



2019

# 年度报告摘要

诚信 · 责任 · 创新 · 共赢

证券代码【837592】

## 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。

公司负责人刘景郁、主管会计工作负责人杨明飞及会计机构负责人冯大森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 天职国际会计师事务所（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	付琦
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	010-84933266
传真	010-84933266 转 8000
电子邮箱	fuqi@yondervision.com.cn
公司网址	www.yondervision.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区北太平庄路 18 号城建大厦 A 座 12 层 邮政编码：100088
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

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	311,240,750.20	350,586,676.37	-11.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	242,550,873.90	226,473,533.29	7.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.62	4.31	7.19%
资产负债率%（母公司）	28.00%	37.36%	-
资产负债率%（合并）	22.07%	35.40%	-
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	237,082,798.68	155,026,173.79	52.93%
归属于挂牌公司股东的净利润	<b>28,335,732.69</b>	<b>18,873,164.78</b>	<b>50.14%</b>
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	<b>28,138,766.96</b>	<b>18,278,414.49</b>	-
经营活动产生的现金流量净额	-22,568,685.04	33,580,980.74	-167.21%
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)	<b>12.15%</b>	<b>16.13%</b>	-
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)	<b>12.07%</b>	<b>15.62%</b>	-
基本每股收益(元/股)	<b>0.54</b>	0.42	<b>28.57%</b>

## 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	25,337,291	56.3501%	16,467,709	41,805,000	79.6286%
	其中：控股股东、实际控制人	13,553,958	30.1199%	-148,958	13,405,000	25.5333%
	董事、监事、高管	3,843,958	8.5421%	-278,958	3,565,000	6.7905%
	核心员工	0	0%		0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	19,662,709	43.6949%	-8,967,709	10,695,000	20.3714%
	其中：控股股东、实际控制人	10,546,042	23.4357%	148,958	10,695,000	20.3714%
	董事、监事、高管	10,416,042	23.1468%	278,958	10,695,000	20.3714%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		<b>45,000,000</b>	-	<b>7,500,000</b>	<b>52,500,000</b>	-
普通股股东人数						<b>39</b>

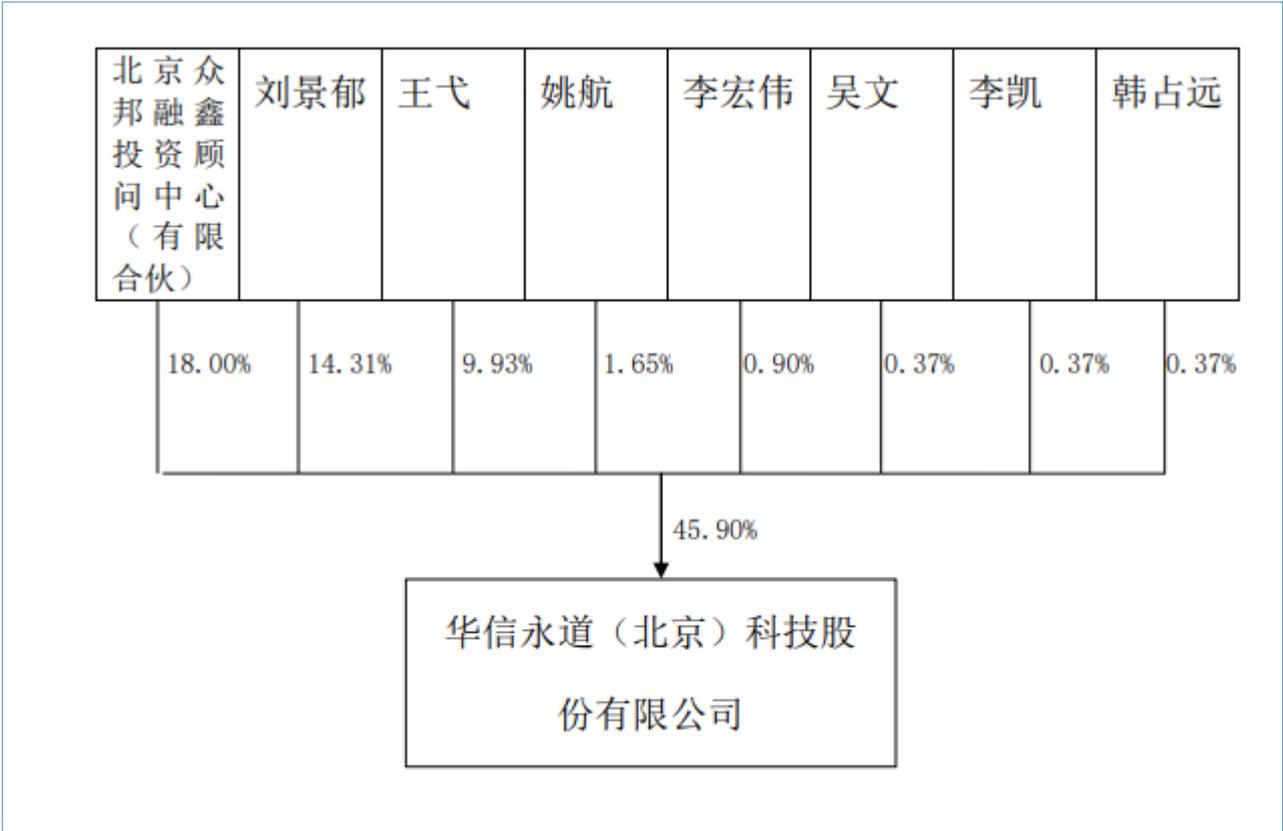
## 2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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	北京众邦融鑫投资顾问中心（有限合伙）	9,450,000	0	9,450,000	18.0000%	0	9,450,000
2	刘景郁	7,511,500	0	7,511,500	14.3076%	5,633,625	1,877,875
3	上海云鑫创业投资有限公司	0	7,500,000	7,500,000	14.2857%	0	7,500,000

