



华凯科技

NEEQ : 834760

广东华凯科技股份有限公司

(WALKKIND TECHNOLOGY,INC.OF GUANGDONG)



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。

公司负责人盛小兵、主管会计工作负责人蒋路华及会计机构负责人顾明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 容诚会计师事务所（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	顾明
电话	0757-87381388
传真	0757-87381388
电子邮箱	Finance3@walkkind.com
公司网址	www.walkkind.com
联系地址	佛山市三水区乐平镇中油大道4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	193,030,091.54	195,734,747.79	-1.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	103,932,951.24	108,441,443.74	-4.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	1.92	-4.17%
资产负债率%（母公司）	46.17%	44.60%	-
资产负债率%（合并）	46.16%	44.60%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	90,742,711.08	86,937,995.14	4.38%
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,508,492.50	-389,718.71	-1,056.86%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,488,887.36	-1,156,896.51	-374.45%
经营活动产生的现金流量净额	10,323,887.85	391,734.72	2,535.43%
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）	-4.25%	-0.36%	-
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）	-5.17%	-1.06%	-
基本每股收益（元/股）	-0.08	-0.01	-700.00%
（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	28,784,375	50.86%	0	28,784,375	50.86%
	其中：控股股东、实际控制人	10,008,875	17.68%	0	10,008,875	17.68%
	董事、监事、高管	2,000,000	3.53%	0	2,000,000	3.53%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,815,625	49.14%	0	27,815,625	49.14%
	其中：控股股东、实际控制人	21,815,625	38.54%	0	21,815,625	38.54%
	董事、监事、高管	6,000,000	10.60%	0	6,000,000	10.60%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		56,600,000	-	0	56,600,000	-
普通股股东人数						10

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	盛小兵	26,000,000	0	26,000,000	45.94%	19,500,000	6,500,000
2	陈锡伦	8,000,000	0	8,000,000	14.13%	0	8,000,000
3	石振海	8,000,000	0	8,000,000	14.13%	6,000,000	2,000,000
4	梁瀛	4,000,000	0	4,000,000	7.07%	0	4,000,000
5	蒋路华	3,574,500	0	3,574,500	6.32%	2,315,625	1,258,875
6	深圳前海兆凌投资企业（有限合伙）	2,250,000	0	2,250,000	3.98%	0	2,250,000
7	范小华	1,688,000	0	1,688,000	2.98%	0	1,688,000
8	敖梅兰	1,087,500	0	1,087,500	1.92%	0	1,087,500
9	方志坚	1,000,000	0	1,000,000	1.77%	0	1,000,000

10	梁金碧	1,000,000	0	1,000,000	1.77%	0	1,000,000
合计		56,600,000	0	56,600,000	100%	27,815,625	28,784,375

普通股前十名股东间相互关系说明：盛小兵与股东蒋路华是夫妻关系；盛小兵为公司实际控制人且担任董事长兼总经理职务。

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) 重要会计政策变更

执行新租赁准则

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业自2019年1月1日起实施新租赁准则，其中母公司或子公司在境外上市且按照《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制其境外财务报表的企业可以提前实施。本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、26。

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。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）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：

A. 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；

B. 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承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

C. 在首次执行日，本公司按照附注三、19，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

1. 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；
2. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
3. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
4. 存在续租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；

5. 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
6. 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

②本公司作为出租人

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，本公司作为转租出租人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做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产2,337,889.89元、租赁负债1,600,896.78元、一年内到期的非流动负债395,204.78元、预付款项-341,788.33元。

执行《企业会计准则解释第14号》

2021年1月26日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会[2021]1号）（以下简称“解释14号”），自公布之日起施行。

本公司于2021年1月26日执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

执行《企业会计准则解释第15号》

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 首次执行新租赁准则和解释14号调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	不适用	2,337,889.89	2,337,889.89
一年内到期的非流动负债	6,645,891.82	7,041,096.60	395,204.78
租赁负债	不适用	1,600,896.78	1,600,896.78
预付款项	663,779.54	321,991.21	-341,788.33

各项目调整情况说明：

使用权资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为1,996,101.56元，其中将于一年内到期的金额395,204.78元重分类至

一年内到期的非流动负债。本公司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，金额为 2,337,889.89 元。

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产	不适用	2,337,889.89	2,337,889.89
一年内到期的非流动负债	6,645,891.82	7,041,096.60	395,204.78
租赁负债	不适用	1,600,896.78	1,600,896.78
预付款项	663,779.54	321,991.21	-341,788.33

各项目调整情况说明：

使用权资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债

于 2021 年 1 月 1 日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为 1,996,101.56 元，其中将于一年内到期的金额 395,204.78 元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司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，金额为 2,337,889.89 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

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司于 2021 年 6 月 9 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》议案，依据公司的战略发展目标，公司设立全资子公司广东华凯新材料有限公司（工商登记日期为 2021 年 6 月 24 日），企业类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），注册地址为佛山三水工业园区大塘园兴唐路 19 号 F3 首层(住所申报)，注册资本人民币 1,000 万元，经营范围为一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；纸制造；纸制品制造；纸制品销售；产业用纺织制成品制造；产业用纺织制成品销售；制鞋原辅材料销售；服装辅料销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；日用化学产品销售；日用化学产品制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；机械设备销售；国内贸易代理；互联网销售（除销售需要许可的商品）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。子公司业务项目尚在筹备建设期，2021 年无具体经营业务发生。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用