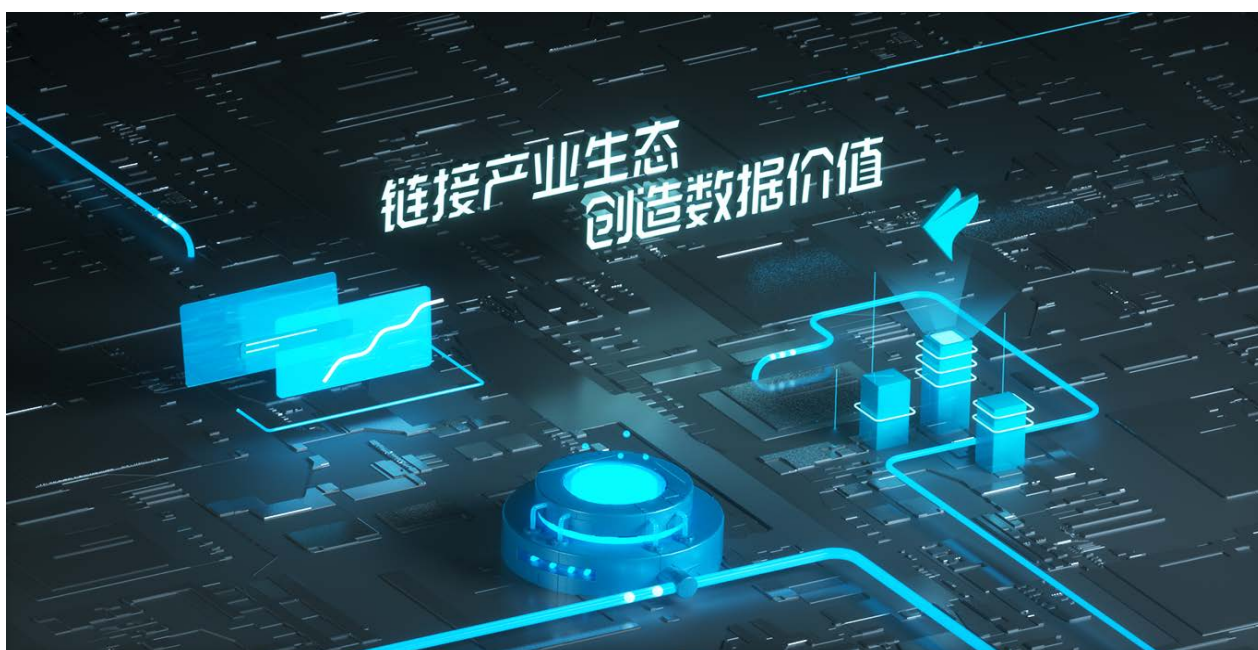




精英数智
NEEQ：832585

精英数智科技股份有限公司
Jingying Shuzhi 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。

公司负责人龚大立、主管会计工作负责人杨丽英及会计机构负责人杨丽英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 致同会计师事务所（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	霍永红
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0351-7882294
传真	0351-7882411
电子邮箱	jykj@jylink.com
公司网址	http://www.jylink.com
联系地址及邮政编码	山西省太原市小店区长治路 103 号阳光国际商务中心 A 座 7 层 030012
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

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	359,241,547.26	300,633,065.56	19.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	245,593,999.22	186,051,972.26	32.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.73	2.83	31.80%
资产负债率%（母公司）	32.63%	39.10%	-
资产负债率%（合并）	29.93%	37.80%	-

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	253,214,986.20	210,633,412.12	20.22%
归属于挂牌公司股东的净利润	60,379,191.96	39,052,252.12	54.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	57,359,185.44	34,884,043.17	64.43%
经营活动产生的现金流量净额	29,654,869.62	-22,677,226.25	230.77%
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)	27.98%	23.34%	-
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)	26.58%	20.85%	-
基本每股收益(元/股)	0.92	0.59	55.93%

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	31,244,250	47.48%	825,500	32,069,750	48.74%
	其中：控股股东、实际控制人	6,000,000	9.12%	0	6,000,000	9.12%
	董事、监事、高管	10,333,250	15.70%	13,500	10,346,750	15.72%
	核心员工	1,751,500	2.66%	22,000	1,773,500	2.70%
有限售条件股份	有限售股份总数	34,555,750	52.52%	-825,500	33,730,250	51.26%
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	27.36%	0	18,000,000	27.36%
	董事、监事、高管	31,812,750	48.35%	40,500	31,853,250	48.41%
	核心员工	562,500	0.85%	0	562,500	0.85%
总股本		65,800,000	-	0	65,800,000	-
普通股股东人数		82				

