



爱威科技

NEEQ : 831895

爱威科技股份有限公司

AVE Science&Technology CO.,LTD



年度报告摘要

— 2019 —

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。
- 公司负责人丁建文、主管会计工作负责人林常青及会计机构负责人龙坤祥保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 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 天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	曾腾飞
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	
电话	0731-88800221
传真	0731-88907046
电子邮箱	314007178@qq.com
公司网址	http://www.c-ave.com
联系地址及邮政编码	长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷钰园 B6 栋 410000
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	公司证券事务部

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

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	297,443,898.67	257,668,795.80	15.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	252,508,790.82	217,273,292.89	16.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.95	4.26	16.22%
资产负债率%（母公司）	14.07%	14.44%	-
资产负债率%（合并）	15.11%	15.68%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	189,982,846.33	150,540,703.93	26.20%
归属于挂牌公司股东的净利润	50,520,467.82	27,283,160.86	85.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	45,734,517.48	24,518,673.02	-
经营活动产生的现金流量净额	62,096,481.21	40,361,530.61	53.85%
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）	21.74%	13.40%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	19.68%	12.04%	-
基本每股收益（元/股）	0.99	0.53	86.79%
（自行添行）			

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	24,109,283	47.27%	0	24,109,283	47.27%
	其中：控股股东、实际控制人	6,499,285	12.74%	0	6,499,285	12.74%
	董事、监事、高管	8,963,569	17.57%	0	8,963,569	17.57%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	26,890,717	52.73%	0	26,890,717	52.73%
	其中：控股股东、实际控制人	19,497,858	38.23%	0	19,497,858	38.23%
	董事、监事、高管	26,890,717	52.73%	0	26,890,717	52.73%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		51,000,000	-	0	51,000,000	-

普通股股东人数

21

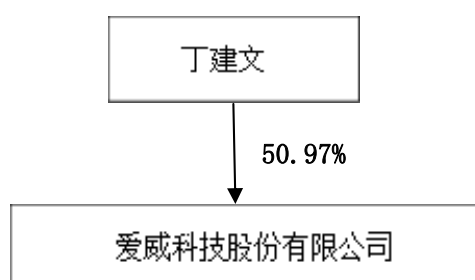
2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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	丁建文	25,997,143	0	25,997,143	50.97%	19,497,858	6,499,285
2	周丰良	4,714,286	0	4,714,286	9.24%	3,535,715	1,178,571
3	赣州超逸	3,060,000	0	3,060,000	6.00%	0	3,060,000
4	据新军	2,571,429	0	2,571,429	5.04%	1,928,572	642,857
5	宁波宝顶赢	2,464,000	0	2,464,000	4.83%	0	2,464,000
6	林常青	2,142,857	0	2,142,857	4.20%	1,607,143	535,714
7	长沙硅谷天堂	3,257,143	-1,257,000	2,000,143	3.92%	0	2,000,143
8	湖南红钻投资	1,800,000	0	1,800,000	3.53%	0	1,800,000
9	邓朝晖	0	1,198,714	1,198,714	2.35%	0	1,198,714
10	长沙互兴投资	857,142	0	857,142	1.68%	0	857,142
合计		46,864,000	-58,286	46,805,714	91.76%	26,569,288	20,236,426

普通股前十名股东间相互关系说明：前十大股东中，丁建文之弟丁建红任长沙互兴投资执行事务合伙人；赣州超逸与宁波宝顶赢的执行事务合伙人均为北京启源厚积投资管理有限公司，除此外其他股东之间无关联关系。

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

一、企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	11,249,138.24	应收票据	
		应收账款	11,249,138.24
应付票据及应付账款	4,149,268.81	应付票据	
		应付账款	4,149,268.81

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个主要的计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益, 但股利收入计入当期损益), 且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 2019 年 1 月 1 日, 公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值

应收账款	贷款和应收款项	11,249,138.24	以摊余成本计量的金融资产	11,249,138.24
其他应收款	贷款和应收款项	3,079,219.04	以摊余成本计量的金融资产	3,079,219.04
其他流动资产	贷款和应收款项	10,000,000.00	以摊余成本计量的金融资产	10,000,000.00
应付账款	其他金融负债	4,149,268.81	以摊余成本计量的金融负债	4,149,268.81
其他应付款	其他金融负债	5,374,891.55	以摊余成本计量的金融负债	5,374,891.55

