



德尔智能

NEEQ : 832403

山东德尔智能数码股份有限公司



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。

公司负责人张文心、主管会计工作负责人吕传红及会计机构负责人闫艳梅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 立信会计师事务所（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	吕传红
电话	0535-3975681
传真	0535-6373598
电子邮箱	Lh_deer@163.com
公司网址	www.dellac.com.cn
联系地址	烟台开发区金沙江路 163 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	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	73,671,749.53	64,072,238.89	14.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	42,860,071.34	37,812,405.93	13.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.12	2.15	-1.40%
资产负债率%（母公司）	20.19%	17.82%	-
资产负债率%（合并）	41.82%	40.98%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	37,538,653.26	36,298,657.52	3.42%

归属于挂牌公司股东的净利润	5,927,665.41	3,855,824.91	53.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,384,653.46	3,459,330.39	55.66%
经营活动产生的现金流量净额	-1,062,914.15	8,977,901.13	-111.84%
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）	14.72%	14.30%	-
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）	13.37%	12.83%	-
基本每股收益（元/股）	0.29	0.19	52.63%
（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	10,675,280	60.65%	1,601,292	12,276,572	60.65%
	其中：控股股东、实际控制人	10,454,400	59.40%	1,601,060	12,022,560	59.40%
	董事、监事、高管	2,308,240	13.11%	346,236	2,654,476	13.11%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	6,924,720	39.35%	1,038,708	7,963,428	39.35%
	其中：控股股东、实际控制人	6,262,080	35.58%	939,312	7,201,392	35.58%
	董事、监事、高管	6,924,720	39.35%	1,039,008	7,963,728	39.35%
	核心员工					
总股本		17,600,000	-	2,640,000	20,240,000	-
普通股股东人数						7

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	张文心	8,349,440	1,252,416	9,601,856	47.44%	7,201,392	2,400,464
2	王建云	8,367,040	1,255,056	9,622,096	47.54%		9,622,096
3	邱洪德	211,200	31,680	242,880	1.20%	182,160	60,720
4	吕传红	211,200	31,680	242,880	1.20%	182,160	60,720
5	王向强	211,200	31,680	242,880	1.20%	182,160	60,720
6	荣虔	124,960	18,744	143,704	0.71%	107,778	35,926
7	姜辉	124,960	18,744	143,704	0.71%	107,778	35,926
8							
9							

10							
	合计	17,600,000	2,640,000	20,240,000	100%	7,963,428	12,276,572

普通股前十名股东间相互关系说明：

张文心与王建云为夫妻关系，共同为公司的控股股东和实际控制人，除此之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

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) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

执行该准则对本公司财务状况和经营成果无影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”)，自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

执行该准则对本公司财务状况和经营成果无影响。

(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号)，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号)，自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围

调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

执行该规定对本公司财务状况和经营成果无影响。

(4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报；

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。

执行该规定对本公司财务状况和经营成果无影响。

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 请填写具体原因 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

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