



耐磨科技

NEEQ : 831212

云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司

Yunnan Kungang Wear Resistant Material Science Co., Ltd.



年度报告摘要

— 2021 —

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。

公司负责人冯海滨、主管会计工作负责人施志娟及会计机构负责人施志娟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 中审众环会计师事务所（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/信息披露事务负责人	张文
电话	0871-68180366
传真	0871-68180366
电子邮箱	kmustawen@126.com
公司网址	www.kgnmkj.com
联系地址	云南省昆明市西山区环城南路 777 号昆钢科技大厦 11 楼
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	云南省昆明市西山区环城南路 777 号昆钢科技大厦 11 楼 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	222,436,857.00	184,224,507.76	20.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	138,764,159.92	131,316,127.57	5.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	1.98	6.06%
资产负债率%（母公司）	37.62%	28.72%	-
资产负债率%（合并）	37.62%	28.72%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	165,515,961.10	149,829,350.99	10.47%
归属于挂牌公司股东的净利润	15,789,232.35	11,915,182.45	32.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,947,676.95	10,775,821.82	10.87%
经营活动产生的现金流量净额	-80,420,147.15	53,102,526.10	-251.44%
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）	11.69%	9.25%	-
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）	8.85%	8.37%	-
基本每股收益（元/股）	0.24	0.18	33.33%
（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	66,200,000	100%	0	66,200,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	27,800,000	41.99%	0	27,800,000	41.99%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		66,200,000.00	-	0	66,200,000.00	-
普通股股东人数						220

2.3 普通股前十名股东情况

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	云南昆钢重型装备制造集团有限公司	27,800,000	0	27,800,000	41.99%	0	27,800,000
2	云南俞强投资有限公司	18,342,000	0	18,342,000	27.71%	0	18,342,000
3	昆明理工	6,000,000	0	6,000,000	9.06%	0	6,000,000

	大学资产经营有限公司						
4	彭菲	3,902,000	-45,000	3,857,000	5.83%	0	3,902,000
5	昆明浩广投资有限公司	2,200,000	0	2,200,000	3.32%	0	2,200,000
6	石河子国杰股权投资合伙企业（有限合伙）	1,582,000	-8,000	1,574,000	2.38%	0	1,574,000
7	红塔证券股份有限公司做市专用证券账户	766,440	-128,573	637,867	0.96%	0	637,867
8	靳宪荣	586,000	0	586,000	0.89%	0	586,000
9	财达证券股份有限公司做市专用证券账户	835,400	-314,855	520,545	0.79%	0	520,545
10	王博	23,000	369,732	392,732	0.59%	0	392,732
	合计	62,036,840	-126,696	61,910,144	93.52%	0	61,955,144

普通股前十名股东间相互关系说明：

云南昆钢重型装备制造集团有限公司与昆明浩广投资有限公司均受昆明钢铁控股有限公司最终控制，存在关联关系。

彭菲系云南俞强投资有限公司董事长冯海滨配偶，存在关联关系。

除此之外，其余普通股前十名股东间不存在关联关系。

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执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第四届董事会第十五次会议于2021年3月26日决议通过，本公司于2021年1月1日起开始执行执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变

更。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的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。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司作为承租人的具体衔接处理及其影响如下：

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理

a、将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

b、计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

c、使用权资产的计量不包含初始直接费用；

d、存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本公司承租昆明钢铁控股有限公司的土地，租赁期为 13 年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 2,825,676.38 元，租赁负债 2,674,978.16 元。

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 6.00%。

本公司 2020 年度财务报表中披露的 2020 年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与 2021 年 1 月 1 日计入租赁负债的差异调整过程如下：

项 目	公司报表
2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	
减：采用简化处理的租赁付款额	
其中：短期租赁	
低价值资产租赁	
调整后 2021 年 1 月 1 日重大经营租赁最低付款额	4,123,090.21
增量借款利率加权平均值	6.00%
2021 年 1 月 1 日租赁负债	2,825,676.38

其中：一年内到期的租赁负债	150,698.22
---------------	------------

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
使用权资产	0.00	2,825,676.38		
租赁负债	0.00	2,674,978.16		
一年内到期的非流动负债	0.00	150,698.22		

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

云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司
 董事会
 2022年3月29日