(2) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
(1) 金融资产				
1) 摊余成本				
应收账款	11,249,138.24			11,249,138.24
其他应收款	3,079,219.04			3,079,219.04
其他流动资产	10,000,000.00			10,000,000.00
以摊余成本计量的总金融资产	24,328,357.28			24,328,357.28
(2) 金融负债				
1) 摊余成本				
应付账款	4,149,268.81			4,149,268.81
其他应付款	5,374,891.55			5,374,891.55
以摊余成本计量的总金融负债	9,524,160.36			9,524,160.36

(3) 2019年1月1日,公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019年1月1日)
应收账款	2,771,451.87			2,771,451.87
其他应收款	539,844.71			539,844.71

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

二、前期会计差错更正

为更加真实、完整、公允地反映公司实际经营成果，经公司第三届董事会第七次会议审议通过，公司对发现的 2017 年、2018 年存在的会计差错进行了追溯更正，

会计差错更正的内容

会计差错更正的内容	受影响的报表项目名称[注]	累积影响数
2018 年度发货但尚未签收的收入，调减收入 467,982.69 元，相应调减应收账款 28,915.50 元并调整对应坏账准备 1,445.78 元及递延所得税资产 216.87 元，调增预收款项 439,067.19 元；调减成本 156,848.80 元，相应调增存货 156,848.80 元	应收账款	-27,469.72
	存货	156,848.80
	预收款项	439,067.19
	营业收入	-467,982.69
	营业成本	-156,848.80
	资产减值损失	1,445.78
	递延所得税资产	-216.87
	所得税费用	216.87
税务自查补缴企业所得税，其中 2017 年度 898,395.60 元，2018 年度 354,094.54 元	应交税费	1,252,490.14
	所得税费用	354,094.54
	年初未分配利润	-898,395.60
买仪器配送试剂，将 2018 年应配送部分确认主营业务成本 2,594,658.28 元，2018 年已配送部分调减销售费用 3,446,454.19 元，2018 年底应配送未配送部分确认其他应付款 1,315,469.59 元	其他应付款	1,315,469.59
	营业成本	2,594,658.28
	销售费用	-3,446,454.19
	年初未分配利润	-2,167,265.50
差旅费及售后服务费跨期，调增 2018 年销售费用 1,230,333.58 元，相应调增 2018 年底其他应付款 1,230,333.58 元	其他应付款	1,230,333.58
	销售费用	1,230,333.58
装机标配，将 2018 年标配发货部分确认主营业务成本 69,689.87 元，相应调减销售费用 69,689.87 元	营业成本	69,689.87
	销售费用	-69,689.87
确认 2017 年度发货 2018 年度签收的收入，调增收入 714,461.52 元，调增成本 316,674.80 元；滚调因其应收账款调整确认的资产减值损失 3,191.37 元	营业收入	714,461.52
	营业成本	316,674.80
	资产减值损失	-3,191.37

	所得税费用	-478.71
	年初未分配利润	-395,074.06
2017 年底跨期费用 2018 年度调回 1,589,151.83 元	销售费用	-1,589,151.83
	年初未分配利润	-1,589,151.83
2018 年子公司向母公司转售水电, 予以抵销, 调减其他业务收入 1,062,172.75 元, 相应调减 其他业务成本 1,062,172.75 元	营业收入	-1,062,172.75
	营业成本	-1,062,172.75

本次会计差错更正涉及到的具体追溯调整情况详见年报第三节第八部分。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 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	11,276,607.96	11,249,138.24	12,321,749.86	12,261,113.88
存货	25,590,548.13	25,747,396.93	27,097,535.65	27,414,210.45
其他流动资产			5,468,076.14	5,436,810.81
递延所得税资产	552,856.51	552,639.64	471,046.60	470,567.89
预收款项	12,600,198.09	13,039,265.28	7,491,921.58	8,142,555.75
应交税费	2,439,623.48	3,692,113.62	2,087,074.96	2,954,205.23
其他应付款	2,829,088.38	5,374,891.55	6,456,086.53	10,212,503.86
盈余公积	15,764,955.90	15,354,136.07	13,298,939.62	12,793,950.92
未分配利润	112,340,931.77	108,643,553.31	88,465,475.89	83,920,577.60
营业收入	151,356,397.85	150,540,703.93	135,633,584.72	134,252,298.92
营业成本	51,142,616.80	52,904,618.20	46,235,188.28	48,279,956.38
销售费用	49,325,708.05	45,450,745.74	42,004,097.70	40,091,592.68
资产减值损失	-784,089.92	-785,835.51	-418,632.86	-415,441.49
所得税费用	2,551,952.04	2,905,784.74	3,246,994.66	4,145,868.97
收到其他与经营活动有关的现金	9,520,754.82	7,506,416.02		
支付其他与经营活动有关的现金	42,967,536.58	46,967,536.58		

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