4	中房基金 (大连)有 限合伙企业	6,000,000	0	6,000,000	11.4286%	0	6,000,000
5	大连华信计 算机技术股 份有限公司	5,600,000	0	5,600,000	10.6667%	0	5,600,000
6	王弋	5,214,500	0	5,214,500	9.9324%	3,910,875	1,303,625
7	平潭盈胜创 业投资合伙 企业(有限 合伙)	2,857,000	0	2,857,000	5.4419%	0	2,857,000
8	平潭盈科盛 鑫创业投资 合伙企业 (有限合 伙)	2,143,000	0	2,143,000	4.0819%	0	2,143,000
9	嘉兴云石水 泽投资合伙 企业(有限 合伙)	2,000,000	0	2,000,000	3.8095%	0	2,000,000
10	芜湖海厚泰 柴号投资管 理中心(有 限合伙)	1,380,000	0	1,380,000	2.6286%	0	1,380,000
<b>合计</b>		<b>42,156,000</b>	<b>7,500,000</b>	<b>49,656,000</b>	<b>94.5829%</b>	<b>9,544,500</b>	<b>40,111,500</b>
普通股前十名股东间相互关系说明：上述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

1. 会计政策的变更

(1) 2019年8月26日，经本公司第二届董事会第三次会议决议，本公司自2019年1月1日起更改软件开发类收入政策，采用追溯重述法处理，会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<b>变更前：</b> ①用户验收测试（即UAT测试）前不进行收入确认；②在完成UAT测试并取得UAT测试报告后，根据合同收款权利与实际发生成本占项目预计总成本比例孰低的原则确认完工进度，根据合同约定的软件开发收入总额乘以完工进度确认收入，按项目预计总成本乘以完工进度确认劳务成本，当合同中对UAT测试阶段未约定收款权利时，不确认收入、成本；③项目结束并取得客户终验报告后，根据合同收入总额扣除以前会计期间已累计确认的	调增期初合并及母公司应收账款-6,355,638.00元、-6,355,638.00元； 调增期初合并及母公司存货7,842,981.05元、9,702,442.93元； 调增上期合并及母公司其他流动资产1,302,378.56元、1,302,378.56元； 调增期初合并及母公司递延所得税资产172,991.98元、-105,927.30元； 调增期初合并及母公司预收账款10,448,439.99元、10,448,439.99元； 调增期初合并及母公司应交税费-64,525.27元、-64,525.27元； 调增上期合并及母公司期初未分配利润-4,364,880.32元， -3,637,515.76元； 调增期初合并及母公司期初盈余公积-1,054,567.45元、-1,054,567.45元；

