



伟思国瑞

NEEQ : 838235

福建伟思国瑞软件股份有限公司

Fujian Visgreat Software Co., Ltd.



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 董事林为祥因个人原因未出席董事会。
- 1.4 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定段落的保留意见的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	池生金
职务	董事长、董事会秘书、财务总监
电话	0591-63019608
传真	0591-83992683
电子邮箱	visgreat@139.com
公司网址	www.visgreat.com
联系地址及邮政编码	福建省福州市晋安区福兴大道9号2号楼2层350014
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（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	17,973,463.39	22,108,140.19	-18.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,390,641.9	17,758,571.13	-30.23%
营业收入	10,465,022.94	11,841,156.56	-11.62%
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,367,929.23	-1,831,184.65	-193.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	-5,684,414.13	-2,371,129.70	-139.73%
经营活动产生的现金流量净额	-10,098,380.18	-3,165,706.05	-218.99%

加权平均净资产收益率	-35.61%	-9.81%	-
基本每股收益（元/股）	-0.48	-0.17	-182.35%
稀释每股收益（元/股）	-0.48	-0.17	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.12	1.60	-30.00%

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	4,321,200	39.00%	-	4,321,200	39.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,318,520	11.90%	-	1,318,520	11.90%
	董事、监事、高管	565,080	5.10%	-	565,080	5.10%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,758,800	61.00%	-	6,758,800	61.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,955,560	35.70%	-	3,955,560	35.70%
	董事、监事、高管	1,695,240	15.30%	-	1,695,240	15.30%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		11,080,000	-	0	11,080,000	-
普通股股东人数						4

