

公告编号：2018-036

股份简称：宣爱智能

股份代码：430196

主办券商：中信建投



宣爱智能

NEEQ : 430196

北京宣爱智能模拟技术股份有限公司

Beijing Sunheart Simulation Technology

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 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	刘仕化
职务	董事会秘书
电话	010-51666656
传真	010-62964413
电子邮箱	liushihua@bjxa.com
公司网址	www. bjxa. com
联系地址及邮政编码	100085
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（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	47,745,585.69	151,600,743.95	-68.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	-51,872,151.50	58,747,032.91	-188.30%
营业收入	-1,238,179.46	24,939,164.43	-104.96%
归属于挂牌公司股东的净利润	-110,619,184.41	-13,336,105.12	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-110,069,184.83	-16,254,634.87	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,620,212.02	-27,978,932.27	-
加权平均净资产收益率	-3218.07%	-15.26%	-

基本每股收益（元/股）	-2.52	-0.30	-
稀释每股收益（元/股）	-2.52	-0.30	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	-1.18	1.34	-188.06%

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	25,761,062	58.77%	-61,562	25,699,500	58.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,823,750	8.72%	-63,000	3,760,750	8.58%	
	董事、监事、高管	4,478,312	10.22%	-124,562	4,353,750	9.93%	
	核心员工	80,000	0.18%	-40,000	40,000	0.09%	
有限售条件股份	有限售股份总数	18,068,938	41.23%	61,562	18,130,500	41.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,220,250	37.01%	0	16,220,250	37.01%	
	董事、监事、高管	18,068,938	41.23%	61,562	18,130,500	41.37%	
	核心员工			-	-	-	
总股本		43,830,000	-	0	43,830,000	-	
普通股股东人数							137

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）

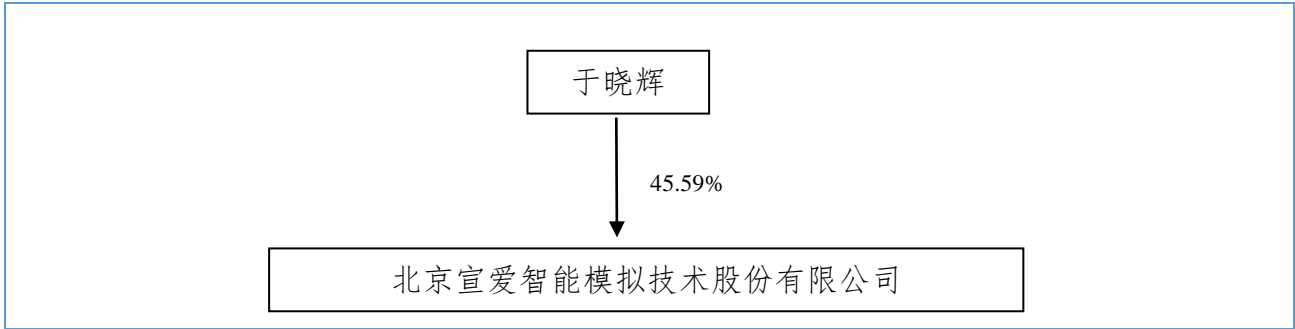
单位：股

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	于晓辉	20,044,000	-63,000	19,981,000	45.59%	16,220,250	3,760,750
2	萍乡浩熙汇达新能源产业投资基金（有限合伙）	3,230,000	0	3,230,000	7.37%	0	3,230,000
3	郭淑娟	1,380,000	0	1,380,000	3.15%	0	1,380,000
4	李忠英	1,160,000	45,000	1,205,000	2.75%	0	1,205,000
5	段琪峰	1,200,000	0	1,200,000	2.74%	0	1,200,000
合计		27,014,000	-18,000	26,996,000	61.60%	16,220,250	10,775,750

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名股东或持股10%及以上股东之间不存在关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



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

财政部 2017 年度发布了《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), 并修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会[2017]15 号)。前者自 2017 年 5 月 28 日起实施, 要求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, 采用未来适用法处理; 后者自 2017 年 6 月 12 日起施行, 要求对 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 日至施行日新增的政府补助按照修订后的准则进行调整。针对两项新执行的会计准则, 财政部于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订, 资产负债表新增“持有待售资产”和“持有待售负债”项目, 利润表新增“资产处置收益”和“其他收益”等项目。本公司本年度按规定时间开始执行上述新发布的企业会计准则, 并按规定修订了财务报表列报和附注披露。财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》, 修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行, 对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助, 要求采用未来适用法处理; 对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助, 也要求按照修订后的准则进行调整。