收入后的金额，确认当期合同收入，按照提供劳务总成本扣除以前会计期间累计确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。 <b>变更后：</b> 项目实施完毕并通过客户的最终验收后确认收入。	调增上期合并及母公司营业收入-4,320,074.61元、-4,320,074.61元； 调增上期合并及母公司营业成本-1,905,567.53元、-3,037,664.85元； 调增上期合并及母公司资产减值损失-68,855.33元、-68,855.33元； 调增上期合并及母公司所得税费用-481,609.05元、-202,689.77元； 调增上期合并及母公司净利润-2,001,753.36元、-1,148,575.32元； 调增上期合并及母公司提取法定盈余公积-114,857.53元、-114,857.53元。
---	--

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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) 相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	合并资产负债表分别列示应收票据及应收账款 2019 年 1 月 1 日金额 0.00 元及 30,158,814.25 元；
	合并资产负债表分别列示应收票据及应收账款 2019 年 12 月 31 日金额 0.00 元及 48,411,068.50 元；
	母公司资产负债表分别列示应收票据及应收账款 2019 年 1 月 1 日金额 0.00 元及 31,265,650.45 元；
	母公司资产负债表分别列示应收票据及应收账款 2019 年 12 月 31 日金额 0.00 元及 45,516,195.90 元；
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”与“应付账款”列示	合并资产负债表分别列示应付票据及应付账款 2019 年 1 月 1 日金额 0.00 元及 23,546,250.95 元；
	合并资产负债表分别列示应付票据及应付账款 2019 年 12 月 31 日金额 0.00 元及 17,623,128.59 元；
	母公司资产负债表分别列示应付票据及应付账款 2019 年 1 月 1 日金额 0.00 元及 35,305,274.00 元；
	母公司资产负债表分别列示应付票据及应付账款 2019 年 12 月 31 日金额 0.00 元及 42,156,903.37 元；
将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	合并利润表资产减值损失本期列示金额 0.00 元，上期列示金额 -3,476,251.88 元； 母公司利润表资产减值损失本期列示金额 0.00 元，上期列示金额 -2,315,020.57 元；

(3) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《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) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

## 会计政策变更的内容和原因

## 受影响的报表项目名称和金额

新增“信用减值损失”报表项目，金融资产根据公司业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

合并及母公司利润表信用减值损失本期列示金额分别为 1,446,807.74 元及 525,313.46 元；

(4) 本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)相关规定，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，根据准则规定进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。本会计政策变更对本期财务报表未造成影响。

(5) 本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)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，根据准则规定进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。本会计政策变更对本期财务报表未造成影响。

### 2. 会计估计的变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更。

### 3. 前期会计差错更正

(1) 经华信永道公司自查，发现前期公司员工持股平台北京众邦融鑫信息技术中心(有限合伙)及北京远见基石信息咨询中心(有限合伙)存在退伙、入伙等原因导致员工间接持有本公司股权份额变动。根据《企业会计准则第11号——股份支付》并结合财政部发布的股份支付准则应用案例，受让对象取得股权的成本低于公允价值的差异部分应在约定限售期内分期确认为股份支付费用。本年度对该部分遗漏处理的股份支付费用予以更正相应调整对应年度管理费用、销售费用、资本公积、未分配利润、盈余公积等数据；

(2) 经华信永道公司自查，发现部分前期单独签订外购硬件销售合同项目，在硬件交付取得验收单据后确认收入，但对应的技术(软件)开发项目尚未完工验收，不符合向客户整体交付工作成果，完成系统集成类项目约定的整体义务。本年度对该部分提前确认收入的硬件销售收入调整至项目整体验收年度，并相应调整对应年度主营业务收入、应收账款、预收款项、坏账准备、应交税费(其他流动资产)、资产减值损失、主营业务成本、存货等数据；

