2,201,847.00	40.03%
	核心员工		-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	22,000,000	16,500,000.00	16,500,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	16,364,612	12,273,459.00	12,273,459	74.38%
	董事、监事、高管	5,635,388	4,226,541.00	4,226,541	25.62%
	核心员工		-		
总股本		22,000,000	22,000,000.00	22,000,000	-
普通股股东人数					7

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）

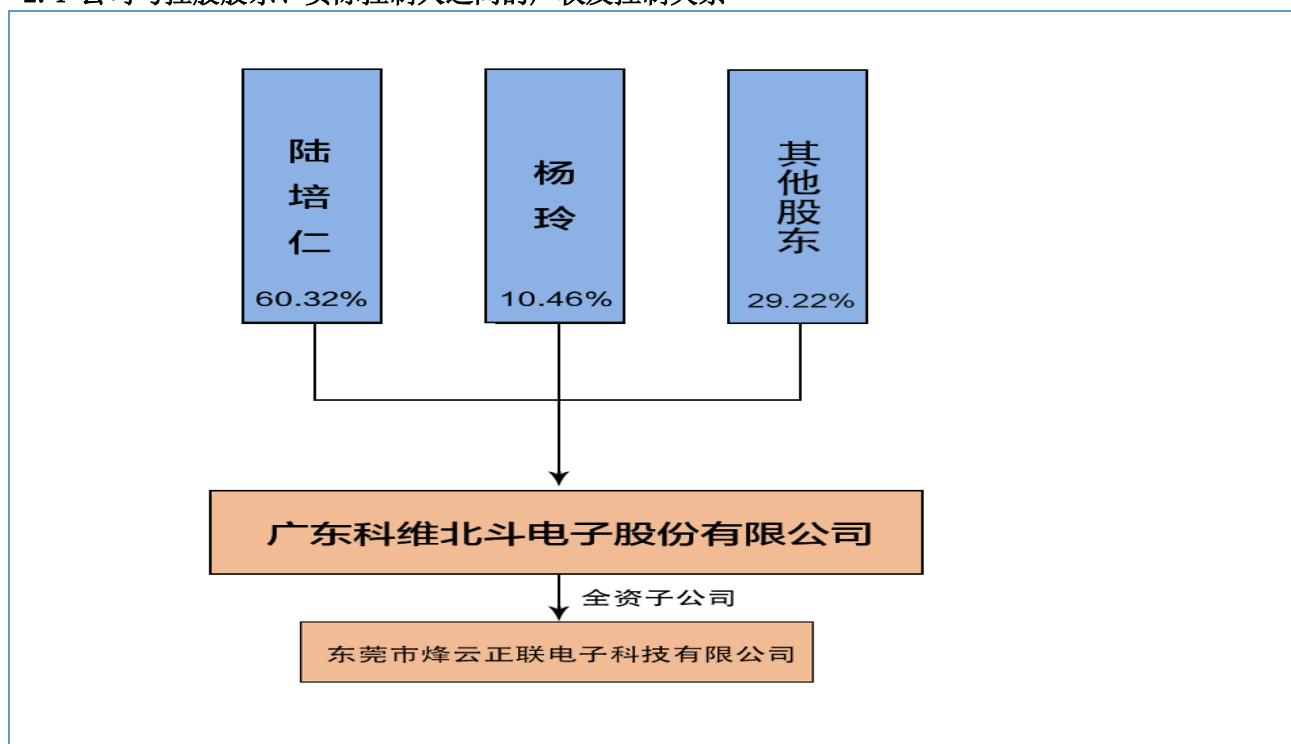
单位：股

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	陆培仁	14,063,082.00	-793,000.00	13,270,082.00	60.32%	10,547,311.50	2,722,770.50
2	杨玲	2,301,530.00		2,301,530.00	10.46%	1,726,147.50	575,382.50
3	汕头市红		2,200,000.00	2,200,000.00	10.00%	0	2,200,000.00

	马投资咨询有限公司						
4	杨晶	2,521,552.00	-630,000.00	1,891,552.00	8.60%	1,891,164.00	388.00
5	黄春水	2,030,776.00	-507,000.00	1,523,776.00	6.93%	1,523,082.00	694.00
	合计	20,916,940.00	270,000.00	21,186,940.00	96.31%	15,687,705.00	5,499,235.00

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：
陆培仁与杨玲是夫妻，杨玲、杨晶姐妹关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



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

(1) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

①2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会〔2017〕13号)，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

②2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》(财会〔2017〕15号)，自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

③2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目无影响。

(2) 其他会计政策变更

本公司本期无其他重大会计政策变更。

2、 重要会计估计变更

本公司本期无重大会计估计变更。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

本公司于2017年2月14日召开第一届董事会第五次会议，审议并通过《关于设立全资子公司的议案》，设立东莞市烽云正联电子科技有限公司1家全资子公司。东莞市烽云正联电子科技有限公司于2017年3月17日成立，自成立之日纳入合并范围。截止2017年12月31日，本公司未对东莞市烽云正联电子科技有限公司投入资本，东莞市烽云正联电子科技有限公司未生产经营。

3.4 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：

关于非标准审计报告保留意见涉及事项的专项说明 本公司聘请的审计机构中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务报告出具了带强调事项段的非标准无保留意见的审计报告审计报告。根据相关规定，公司董事会对该审计报告涉及事项作出如下说明：

一、关于非标准审计报告保留意见涉及事项的基本情况：

公司2017年销售收入为754万元，同比下降70.79%；净利润为-1184万元，同比下降了41.58%。其中影响净利润大幅度下降的主要原因是计提存货跌价准备804万元，影响率为67.90%。公司基于谨慎原则在2016、2017两个年度对存货进行了跌价计提，从而导致净利润大幅下降。

注册会计师认为，公司2016年与2017年连续两年亏损，2016年发生净亏损8,363,183.49元，2017年

发生净亏损 11,840,414.13 元。这些事项表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

三、董事会对该事项说明如下：

(1) 公司董事会已知悉该保留意见，其涉及事项与事实相符。

(2) 因公司董事会两年财务报表数据认为公允值，注册会计师系出于谨慎性原则发表该带强调事项段的非标准无保留意见，公司董事会认为是合理的。除该带强调事项段的非标准无保留意见外，公司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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

(3) 该带强调事项段的非标准无保留意见对公司 2017 年度财务状况与经营成果无重大影响。

广东科维北斗电子股份有限公司

董事会

2018-4-19