



百川科技

NEEQ : 835634

常善救物 利成于益

福建省百川资源再生科技股份有限公司

FUJIAN BAICHUAN RESOURECS RECYCLING SCIENCE & TECHNOLOGY 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。

公司负责人张飞鹏、主管会计工作负责人郑丽玲及会计机构负责人郑丽玲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/信息披露事务负责人	陈庆敏
电话	0595-68162602
传真	0595-87722099
电子邮箱	gmo@fjbaichuan.com
公司网址	http://www.fjbaichuan.com
联系地址	福建省泉州市泉港区山腰街道海滨村驿峰西路1号
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	396,105,541.90	411,776,680.79	-3.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	295,464,747.11	297,632,679.85	-0.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.69	2.71	-0.74%
资产负债率%（母公司）	23.57%	26.59%	-
资产负债率%（合并）	25.41%	27.29%	-

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	414,253,761.89	322,851,960.70	28.31%
归属于挂牌公司股东的净利润	28,799,288.33	10,804,232.40	166.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,097,803.50	-1,998,484.17	1,205.73%
经营活动产生的现金流量净额	69,019,298.73	116,267,107.74	-40.64%
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）	9.23%	3.70%	-
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）	7.08%	-0.68%	-
基本每股收益（元/股）	0.26	0.10	160.00%

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	109,655,689	100%	0	109,655,689	100%
	其中：控股股东、实际控制人	104,655,689	95.44%	0	104,655,689	95.44%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	--
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		109,655,689	-	0	109,655,689	-
普通股股东人数		6				

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	百川实业（集团）有限公司	104,655,689	0	104,655,689	95.4403%	0	104,655,689

2	泉州市泉港蒲公英投资管理中心（有限合伙）	4,200,000	-1,880,100	2,319,900	2.1156%	0	2,319,900
3	高才清	800,000	0	800,000	0.7296%		800,000
4	谢历峰	0	1,080,000	1,080,000	0.9849%		1,080,000
5	张少宇	0	800,000	800,000	0.7296%		800,000
6	迟重然	0	100	100	0.0001%		100
合计		109,655,689	0	109,655,689	100%	0	109,655,689

普通股前十名股东间相互关系说明：

截止报告期末，公司有二名法人股东及四名自然人股东，其中：百川实业（集团）有限公司为公司控股股东。TWINS 为公司控股股东百川实业（集团）有限公司的唯一股东，实际控制人张飞鹏、张珊瑜、洪天伦分别持有 TWINS 48.96%、6.77%、6.77%的股份，其中张珊瑜和张飞鹏系姐弟关系，张珊瑜和洪天伦系母子关系。

公司股东泉州市泉港蒲公英投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人为刘凯悦，刘东辉与刘凯悦系父子关系。刘东辉的配偶与张飞鹏、张珊瑜系姐弟、姐妹关系。

股东谢历峰为公司总经理。

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

（一）重要会计政策变更

1. 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

本公司于 2021 年度执行了财政部颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁(修订)》(“新租赁准则”)企业会计准则修订，对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“原租赁准则”)。新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁。本公司对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，本公司按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照以下方法计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日本公司的增量借款利率作为折现率）；本公司对其租赁采用此方法；

- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。本公司对所有其他租赁采用此方法。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法时采用了如下简化处理：

- 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，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；
- 作为使用权资产减值测试的替代，根据首次执行日前按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》计入资产负债表的亏损合同的亏损准备金额调整使用权资产；
- 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

(2) 本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

在新租赁准则下，本公司根据新收入准则关于交易价格分摊的规定将合同对价在每个租赁组成部分和非租赁组成部分之间进行分摊。

(3) 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则对财务报表相关项目的影响：

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的增量借款利率来对租赁付款额进行折现。本公司所用的加权平均利率为 4.35%。

项目	合并	母公司
一、2020年12月31日财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	9,979.20	
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	9,612.83	
加：现有租赁的租赁变更形成的租赁负债		
合理确定将行使的续租选择权		
租赁和非租赁部分合同对价分摊的变更		

减：确认豁免——短期租赁		
确认豁免——低价值资产租赁(不包含短期租赁的低价值资产)		
租赁和非租赁部分合同对价分摊的变更		
执行新租赁准则确认的与原经营租赁相关的租赁负债		
加：2020年12月31日应付融资租赁款		
二、2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	9,612.83	
其中：流动负债	5,451.33	
非流动负债	4,161.50	
上述折现的现值与租赁负债之间的差额		

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

项目	注	2021年1月1日
使用权资产：		
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产		9,612.83
重分类预付租金		
原租赁准则下确认为固定资产的融资租入资产		
重分类租赁资产拆卸、移除和复原成本		
首次执行日对租赁押金的调整		
企业合并产生的有利/不利经营租赁条款		
减：2020年12月31日的计提经营租赁相关负债(如免租期计提的租赁负债等)		
2020年12月31日的租赁相关亏损合同准备		
合计		9,612.83