(3) 2019年度及之前期间本公司及下属子公司向吉林省云信科技有限公司采购坐席服务以向客户提供12329热线等客服服务。采购的该类服务合同约定了其提供服务的具体期间，但公司在进行账务处理时忽略了实际接受服务的期间，直接按照合同金额计入当期成本或者将实际尚未接受服务的预付款项计入期末存货。根据《企业会计准则——基本准则》、《企业会计准则第1号——存货》公司应该根据接受上述服务并向客户提供上述服务时，依照接受服务的实际进度金额计入当期成本，对于已经支付的服

务采购预付款项在尚未接受相关服务时确认为预付款项。本公司未能就上述事项进行恰当的会计处理，因此对坐席服务采购相关事项进行更正。

(4) 对比较期间财务状况和经营成果的影响

①2018 年度合并资产负债表的影响

受影响的比较期间报表项目名称	更正前 2018 年末金额	更正金额	更正后 2018 年末金额
应收账款	26,460,813.55	3,698,000.70	30,158,814.25
存货	71,234,656.30	16,546,477.31	87,781,133.61
预付款项	1,159,094.97	125,000.00	1,284,094.97
其他流动资产	3,157,710.31	3,479,789.66	6,637,499.97
递延所得税资产	2,166,323.48	952,499.82	3,118,823.30
资产总计	325,784,908.88	24,801,767.49	350,586,676.37
预收账款	49,782,660.70	30,367,341.67	80,150,002.37
应付职工薪酬	13,125,851.71	48,404.72	13,174,256.43
应交税费	1,064,386.35	-45,775.27	1,018,611.08
其他应付款	1,325,526.62	-48,404.72	1,277,121.90
预计负债		4,946,900.35	4,946,900.35
资本公积	134,667,674.50	2,431,983.90	137,099,658.40
盈余公积	4,189,928.93	-751,930.91	3,437,998.02
未分配利润	45,582,629.12	-12,146,752.25	33,435,876.87
归属于母公司所有者权益	236,940,232.55	-10,466,699.26	226,473,533.29
所有者权益	236,940,232.55	-10,466,699.26	226,473,533.29

②对 2018 年度合并利润表的影响

受影响的比较期间报表项目名称	更正前 2018 年度金额	更正金额	更正后 2018 年度金额
营业收入	165,243,788.44	-10,217,614.65	155,026,173.79
营业成本	90,088,090.73	-8,222,406.87	81,865,683.86
销售费用	12,065,654.18	4,971,675.94	17,037,330.12
管理费用	16,472,629.84	1,292,516.60	17,765,146.44
资产减值损失	773,125.74	-4,249,377.62	-3,476,251.88
营业利润	32,677,005.43	-12,508,777.94	20,168,227.49
利润总额	32,906,493.44	-12,508,777.94	20,397,715.50
所得税费用	2,657,848.37	-1,251,780.99	1,406,067.38
净利润	30,248,645.07	-11,256,996.95	18,991,648.12
归属于母公司所有者的净利润	30,130,161.73	-11,256,996.95	18,873,164.78

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
预付款项	1,159,094.97	1,284,094.97		
资产总计	350,461,676.37	350,586,676.37		
应交税费	999,861.08	1,018,611.08		
负债合计	124,094,393.08	124,113,143.08		
盈余公积	3,434,456.35	3,437,998.02		
未分配利润	33,333,168.54	33,435,876.87		
归属于母公司所有者 权益合计	226,367,283.29	226,473,533.29		
所有者权益合计	226,367,283.29	226,473,533.29		
负债和所有者权益 总计	350,461,676.37	350,586,676.37		
营业成本	81,990,683.86	81,865,683.86		
营业利润	20,043,227.49	20,168,227.49		
利润总额	20,272,715.50	20,397,715.50		
所得税费用	1,387,317.38	1,406,067.38		
净利润	18,885,398.12	18,991,648.12		

### 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

华信永道（北京）科技股份有限公司

董事会

2022年6月14日