



时尚百联

NEEQ:870905

北京时尚百联科技股份有限公司



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](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://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 | 王坤                                                   |
| 职务              | 董事会秘书兼销售总监                                           |
| 电话              | 010-82642290                                         |
| 传真              | 010-82642290-121                                     |
| 电子邮箱            | 81099526@qq.com                                      |
| 公司网址            | <a href="http://www.9988108.com">www.9988108.com</a> |
| 联系地址及邮政编码       | 北京市海淀区中关村东路18号财智国际大厦B-2109                           |
| 公司指定信息披露平台的网址   | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地       | 公司会议室                                                |

## 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）<br>增减比例% |
|-----------------------------|---------------|----------------|----------------------|
| 资产总计                        | 23,132,552.49 | 41,800,242.15  | -44.66%              |
| 归属于挂牌公司股东的净资产               | 1,221,438.76  | -1,154,542.16  | 205.79%              |
| 营业收入                        | 35,289,380.27 | 50,096,117.44  | -29.65%              |
| 归属于挂牌公司股东的净利润               | 2,375,980.92  | 68,672.09      | 3,359.89%            |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非<br>经常性损益后的净利润 | 1,928,211.99  | 91,696.23      | -                    |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 11,151,389.73 | -19,145,914.88 | 158.24%              |
| 加权平均净资产收益率                  | 7,103.44%     | 200.00%        | -                    |

|                      |      |       |         |
|----------------------|------|-------|---------|
| 基本每股收益（元/股）          | 0.08 | 0.00  | -       |
| 稀释每股收益（元/股）          |      |       | -       |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股） | 0.04 | -0.04 | 200.00% |

## 2.2 普通股股本结构

单位：股

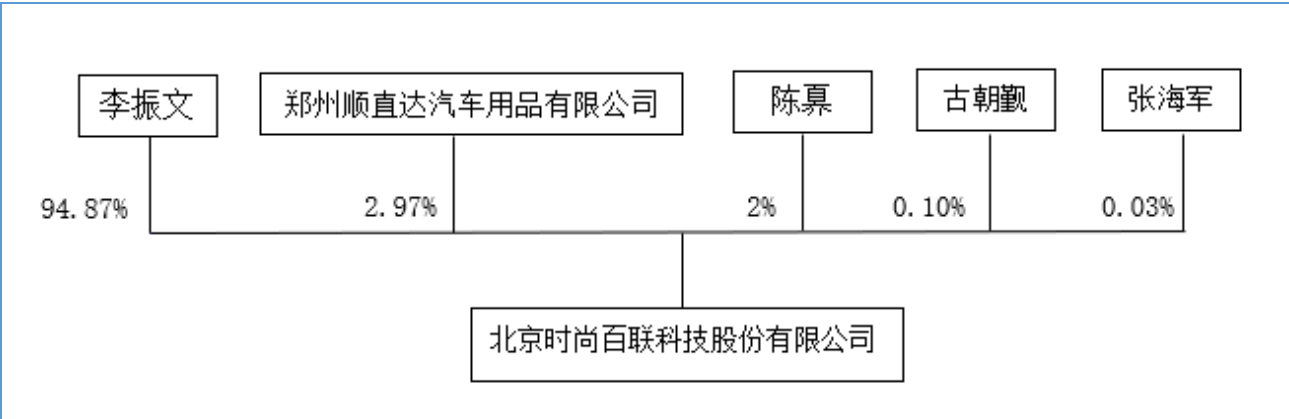
| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动    | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|---------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%    |         | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 7,550,000  | 24.50% | 0       | 7,550,000  | 24.50% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,550,000  | 24.50% | 965,000 | 6,585,000  | 21.37% |
|         | 董事、监事、高管      | 0          | 0%     | 0       | 0          | 0%     |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0       | 0          | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 23,266,327 | 75.50% | 0       | 23,266,327 | 75.50% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 22,650,000 | 73.50% | 0       | 22,650,000 | 73.50% |
|         | 董事、监事、高管      | 0          | 0%     | 0       | 0          | 0%     |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0       | 0          | 0%     |
| 总股本     |               | 30,816,327 | -      | 0       | 30,816,327 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 10         |        |         |            |        |

