



# 证券简称

NEEQ : 831534

## 江苏艾倍科科技股份有限公司



## 2018 年年度报告摘要

## 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 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的非标准审计意见审计报告。
- 1.5 公司联系方式

|                 |                                 |
|-----------------|---------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 李英奇                             |
| 职务              | 董事会秘书                           |
| 电话              | 025-58100558、18925952228        |
| 传真              | 025-58100558                    |
| 电子邮箱            | wy@njabk.com                    |
| 公司网址            | www.njabk.com                   |
| 联系地址及邮政编码       | 南京市江北新区惠达路 6 号北斗大厦 502 室，231000 |
| 公司指定信息披露平台的网址   | www.neeq.com.cc                 |
| 公司年度报告备置地       | 南京市江北新区惠达路 6 号北斗大厦 502 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                           | 41,824,919.57 | 35,319,136.46 | 18.42%           |
| 负债总计                           | 7,950,503.26  | 2,945,496.79  | 169.92%          |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                  | 33,874,416.31 | 32,373,639.67 | 4.64%            |
| 营业收入                           | 10,260,203.56 | 13,098,087.85 | -21.67%          |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                  | 1,500,776.64  | -2,371,860.22 | 163.27%          |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润        | 580,214.38    | -3,972,723.26 | 114.60%          |
| 基本每股收益                         | 0.0783        | -0.1237       | 163.30%          |
| 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） | 4.53%         | -7.07%        | -                |

### 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       | 4,407,750 | 41.39% | 513,000   | 4,920,750 | 25.67% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0         | 0.00%  | 1,623,150 | 1,623,150 | 8.47%  |
|         | 董事、监事、高管      | 0         | 0.00%  | 1,848,150 | 1,848,150 | 9.64%  |

|                 |               |            |        |           |            |        |    |
|-----------------|---------------|------------|--------|-----------|------------|--------|----|
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0         | 0          | 0%     |    |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 6,242,250  | 58.61% | 8,007,000 | 14,249,250 | 74.33% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,836,000  | 45.41% | 8,738,250 | 13,574,250 | 70.81% |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 4,836,000  | 45.41% | 9,413,250 | 14,249,250 | 74.33% |    |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0         | 0          | 0%     |    |
| 总股本             |               | 10,650,000 | -      | 8,520,000 | 19,170,000 | -      |    |
| 普通股股东人数         |               |            |        |           |            |        | 11 |

### 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  | 冯冠华              | 4,836,000 | 10,361,400 | 15,197,400 | 79.28%  | 13,574,250 | 1,623,150   |
| 2  | 陈红琼              | 0         | 987,200    | 987,200    | 5.15%   | 0          | 987,200     |
| 3  | 黎国浩              | 0         | 900,000    | 900,000    | 4.69%   | 675,000    | 225,000     |
| 4  | 光大证券股份有限公司做市专用账户 | 300,000   | 240,000    | 540,000    | 2.82%   | 0          | 540,000     |
| 5  | 天风证券股份有限公司做市专用账户 | 200,000   | 160,000    | 360,000    | 1.88%   | 0          | 360,000     |
| 6  | 霍应耀              | 0         | 360,000    | 360,000    | 1.88%   | 0          | 360,000     |
| 合计 |                  | 5,336,000 | 13,008,600 | 18,344,600 | 95.70%  | 14,249,250 | 4,095,350   |

### 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

报告期内，公司控股股东、实际控制人为自然人冯冠华。

截止报告期末，冯冠华持有公司股份 15,197,400 股，持股比例 79.28%。

## 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) 本次会计政策变更概述

##### ① 会计政策变更的原因

为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题，规范企业财务报表列报，提高会计信息质量，财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。上述财会〔2018〕15 号文件规定，执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和该通知附件 1 的要求编制财务报表；企业对不存在相应业务的报表项目可结合本企业的实际情况进行必要删减，企业根据重要性原则并结合本企业的实际情况可以对确需单独列示的内容增加报表项目。根据上述财会〔2018〕15 号文件的要求，本公司需对会计政策相关内容进行相应调整，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。

## ②变更前公司采用的会计政策

本次会计政策变更前，本公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

## ③变更后公司采用的会计政策

本次变更后，本公司执行的会计政策按财政部于 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）的相关规定执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

## ④会计政策变更日期

本公司董事会已审议通过，本公司将按照财政部的要求时间执行前述两项会计准则，对相关会计政策进行变更。

## 2) 本次会计政策变更对本公司的影响

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）的要求，本公司调整以下财务报表的列报，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整：

- ①原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；
- ②原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；
- ③原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；
- ④“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；
- ⑤原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；
- ⑥原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；
- ⑦“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；
- ⑧新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；
- ⑨在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。

除上述项目变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

## (2) 会计估计变更

本报告期重要会计估计未变更。

## 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

| 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 |
| 应收票据及应收账款 |              | 8,030,228.44 |              |       |
| 应收账款      | 8,030,228.44 |              |              |       |
| 其他应收款     | 6,782,580.13 | 6,782,580.13 |              |       |
| 固定资产      | 832,605.40   | 832,605.40   |              |       |
| 应付票据及应付账款 |              | 598,517.89   |              |       |
| 应付账款      | 598,517.89   |              |              |       |
| 其他应付款     | 1,594,267.00 | 1,594,267.00 |              |       |
| 管理费用      | 7,076,403.76 | 2,790,785.75 |              |       |
| 研发费用      |              | 4,285,618.01 |              |       |

## 3.3 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

山西艾倍科智慧城市运营管理有限公司为公司全资子公司，于 2018 年 12 月 4 日注册，报告期新纳入合并报表范围。

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

√ 适用 □ 不适用

本公司 2018 年度聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务报告审计机构。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）向公司提交了编号为中兴华审字（2019）第 021483 号审计报告，审计意见类型为无法表示意见。

审计报告中形成无法表示意见的基础的内容原文如下：“如财务报表附注六、3 所述，截止 2018 年 12 月 31 日预付账款账面余额 14,249,713.80 元，其中支付给南京浦开空间技术研究院有限公司 9,146,400.50 元、江苏北斗物联集团有限公司 3,939,000.00 元，我们未能获取充分、适当的审计证据，无法判断上述预付款项的实际用途和对财务报表的影响。

如财务报表附注六、7 所述，截止 2018 年 12 月 31 日长期股权投资账面余额 9,999,801.88 元，系对南京艾倍科车联网有限公司（以下简称车联网公司）出资。由于我们未能获取车联网公司的财务信息，亦未接触到车联网公司的管理层，因此无法就上述长期股权投资的账面价值获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。”

董事会对上述事项的意见：

公司董事会认为：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对导致出具无法表示意见审计报告事项的判断，揭示了公司面临的风险，该意见客观地反映了公司的实际情况和财务状况，公司董事会对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）本着谨慎原则为公司 2018 年度财务报告出具无法表示意见审计报告表示认可。

董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。