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

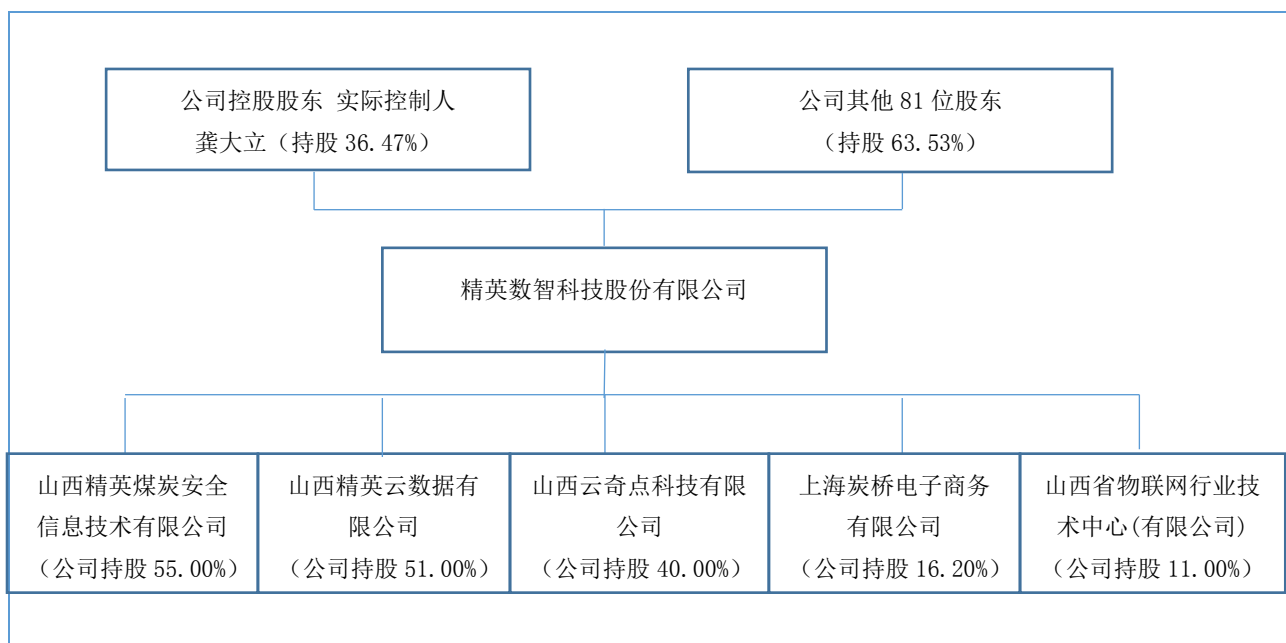
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	龚大立	24,000,000	0	24,000,000	36.47%	18,000,000	6,000,000
2	张眉河	5,300,000	26,000	5,326,000	8.09%	3,994,500	1,331,500
3	赵存会	3,144,000	0	3,144,000	4.78%	2,557,500	586,500
4	兰旭	3,000,000	0	3,000,000	4.56%	2,250,000	750,000
5	韩国峰	2,563,000	0	2,563,000	3.90%	1,922,250	640,750

6	山证做市账户	3,614,000	-1,099,000	2,515,000	3.82%	0	2,515,000
7	胡斌	2,113,000	0	2,113,000	3.21%	0	2,113,000
8	山西创投	2,000,000	0	2,000,000	3.04%	0	2,000,000
9	王宇	1,400,000	0	1,400,000	2.13%	0	1,400,000
10	王芳	1,365,000	0	1,365,000	2.07%	1,027,500	337,500
合计		48,499,000	-1,073,000	47,426,000	72.07%	29,751,750	17,674,250

普通股前十名股东间相互关系说明：

山西证券是公司的做市商，山证做市账户由山西证券设立，其持有股票为做市交易库存股。公司股东山西创投之执行事务合伙人山证投资有限责任公司，为山西证券的全资子公司，故山西证券与山西创投构成关联关系。除以上情况外，公司前十名股东之间相互不存在关联关系。

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

(1) 财政部于 2017 年陆续修订并发布了《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——套期会计》、《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”）等四项金融工具相关会计准则，全国中小企业股

份转让系统要求挂牌公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

会计政策变更的具体内容：①以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；②将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；③进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理。

根据衔接规定，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入 2019 年期初留存收益，不重述 2018 年末可比数。本次会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不会产生重大影响。