## 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                           | 李振文           | 30,200,000 | -965,000.00 | 29,235,000 | 94.87%  | 23,615,000 | 6,585,000   |
| 2                           | 郑州顺直达汽车用品有限公司 | 0          | 914,000     | 914,000    | 2.97%   | 0          | 914,000     |
| 3                           | 陈昇            | 616,327    | 0           | 616,327    | 2%      | 616,327    | 0           |
| 4                           | 古朝颢           | 0          | 31,000      | 31,000     | 0.10%   | 0          | 31,000      |
| 5                           | 张海军           | 0          | 9,000       | 9,000      | 0.03%   | 0          | 9,000       |
| 合计                          |               | 30,816,327 | -11,000     | 30,805,327 | 99.97%  | 24,231,327 | 7,539,000   |
| 普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：无 |               |            |             |            |         |            |             |

## 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

公司按照财政部于 2018 年度颁布的《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）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                                    | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|
| 根据《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），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目。                                                               | 应收票据及应收账款    | 27,447,353.90  |
|                                                                                                                                                                 | 应收票据         |                |
|                                                                                                                                                                 | 应收账款         | -27,447,353.90 |
| 根据《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），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。 | 应付票据及应付账款    | 19,086,177.45  |
|                                                                                                                                                                 | 应付票据         |                |
|                                                                                                                                                                 | 应付账款         | -19,086,177.45 |

|                                                                                                                   |      |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|
| 根据《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[2018]15号），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。 | 利息费用 | 848,590.8     |
|                                                                                                                   | 利息收入 | 62,988.20     |
| 根据《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），3. 新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目                                  | 管理费用 | -2,556,563.23 |
|                                                                                                                   | 研发费用 | 2,556,563.23  |

## 2 前期会计差错更正

公司前期因账务处理不谨慎，造成预付款项、其他应收款、存货、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、一年内到期的非流动负债、资本公积、盈余公积、未分配利润、管理费用金额有误，本期进行更正调整，对2017年度资产负债表预付款项调减24,726,194.84元，其他应收款调减2,208,266.65元，存货调减23,325,490.19元，流动资产调减50,259,951.68元，总资产调减50,259,951.68元，短期借款调减784,601.09元，一年内到期的非流动负债调增268,145.64元，流动负债调减516,455.45元，长期借款调增516,455.45元，非流动负债调增516,455.45元，资本公积调减11,730,252.01元，盈余公积调减681,733.70元，未分配利润调减37,847,965.97元，所有者权益调减50,259,951.68元，调增管理费用4,811,288.29元，调减营业利润4,811,288.29元，调减利润总额4,811,288.29元，调减净利润4,811,288.29元，调减归属于母公司所有者的净利润4,811,288.29元。

## 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         |
| 预付款项      | 25,217,568.80 | 491,373.96    | 19,914,906.55 |               |
| 应收账款      | 27,447,353.90 |               |               |               |
| 应收票据及应收账款 |               | 27,447,353.90 |               |               |
| 其他应收款     | 5,456,585.00  | 3,248,318.35  |               |               |
| 存货        | 33,058,020.89 | 9,732,530.70  | 13,689,115.39 |               |
| 流动资产合计    | 91,801,362.05 | 41,541,410.37 | 51,305,893.74 | 17,701,871.80 |
| 资产合计      | 92,060,193.83 | 41,800,242.15 | 51,393,302.14 | 17,789,280.20 |
| 短期借款      | 18,284,601.09 | 17,500,000.00 |               |               |
| 应付账款      | 19,086,177.45 |               | 3,873,542.57  | 15,230,187.98 |

