



八叶科技

NEEQ : 837402

北京八叶科技股份有限公司

BeiJing Buyer Technology Company Limited



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。

公司负责人肖本河、主管会计工作负责人范春艳及会计机构负责人刘强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 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	范春艳
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	010-58090505-886
传真	010-58090505-800
电子邮箱	jenny.fan@buyer-tech.com
公司网址	www.buyer-tech.com
联系地址及邮政编码	北京市丰台区航丰园科技大厦 A 座 0807 号（园区）邮政编码：100070
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	133,431,109.71	164,691,219.87	-18.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,619,895.51	95,825,302.13	-16.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.77	0.93	-17.20%
资产负债率%（母公司）	18.15%	21.91%	-
资产负债率%（合并）	39.50%	40.88%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	38,630,644.39	117,567,839.30	-67.14%
归属于挂牌公司股东的净利润	-16,205,406.62	-26,812,616.28	39.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,075,174.52	-27,130,678.37	-
经营活动产生的现金流量净额	8,104,185.28	8,142,574.68	-0.47%

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）	-18.91%	-25.76%	-
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）	-18.76%	-26.06%	-
基本每股收益（元/股）	-0.16	-0.20	20.00%

2.2 普通股股本结构

单位：股

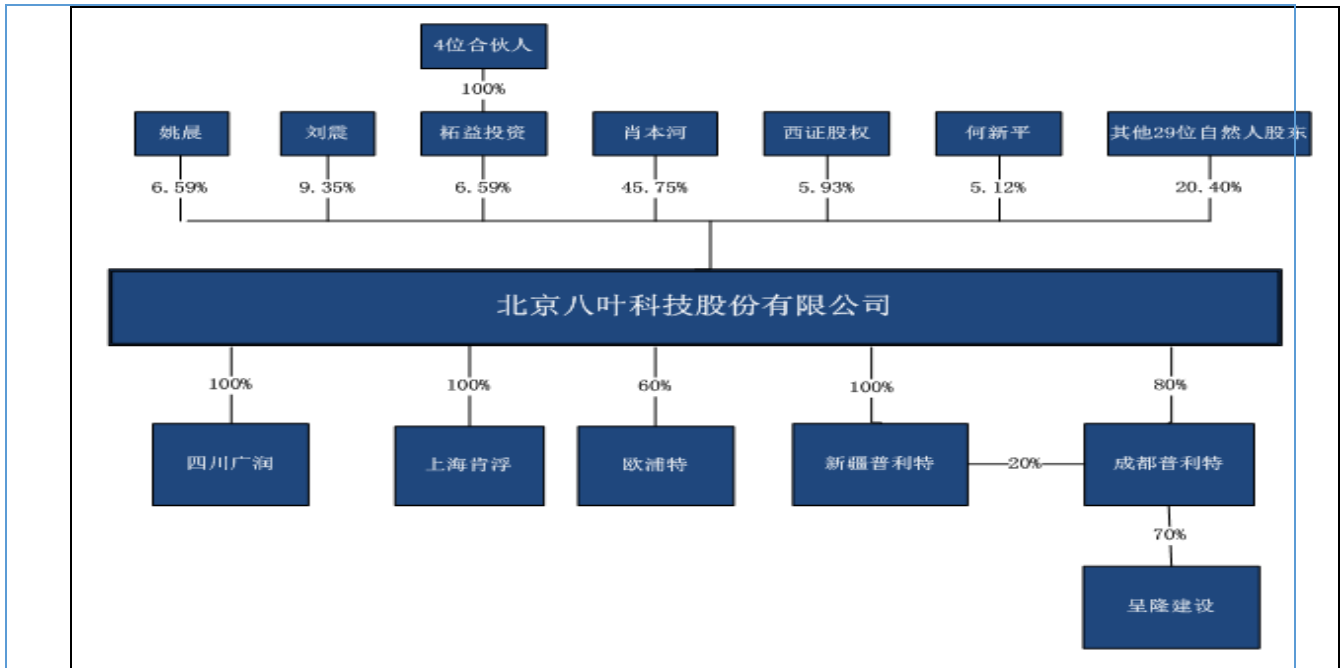
股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	59,325,755	57.27%	-688,106	58,637,649	56.61%
	其中：控股股东、实际控制人	11,847,232	11.44%	0	11,847,232	11.44%
	董事、监事、高管	17,066,812	16.48%	-1,653,225	15,413,587	14.89%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	44,259,662	42.73%	688,106	44,947,768	43.39%
	其中：控股股东、实际控制人	35,541,697	34.31%	0	35,541,697	34.31%
	董事、监事、高管	44,259,662	42.73%	688,106	44,947,768	43.39%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		103,585,417	-	0	103,585,417	-
普通股股东人数						35

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	肖本河	47,388,929	0	47,388,929	45.75%	35,541,697	11,847,232
2	刘震	9,682,129	0	9,682,129	9.35%	7,261,597	2,420,532
3	姚晨	6,821,283	0	6,821,283	6.59%	0	6,821,283
4	北京柘益投资中心（有限合伙）	6,821,283	0	6,821,283	6.59%	0	6,821,283
5	西证股权投资有限公司	6,139,200	0	6,139,200	5.93%	0	6,139,200
6	何新平	5,302,350	0	5,302,350	5.12%	0	5,302,350
7	黄华	4,315,026	0	4,315,026	4.17%	0	4,315,026
8	曾立军	4,092,770	0	4,092,770	3.95%	0	4,092,770
9	范春艳	2,859,297	431,000	3,290,297	3.18%	2,144,474	1,145,823
10	霍晓兰	1,396,119	0	1,396,119	1.35%	0	1,396,119
合计		94,818,386	431,000	95,249,386	91.98%	44,947,768	50,301,618
前十名股东间/前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