具体详见公司于 2019 年 4 月 23 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台发布的《精英数智科技股份有限公司会计政策变更公告》（公告编号：2019-012）。

本次会计政策变更对公司财务报表的影响详见《公司 2019 年年度报告》（公告编号：2020-013）附注三、（二十九）。

（2）公司根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《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），对企业财务报表格式进行了修订。公司根据财政部于 2019 年 5 月 16 日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9 号）的相关规定，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整；对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本次会计政策变更对公司财务状况和经营成果均无重大影响。

具体详见公司于 2019 年 8 月 27 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台发布的《精英数智科技股份有限公司会计政策变更公告》（公告编号：2019-048）。

本次会计政策变更对公司财务报表的影响详见《公司 2019 年年度报告》（公告编号：2020-013）附注三、（二十九）。

（3）财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会〔2019〕1 号）同时废止。根据财会〔2019〕16 号，公司对合并财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。本次会计政策变更，对公司的财务状况、经营成果和现金流量没有重大影响。

具体详见公司于2020年4月3日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台发布的《精英数智科技股份有限公司会计政策变更公告》（公告编号：2020-022）。

2、会计差错更正

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及相关法律法规的规定，公司对前期会计差错予以了更正和追溯调整，现对本次会计差错更正事项作出说明，具体情况如下：①由于公司其他应收款账龄划分错误导致坏账准备计提金额错误，对其他应收款等相关科目进行更正；②由于公司支付和收回的投标保证金，原现金流量表按净额法列示，基于谨慎性考虑调整为总额法列示，对经营活动产生的现金流量相关项目进行了更正；③基于谨慎性考虑，公司将2015年2月份的增资认定涉及股份支付，按照股份支付准则相关规定进行处理，对涉及的资本公积、盈余公积和未分配利润等科目进行了更正；④2017年5-6月，公司第二届董事会第十四次会议、第十五次会议和第二次临时股东大会决议审议通过了公司转让原控股子公司双欧汇（上海）电子商务有限公司（现已更名为“上海炭桥电子商务有限公司”）4%股权的议案以及转让原控股子公司双欧汇（北京）电子商务有限公司50%股权的议案，2017年报将其作为控股子公司收购其他控股子公司少数股东股权进行处理，基于谨慎性考虑，调整为联营企业双欧汇（上海）电子商务有限公司收购原控股子公司双欧汇（北京）电子商务有限公司100%股权进行披露。

本次会计差错更正能够客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果，使公司的会计核算更为准确、合理，符合公司发展的实际情况，没有损害公司和股东的合法权益。

具体详见公司于2019年8月27日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台发布的《精英数智科技股份有限公司前期会计差错更正公告》（公告编号：2019-049）。

本次会计差错更正对公司财务报表的影响详见《公司2019年年度报告》（公告编号：2020-013）附注十三、（一）、2。

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
其他应收款	2,032,970.02	1,935,056.02	2,270,444.50	2,240,159.50
递延所得税资产	4,502,772.49	4,517,459.59	2,936,602.00	2,941,144.75
资产总额	301,685,159.93	301,601,933.03	192,133,902.80	192,108,160.55
资本公积	20,986,415.10	35,226,415.10	20,986,415.10	35,226,415.10

盈余公积	10,058,704.23	9,367,261.01	6,262,319.44	5,576,624.68
未分配利润	90,258,947.30	76,627,163.62	54,945,595.32	41,365,547.83
净资产	188,041,612.03	187,958,385.13	147,994,329.86	147,968,587.61
资产减值损失	10,418,640.43	10,486,269.43	3,379,097.40	3,399,412.40
所得税费用	6,234,489.76	6,224,345.41	3,976,661.32	3,973,614.07
净利润（净亏损以“-”号填列）	40,047,282.17	39,989,797.52	21,140,046.46	21,122,778.71
归属于母公司股东的净利润	39,109,736.77	39,052,252.12	21,084,657.65	21,067,389.90
收到其他与经营活动有关的现金	3,425,908.35	3,904,305.85	11,285,274.78	12,474,509.78
支付其他与经营活动有关的现金	17,798,872.88	18,277,270.38	22,526,517.89	23,715,752.89

详见公司分别于2019年8月27日、2019年9月23日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台发布的《精英数智科技股份有限公司前期会计差错更正公告》（公告编号：2019-049）、《关于精英数智科技股份有限公司2016-2018年度前期会计差错更正的专项说明》（公告编号：2019-064）。

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

精英数智科技股份有限公司
 董事会
 2020年4月3日