|               |               |                |               |                |
|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 应付票据及应付账款     |               | 19,086,177.45  |               |                |
| 一年内到期的非流动负债   |               | 268,145.64     |               |                |
| 流动负债合计        | 42,403,450.99 | 41,886,995.54  | 7,167,853.00  | 18,524,498.41  |
| 长期借款          |               | 516,455.45     |               |                |
| 非流动负债         | 551,333.32    | 1,067,788.77   |               |                |
| 负债合计          | 42,954,784.31 | 42,954,784.31  | 7,167,853.00  | 18,524,498.41  |
| 资本公积          | 11,730,252.01 |                | 11,730,252.01 |                |
| 盈余公积          | 681,733.70    |                | 193,737.66    |                |
| 未分配利润         | 5,877,096.81  | -31,970,869.16 | 1,485,132.47  | -24,740,256.92 |
| 所有者权益合计       | 49,105,409.52 | -1,154,542.16  | 44,225,449.14 | 6,076,070.08   |
| 负债和所有者权益合计    | 92,060,193.83 | 41,800,242.15  | 51,393,302.14 | 24,600,568.49  |
| 管理费用          | 5,961,617.32  | 8,216,342.38   | 4,976,294.41  | 11,787,582.70  |
| 研发费用          |               | 2,556,563.23   |               |                |
| 利息费用          |               | 848,590.80     |               |                |
| 利息收入          |               | 62,988.20      |               |                |
| 营业利润          | 5,649,446.74  | 838,158.45     | 2,309,810.16  | -4,501,478.13  |
| 利润总额          | 5,629,425.75  | 818,137.46     | 2,282,857.92  | -4,528,430.37  |
| 净利润           | 4,879,960.38  | 68,672.09      | 1,937,376.63  | -4,873,911.66  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 4,879,960.38  | 68,672.09      | 1,937,376.63  | -4,873,911.66  |

### 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：

一、审计报告中强调的事项内容：

“1、形成保留意见的基础

时尚百联公司 2018 年度财务报表中，上年营业收入 50,096,117.44 元，上年营业成本 35,071,468.47 元，期初存货余额 33,058,020.89 元，预付账款 25,217,568.80 元，时尚百联公司已对期初及期末存货、预付账款等科目进行调整，但我们仍无法实施充分、适当的审计证据，以对期初余额的准确性发表审计意见。

2、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，时尚百联公司截止到 2018 年 12 月 31 日，累计亏损 29,594,888.24 元，且资产负债率为 94.72%，虽然时尚百联公司在财务报表附注中披露了该事项及拟采取的措施，但其持续经营能力仍存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

二、董事会关于审计报告中所涉及事项的说明

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段的保留意见审计报告，董事会

经过审计对以上强调事项段做出以下说明。

公司为专业从事教育信息化建设的高新技术企业，为国内教育领域提供专业的智慧规划、平台研发、智能校园建设运营等软硬件系统，以先进的物联网技术为基础，利用独特的图像处理技术以及传感技术，通过先进的算法进行信息采集和数据分析。实现人与物、物与物的信息交流，为高校提供“高效、安全、自动节能、绿色环保”的系统解决方案。

截止到 2018 年 12 月 31 日，累计亏损金额为 29,594,888.24 元，且资产负债率为 94.72%，公司持续经营能力存在重大不确定性。主要原因如下：

1、教育业务作为用户刚性需求具备抗周期的行业特征，市场空间巨大且分散、行业集中率较低，同时随着近期教育行业政策红利的不断释放，进入教育行业的企业数量逐渐增加，行业面临竞争进一步加剧的风险。

2、报公司部分业务通常在实施完毕后，才能收到大部分的款项，而占合同额 5%—10%的质保金通常会在一至三年的质保期到期后，才能收回。同时，公司的部分客户付款审批到最终收到款项的时间跨度较长，因此，公司产品业务性质导致公司的应收账款周转速度较慢，应收账款余额较大，公司面临较大的应收账款风险。

3、公司业务的发展离不开优秀人才的支持，若出现核心人员流失，公司需要重新招聘、磨合、培养新的优质人才，将对公司业务发展造成一定的影响。公司规模不断扩大给公司带来机遇的同时也带来了风险与挑战。