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）

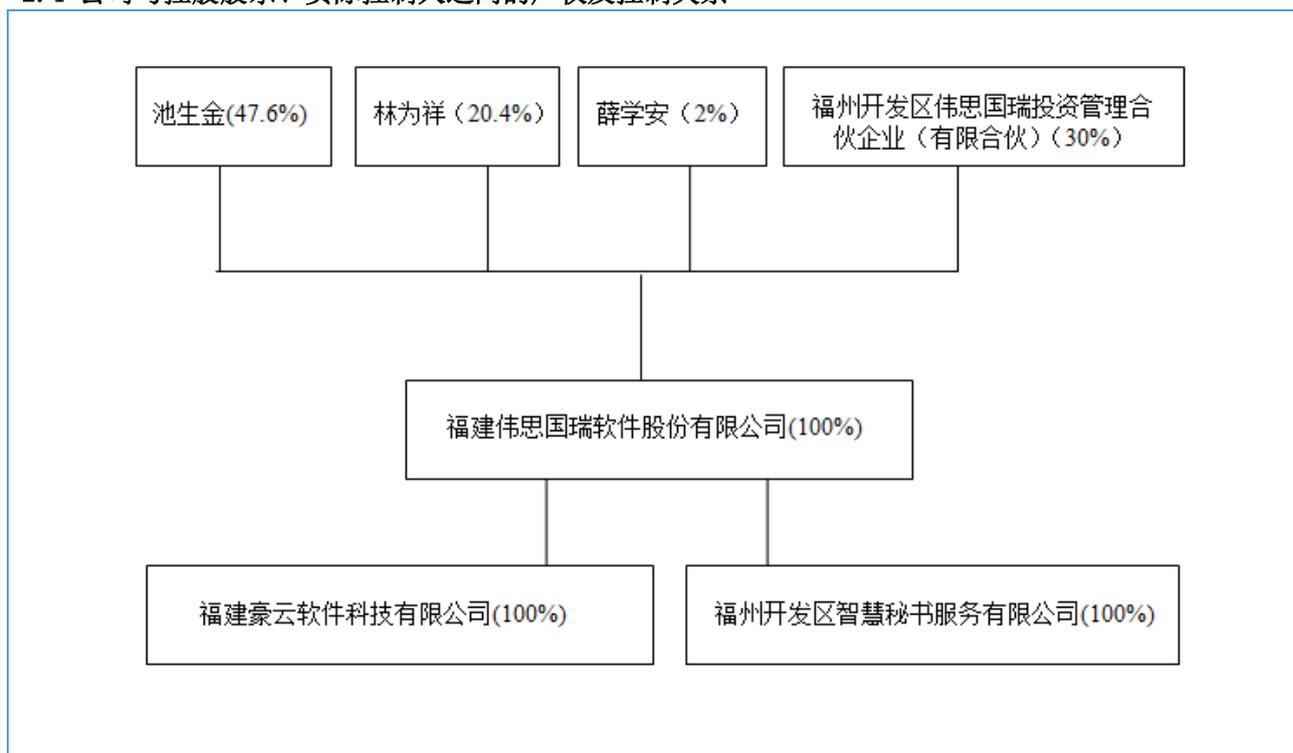
单位：股

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	池生金	5,274,080	0	5,274,080	47.60%	3,955,560	1,318,520
2	福州开发区伟思国瑞投资管理合伙企业（有限合伙）	3,324,000	0	3,324,000	30.00%	2,216,000	1,108,000
3	林为祥	2,260,320	0	2,260,320	20.40%	1,695,240	565,080
4	薛学安	221,600	0	221,600	2.00%	0	221,600
合计		11,080,000	0	11,080,000	100.00%	7,866,800	3,213,200

前五名或持股10%及以上股东相互关系说明：

池生金为公司的控股股东，福州开发区伟思国瑞投资管理合伙企业（有限合伙）是股东池生金为普通合伙人与相应员工为有限合伙人共同设立的员工持股平台，除上述情况外，股东相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

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

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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

（1）资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

（2）利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。调整影响可比期间数据如下：

①合并报表影响科目和金额

项 目	2017 年度	
	变更前	变更后
应收账款	5,832,862.69	
应收票据及应收账款		5,832,862.69
应 账 款	1,539,229.51	
应付票据及应付账款		1,539,229.51
管理费用	6,841,732.70	5,028,973.65
研发费用		1,812,759.05

②母公司报表影响科目和金额：

项 目	2017 年度	
	变更前	变更后
应收账款	2,445,224.79	
应收票据及应收账款		2,445,224.79
应付账款	866,746.41	
应付票据及应付账款		866,746.41
管理费用	5,537,451.02	4,137,826.07
研发费用		1,399,624.95

2. 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的点	受影响的报表项目	影响金额
内容：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款组合确定依据变更；变更原因：当前经济环境发生变化，基于审慎性原则公司决定变更其他应收款坏账准备计提方法	董事会决议	2018年1月1日	其他应收款	-547,440.04
			资产减值损失	547,440.04

会计估计变更前：

信用风险特征组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	项目保证金、项目保证金 租赁押金、备用金、往来款、社保等款项

会计估计变更后：

信用风险特征组合名称	计提方	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	实际控制人、纳入合并范围内的关联方组合
账龄组合	账龄分析法（计提方法详见附注三、（十一））	包括上述组合之外的其他应收款，本公司根据以往的历史经验对其他应收款计提比例作出最佳估计，参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类

3. 重大会计差错更正

无。

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
应收账款	5,832,862.69			
应收票据及应收账款		5,832,862.69		
应付账款	1,539,229.51			
应付票据及应付账款 应付票据及应付账款		1,539,229.51		
管理费用	6,841,732.70	5,028,973.65		
研发费用		1,812,759.05		

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：

公司董事会认为，导致希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具非标意见的审计报告的主要原因是：公司年内借款给泉州博新建材有限公司、上海票佑实业有限公司两家公司的 1,000 多万元资金尚未收回；公司连续两年亏损，且亏损额较大，存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

公司借款给上述两家公司主要是计划与其建立相互在对方资金紧张时提供短期资金周转的商业伙伴关系，希望在后续生产经营中能够相互提供资金支持。公司出现亏损的主要原因是行业竞争日益激烈，软件产品更新较快，公司业务订单减少，且原材料和人工成本一直上涨，导致公司的毛利逐年下降。

公司董事会认为，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告出具的审计意见，真实反

映了公司 2018 年度财务状况和经营成果，公司董事会表示理解。

公司对泉州博新建材有限公司、上海票佑实业有限公司的借款已经于 2019 年 6 月 10 日收回。为保证公司持续经营能力，公司将采取以下改善措施：

1、生产经营方面：公司将开拓新市场，拓展西北部城市市政服务项目，合理调配资源，细化管理，增强主业盈利能力。

2、公司管理方面：公司精简管理人员，以实现更科学有效的管理，使公司的运营正常化、规范化。

3、资本运作方面：利用好新三板市场平台，根据公司战略目标调整情况，积极引入外部战略投资者，逐步改善公司的经营状况实现盈利。

4、资金保证：公司目前资金基本能满足日常经营管理，若资金匮乏将由公司实际控制人向公司提供资金拆借，满足公司的资金需求。