2021年1月1日使用权资产按类别披露如下：

项目	2021年1月1日
房屋及建筑物	9,612.83

2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况：

合并资产负债表情况

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	34,739,410.95	34,739,410.95	
交易性金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	5,097,749.66	5,097,749.66	
应收账款	24,519,479.65	24,519,479.65	

应收款项融资	150,000.00	150,000.00	
预付款项	15,803,237.66	15,803,237.66	
其他应收款	2,055,928.04	2,055,928.04	
存货	74,227,446.81	74,227,446.81	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,861,263.07	2,861,263.07	
流动资产合计	189,454,515.84	189,454,515.84	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	164,770,494.92	164,770,494.92	
在建工程	1,033,013.18	1,033,013.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,612.83	9,612.83
无形资产	51,044,346.42	51,044,346.42	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,644,875.62	3,644,875.62	
递延所得税资产	33,887.92	33,887.92	
其他非流动资产	1,795,546.89	1,795,546.89	
非流动资产合计	222,322,164.95	222,331,777.78	9,612.83
资产总计	411,776,680.79	411,786,293.62	9,612.83
流动负债：			
短期借款	50,100,000.00	50,100,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	13,695,105.68	13,695,105.68	
预收款项			
合同负债	18,865,788.72	18,865,788.72	
应付职工薪酬	2,914,508.72	2,914,508.72	
应交税费	4,399,029.76	4,399,029.76	
其他应付款	919,979.37	919,979.37	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,451.33	5,451.33
其他流动负债	5,465,919.02	5,465,919.02	
流动负债合计	96,360,331.27	96,365,782.60	5,451.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,161.50	4,161.50
长期应付款			
预计负债			
递延收益	16,029,019.62	16,029,019.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,029,019.62	16,033,181.12	4,161.50
负债合计	112,389,350.89	112,398,963.72	9,612.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	109,655,689.00	109,655,689.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
其中 永续债			
资本公积	107,203,606.33	107,203,606.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,153,494.70	8,153,494.70	
未分配利润	72,619,889.82	72,619,889.82	
归属于母公司所有者权益合计	297,632,679.85	297,632,679.85	

少数股东权益	1,754,650.05	1,754,650.05	
所有者权益（或股东权益）合计	299,387,329.90	299,387,329.90	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	411,776,680.79	411,786,293.62	9,612.83
母公司资产负债表情况			
项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	28,640,593.47	28,640,593.47	
交易性金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	5,097,749.66	5,097,749.66	
应收账款	20,125,402.80	20,125,402.80	
应收款项融资	150,000.00	150,000.00	
预付款项	1,745,722.20	1,745,722.20	
其他应收款	55,807,134.09	55,807,134.09	
存货	65,321,567.27	65,321,567.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	159,381.29	159,381.29	
流动资产合计	207,047,550.78	207,047,550.78	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	26,500,000.00	26,500,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	150,685,418.09	150,685,418.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,072,051.31	17,072,051.31	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	3,644,875.62	3,644,875.62	
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,540,996.89	1,540,996.89	
非流动资产合计	199,443,341.91	199,443,341.91	
资产总计	406,490,892.69	406,490,892.69	
流动负债：			
短期借款	50,100,000.00	50,100,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	10,252,557.03	10,252,557.03	
预收款项			
合同负债	18,356,378.02	18,356,378.02	
应付职工薪酬	2,824,132.78	2,824,132.78	
应交税费	4,215,248.88	4,215,248.88	
其他应付款	919,618.37	919,618.37	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	5,399,695.63	5,399,695.63	
流动负债合计	92,067,630.71	92,067,630.71	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益	16,029,019.62	16,029,019.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,029,019.62	16,029,019.62	
负债合计	108,096,650.33	108,096,650.33	
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	109,655,689.00	109,655,689.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
其中 永续债			
资本公积	107,203,606.33	107,203,606.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,153,494.70	8,153,494.70	
未分配利润	73,381,452.33	73,381,452.33	
所有者权益（或股东权益）合计	298,394,242.36	298,394,242.36	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	406,490,892.69	406,490,892.69	

（二）其他会计政策变更

本公司本期不存在其他会计政策变更。

（三）重要会计估计变更

本公司本期不存在重要会计估计变更。

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

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

其他原因的合并范围变动：

本年新设全资子公司：厦门如是制物电子商务有限公司，成立日期：2021年2月22日，统一社会信用代码：91350200MA8RFKKN3D，注册地：厦门市，法人代表：张飞鹏，业务性质：互联网销售、服装服饰批发、合成纤维销售、鞋帽批发、产业用纺织制成品销售、箱包销售、日用口罩（非医用）销售。注册资本：200万元，持股比例：100.00%，表决权比例：100%，纳入合并报表范围。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用