4、随着我国教育信息化行业的快速发展，各类客户对系统集成类产品及相关技术服务的需求也在快速变化和不断提升，特别是目前云技术飞速发展对传统系统集成行业提出了新的挑战，如果时尚百联未来不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，研发出符合市场需求的新产品；或对产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整技术和产品方向；或者因各种原因造成研发进度的拖延，将可能使时尚百联丧失技术和市场的领先地位。

5、报告期内，公司 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日经营活动现金流量净额分别为 11,151,389.73 元、-19,145,914.88 元。一方面，由于公司客户主要为高校，收款时间具有不可预测性，收款的不及时将导致资金短缺。未来如果公司不能保持经营活动产生现金的能力，公司将面临营运资金不足而无法维持正常的采购付款及日常运营付款的情形，从而对公司业务持续开展造成不利影响。

公司拟通过或已通过以下多种方式增强公司持续经营能力：

1、教育行业市场发展前景向好，对此，公司围绕“智慧校园与平台运维”进行战略部署与业务规划，积极抢占校园内稀缺市场，有效利用平台数据优势为客户打造定制化产品以及一站式服务体验，通过以师生应用为导向的业务模式保持行业领先地位；此外，公司将规划 toC 端服务收入转化，提高公司教育服务收入水平。

2、公司对应收账款面临的风险非常关注，采取多种措施降低应收账款风险并取得明显成效，公司 2018 年应收账款占营业收入的比重为 28.99%，较 2016 年下降 25.80 个百分点。此外，公司多年持续经营正投系统代理销售业务，具有稳定的进货管道与下游资源，以保证部分现金流正常。其次，公司教育业务将逐渐从 B 端向 C 端部署与规划，公司来自于 2B 和 2C 的收入结构将发生改变，2C 收入将发生一定幅度的增长，来自预收收入的占比将会增加，公司应收账款风险将逐步得到缓解。

3、管理层已意识到公司的内部管理模式和组织结构等方面需要根据业务的实际情况做出相应的调整和改变。公司将进一步通过优化组织结构、加强公司文化与制度建设、定期组织管理团队的沟通交流、积极引进高素质管理人才等方式，降低业务扩张带来的不利影响和风险，加快协同效应的发挥。2018 年度，面对激烈竞争的人才市场，公司推出合理薪酬制度、学习机会、晋升机会、员工福利、员工关怀以确保员工稳定性。公司计划推出股权激励制度，保证员工与公司利益的一致性，激励公司中高层管理人员努力开拓业务。

4、公司战略部署清晰，由平台服务为业务切入点，以数据为支撑，建立以 toC 为导向的定制化产品服务，不存在可替代性。此外在平台基础上不断升级产品，并提供项目对应的服务，增强客户粘性。

5、公司设有投融资事业部，主要为公司开展投融资业务的实施与把控，一方面以降低融资成本、开拓融资管道为核心；另一方面监督并避免盲目扩大生产投入不慎造成资金周转不及时。公司设有科学、有效的财务内部控制体系，建立并不断健全企业的财务管理制度并实施监督，有效的把握企业营运资金及其流向，对财务制度的管理机执行进行有效监控。避免盲目采购造成的库存积压，以按需采购的方式从而保证足够现金流。

6、公司将保持 2018 年的原有业务，提高原有业务的毛利率，合理减少费用的支出；恢复投影机的管道销售及项目批发。公司将新开展跟阿里巴巴合作的天猫校园新零售业务和后勤信息化物业平台业务；这类业务毛利率高，且回款周期短，将提高现金流的周转率。公司团队将精减人员，减少费用支出，使团队干劲十足，更加团结优秀，团队合作和战斗力大大的加强。

公司董事会认为：亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见我们表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2018 年度财务状况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除上述不确定因素对公司的影响。

北京时尚百联科技股份有限公司

董事会

2019 年 6 月 25 日