

证券代码：836289

证券简称：科维北斗

主办券商：东莞证券

**Kovan**<sup>®</sup> 科维

创造智慧车生活 畅享科技新时尚

科维北斗

NEEQ : 836289

广东科维北斗电子股份有限公司

Guangdong Kovan Beidou Electronics Co.,Ltd KOVAN



年度报告摘要

2018

## 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)对公司出具了非标准审计意见的审计报告。

### 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	15,601,828.24	20,638,891.09	-24.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,101,704.8	13,953,993.70	-49.11%
营业收入	9,441,797.73	7,539,810.91	25.23%
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,852,288.9	-11,840,414.13	-42.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,909,261.72	-12,628,828.39	45.29%
经营活动产生的现金流量净额	-2,454,348.60	-781,693.46	213.98%
加权平均净资产收益率	-65.09%	-59.58%	-

基本每股收益（元/股）	-0.31	-0.54	-42.13%
稀释每股收益（元/股）	-0.31	-0.54	-42.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.32	0.63	-49.11%

## 2.2 普通股股本结构

单位：股

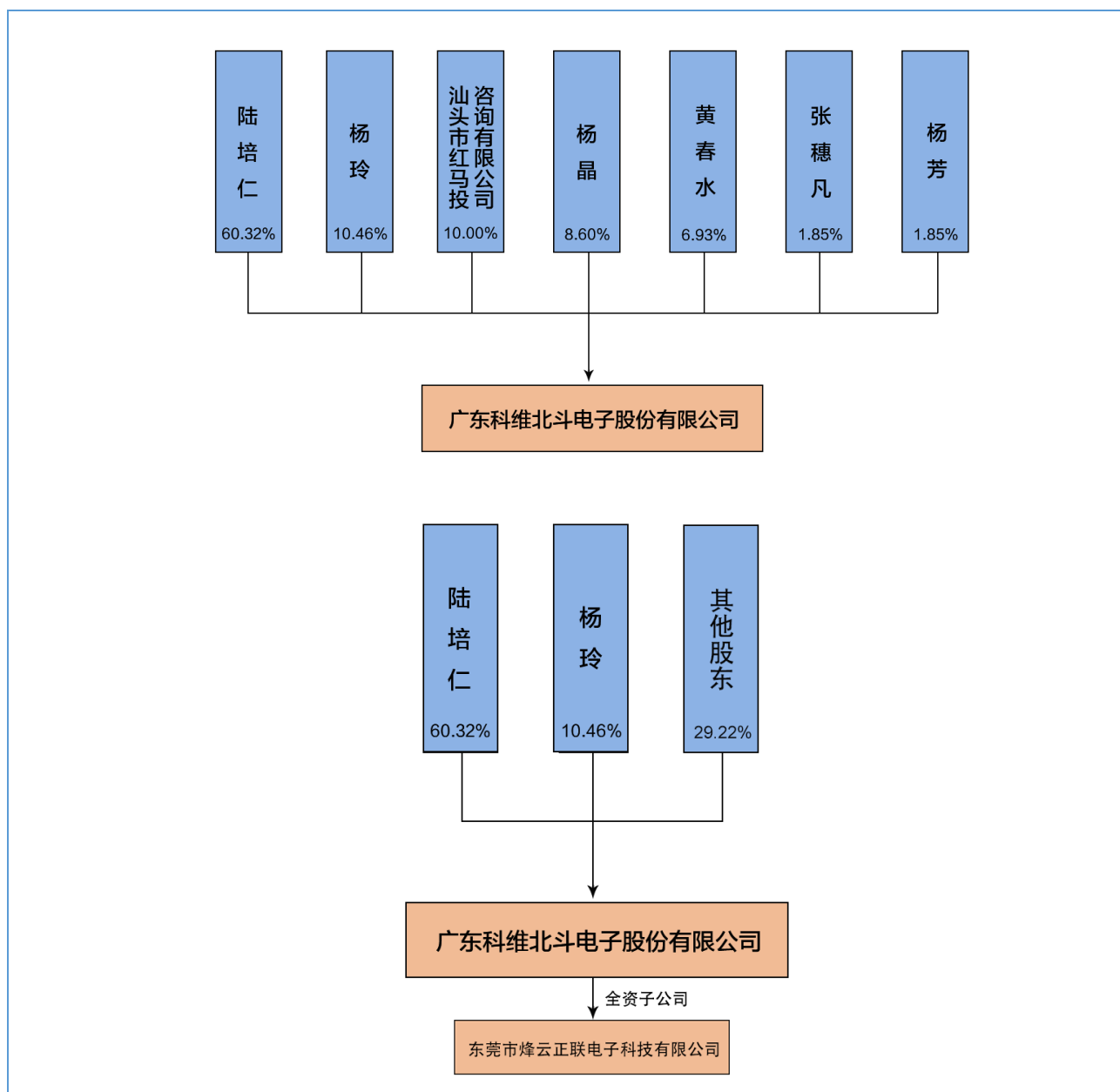
股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	5,500,000	100%	-	5,500,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,298,153	59.97%	-	3,298,153	59.97%	
	董事、监事、高管	2,201,847	40.03%	-	2,201,847	40.03%	
	核心员工			-			
有限售条件股份	有限售股份总数	16,500,000	100%	-	16,500,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,273,459	74.38%	-	12,273,459	74.38%	
	董事、监事、高管	4,226,541	25.62%	-	4,226,541	25.62%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		22,000,000	-	0	22,000,000	-	
普通股股东人数							5

## 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	13,270,082.00	0	13,270,082.00	60.32%	10,547,311.50	2,722,770.50
2	杨玲	2,301,530.00	0	2,301,530.00	10.46%	1,726,147.50	575,382.50
3	汕头市红马投资咨询有限公司	2,200,000.00	0	2,200,000.00	10.00%	0	2,200,000.00
4	杨晶	1,891,552.00	0	1,891,552.00	8.60%	1,891,164.00	388.00
5	黄春水	1,523,776.00	0	1,523,776.00	6.93%	1,523,082.00	694.00
合计		21,186,940.00	0	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

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《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) 要求, 对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表:

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目; 将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目; 将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目; 将“工程物资”归并至“在建工程”项目; 将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目; 将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目; 将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

### 3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更    □ 会计差错更正    □ 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
应收票据	0	0	0	0
应收账款	6,754,079.98	0	13,854,550.74	0
应收票据与应收账款	0	6,754,079.98	0	13,854,550.74
应付票据	0	0	0	0
应付账款	2,608,208.35	0	5,285,243.88	0
应付票据与应付账款	0	2,608,208.35	0	5,285,243.88
管理费用	3,760,917.04	2,719,823.86	5,855,716.83	4,405,906.12
研发费用	0	1,041,093.18	0	1,449,810.71

### 3.3 合并报表范围的变化情况

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：

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 2018 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。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 2018 年销售收入 944 万元，同比增长了 25.23%；净利润为-685 万元，同比增长了 41.85%。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 459 万元，影响率为 67%。

公司基本保守原则在两年度对存货进行了跌价计提。为后续公司的正常转轨提前铺垫，从而导致净利润大幅下降。

注册会计师认为，公司 2017 年与 2018 年连续两年亏损，2017 年发生净亏损 11,840,414.13 元，2018 年发生净亏损 6,852,288.90 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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 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 2018 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  
2019年4月22日