



云华通

NEEQ : 872547

北京云华通信息技术股份有限公司

Beijing Everclever Information Technology



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](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人寇峰、主管会计工作负责人李东平及会计机构负责人崔玉会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 北京兴华会计师事务所（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	李东平
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	
电话	010-82717007
传真	010-82717006
电子邮箱	lockeli@139.com
公司网址	<a href="http://www.everclever.cn">www.everclever.cn</a>
联系地址及邮政编码	北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路 7 号, 101300
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	北京云华通信息技术股份有限公司档案室

## 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	5,353,078.71	7,475,571.89	-28.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,451,204.43	4,393,194.74	-21.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.69	0.88	-21.59%
资产负债率%（母公司）	35.53%	41.23%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
（自行添行）			

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	6,836,609.12	4,807,992.52	42.19%
归属于挂牌公司股东的净利润	-941,990.31	-1,565,136.20	39.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,196,990.31	-1,965,136.20	-
经营活动产生的现金流量净额	281,360.59	-1,001,380.13	128.10%
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）	-24.02%	-30.24%	-
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）	-30.52%	-37.97%	-
基本每股收益（元/股）	-0.19	-0.31	38.71%
（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	0	0%	2,104,166	2,104,166	42.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	562,500	562,500	11.25%	
	董事、监事、高管	0	0%	1,125,000	1,125,000	22.5%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100%	-2,104,166	2,895,834	57.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,250,000	45%	-562,500	1,687,500	33.75%	
	董事、监事、高管	1,500,000	30%	-1,125,000	375,000	7.5%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-	
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）

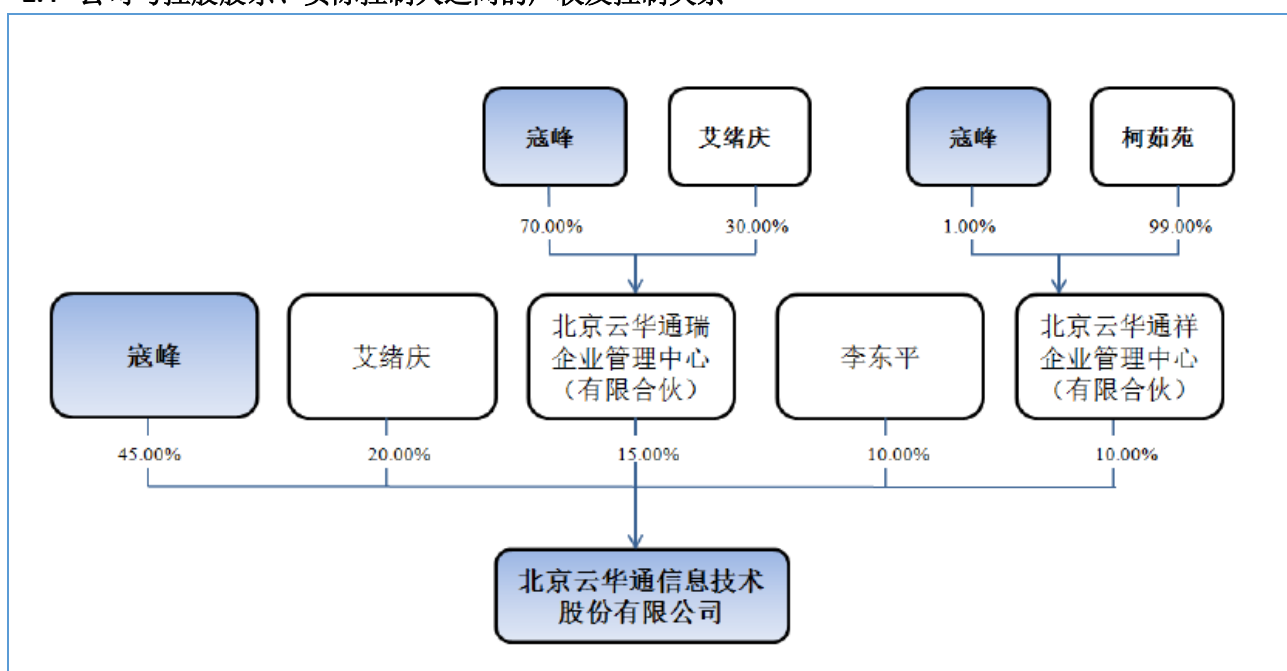
单位：股

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	寇峰	2,250,000	0	2,250,000	45%	1,687,500	562,500
2	艾绪庆	1,000,000	0	1,000,000	20%	0	1,000,000
3	李东平	500,000	0	500,000	10%	375,000	125,000
4	北京云华通瑞企业管理中心	750,000	0	750,000	15%	500,000	250,000

	(有限合伙)						
5	北京云华通祥企业管理中心(有限合伙)	500,000	0	500,000	10%	333,334	166,666
合计		5,000,000	0	5,000,000	100%	2,895,834	2,104,166

普通股前十名股东间相互关系说明：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. 重要会计政策变更		
会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2019 年 5 月 16 日颁布修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会[2019]9 号), 自 2019 年 6 月 17 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组, 应根据修订后的	董事会审议通过。	该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。

<p>准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要追溯调整。</p>		
<p>财政部于 2019 年 5 月 9 日颁布修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会[2019]8 号)，自 2019 年 6 月 10 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要追溯调整。</p>	<p>董事会审议通过。</p>	<p>该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。</p>
<p>财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《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)，财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《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)同时废止。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则，结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。</p>	<p>董事会审议通过</p>	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 3,759,413.04 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 1,326,598.30 元。</p>
<p>公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(统称“新金融工具准则”)。根据衔接规定，本公司追溯应用新金融工具准则，但对可比期间信息不予调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。</p>	<p>董事会审议通过</p>	<p>金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“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”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。</p> <p>金融资产减值方面，新金融工具准则有</p>

关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、应收账款以及财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款存在简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。

## 2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

### 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
应收票据及应收账款	3,759,413.04			
应收票据		0		
应收账款		3,759,413.04		
应付票据及应付账款	1,326,598.30			
应付票据		0		
应付账款		1,326,598.30		

### 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