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) 往来科目余额负值重分类调整

在往来科目余额中存在以负值进行列式的情况，应对其进行重分类调整。追溯调增 2018 年 12 月 31 日的应收账款 620,801.75 元，预收款项 620,801.75 元，预付款项 21,540.00 元，应付账款 21,540.00 元，其他应收款 760,340.01 元，其他应付款 760,340.01 元。

(2) 调整存货的会计处理

因公司 2018 年度对发出的存货未及时进行结转，根据存货的实际盘点数量及采购单价对其进行调整。追溯调增 2018 年 12 月 31 日的主营业务成本 2,389,361.96 元，同时调减存货 2,389,361.96 元。

(3) 调整工资、社保、公积金计提的会计处理

公司工资未按照部门合理计提至销售费用和管理费用，将为销售人员缴纳的社保和公积金全额计提至管理费用，根据工资表对其进行调整。追溯调增 2018 年度管理费用-工资 356,868.93 元，同时调减销售费用-工资 356,868.93 元，调增 2018 年度销售费用-社保及公积金 587,625.88 元，同时调减管理费用-社保及公积金 587,625.88 元。

(4) 质保金重分类调整

将与客户之间形成的质保金计入其他应收款，应调整至应收账款，并根据质保金账龄相应计提坏账。追溯调增 2018 年 12 月 31 日应收账款原值 12,978,979.46 元，同时调减其他应收款 12,978,979.46 元，补提 2018 年度资产减值损失-坏账准备 1,349,548.97 元。

(5) 其他应收款中员工占款清理调整

公司其他应收款中员工占款部分存在员工报账不及时，未及时将已发生的费用或开支列入当期损益的情形，根据已发生费用的所属期间对报表其他应收款进行调整，并冲销各期已计提的坏账准备。追溯调增 2018 年度销售费用 1,159,467.72 元，同时调减资产减值损失-坏账准备 299,117.05 元，追溯调减 2018 年 12 月 31 日其他应收款原值 3,648,924.90 元，其他应收款-坏账准备 2,406,742.90 元。

6、调整递延所得税资产

公司 2018 年度报表确认了递延所得税资产，应当予以冲销。追溯调减 2018 年 12 月 31 日递延所得税资产 2,770,070.28 元。

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	57,458,502.81	69,708,735.05		
预付账款	30,520,625.82	30,542,165.82		
其他应收款	41,146,951.46	27,686,130.01	39,529,949.20	39,148,100.07
存货	22,390,347.43	20,000,985.47		
递延所得税资产	2,770,070.28	0	1,938,582.70	1,937,120.20
应付账款	19,475,503.52	19,497,043.52		
预收账款	11,375,267.96	11,996,069.71		
应交税费	3,574,854.78	3,453,752.13	3,406,027.73	3,356,204.98
其他应付款	2,506,008.58	3,266,348.59		
未分配利润	-22,362,516.68	-29,992,577.24	-2,846,489.88	-3,179,978.76
营业成本	99,128,906.66	101,518,268.62		
销售费用	15,343,168.18	16,733,392.85	13,283,711.57	15,490,827.75
管理费用	14,039,748.83	13,808,991.88	11,650,420.38	11,815,761.38
资产减值损失	-5,748,133.84	-6,798,565.76	-11,134,374.31	-9,026,766.26
利润总额	-21,220,261.68	-25,819,523.28	-8,546,577.13	-8,811,426.26
所得税费用	-526,231.79	2,171,096.09	245,974.24	197,613.99
净利润	-20,694,029.89	-27,990,619.37	-8,792,551.37	-9,009,040.25

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

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：

根据《非上市公众公司监督管理办法》（证监会令第 85 号）、《非上市公众公司监管指引第 1 号》（证监会公告[2013]1 号）、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）的规定，北京八叶科技股份有限公司（以下简称“八叶科技”或“公司”）董事会就大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段的无保留审计意见审计报告（大华审字【2020】008568 号）及专项说明（大华核字【2020】004776 号）所涉及事项相关情况说明如下：

一、 审计报告中与持续经营相关的重大不确定性的内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注三/（二）所述事项，截止 2019 年 12 月 31 日止，北京八叶公司累计亏损 46,197,983.86 元，超过股本的三分之一，本期营业收入 38,630,644.39 元，较上年下降 67.14%。该事项不影响已发表的审计意见。

二、 公司董事会对审计意见涉及该事项的说明

大华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。公司董事会认为该审计意见符合《企业会计准则》等相关法律法规，客观反映了公司的实际情况。除此之外，公司财务报表在所有重大方面按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

三、 公司董事会将采取的措施

1、 不断改善内部管理，提高工作效率、严格审批检查制度，健全会计制度，进一步从各方面控制成本和费用。

2、 原有业务基础上不断进行业务优化，满足客户需求，提升营业收入。

3、 完善公司治理结构，加快新项目合作与引进。

4、 加大产品推广力度及加大供应链经营。

北京八叶科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 30 日