公司报告期已执行上述两项准则和财会(2017)30 号要求。

2、本报告期主要会计估计未发生变更。

3、会计差错更正

报告期采用追溯重述法更正了前期差错, 详见审计报告附注: 十、前期会计差错。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√适用 □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	74,498,525.00	74,737,525.00		
预付款项	12,460,920.00	5,806,653.68		
其他应收	2,452,830.54	1,944,944.75		
存货	18,104,936.53	18,245,672.40		
应交税费	2,044,940.37	2,079,666.87		
应付利息	0.00	3,395,506.85		
其他应付款	18,731,819.83	34,731,819.83	14,108,079.34	18,731,819.83
盈余公积			1,672,261.29	369,779.45
主营业务收入	23,722,347.91	23,926,621.41		
营业成本	10,172,086.04	11,827,741.38		
管理费用	11,768,092.45	11,901,192.45		
财务费用	5,393,320.22	8,613,594.19		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	15,027,227.31		
营业外收入	18,672,120.44	3,644,893.13		
年初未分配利润	1,984,273.78	-18,121,138.16		

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

董事会就非标准审计意见的说明：

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对 2017 年度报告出具包含持续经营重大不确定段落的无法表示意见《审计报告》，我公司董事会认真了解了形成无法表示意见的事实基础，作出应对措施如下：

1、关于会计师认为无法判断公司存货减跌价准备计提是否充分，公司现在存货在未来能否仍能适应市场的需求存在不确定性。董事会认为针对这一问题公司已制定了相关销售策略，一是重点攻关一些行业标杆企业，助力其运用科学的现代化的教学方法进行教学效能改革及品牌度的提升；二是利用现有成熟客户转介绍，加速成熟技术的市场推广；三是对现有库存产品实行折价销售，尽快消化库存减少耗损。

2、关于会计师提出无法认定宣爱智能与数米金融服务（深圳）股份有限公司（以下简称数米金服）签订股权转让的合理性以及股权转让是否具有商业实质。董事会认为宣爱智能与数米金融服务（深圳）

股份有限公司（以下简称数米金服）签订的股权转让协议属于双方真实意愿的表达，截止目前数米金服暂未支付公司的股权转让款，但由于数米金服为公司与北京农投诚兴小额贷款股份有限公司借款的担保方，且该笔借款已经逾期违约，其需要承担连带担保责任。

3、关于公司账务无形资产及开发支出是否仍具有商业价值存在不确定性，董事会认为公司目前拥有的无形资产恰好是公司的价值所在，在普通驾培政策和市场环境发生重大变化的情况下，公司开发的应用在职业培训市场及汽车运动市场的相关应用软件仍然极具商业价值。

4、关于宣爱智能前期与王小玲签订的借款合同，借款款项直接支付了前期的借款利息，但未纳入前期账务核算，公司已经对财务报表进行了差错更正并进行了追溯调整。

5、关于会计师认为由于政策和市场环境变化，宣爱智能 2017 年度亏损 110,619,184.41 元，累计亏损 142,645,800.39 元，净资产为-51,872,151.50 元，经营活动产生的现金流量净额为-2,620,212.02 元，主要银行账户已被冻结，到期债务无法偿还。虽然宣爱智能已披露了改善措施，但持续经营仍存在重大不确定性。董事会认为公司已就债务违约问题后期会配合法院进项相关资产的拍卖、处置，用于清偿部分债务，同时对未获清偿的债权人也会积极沟通，争取达成谅解，后续用经营资金清偿债务，公司会积极拓展市场，扩大营业收入规模，对于拓展市场，措施如下：第一、引入战略合作伙伴，解决市场营销和资本运作问题；第二、寻求行业代理渠道，缩短新市场的拓展周期；第三、依托已有客户转介绍，加速成熟技术的推广应用；第四、力促债务重组，恢复正常的经营活动。

公司董事会认为：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具无法表示意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2017 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事和高级管理人员等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所述事项对公司的影响。