



和润股份

NEEQ : 873036

广东和润新材料股份有限公司



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。

公司负责人刘声金、主管会计工作负责人冯鹏英及会计机构负责人冯鹏英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 和信会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所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	邓丽娜
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0769-81502225
传真	0769-81502229
电子邮箱	pod1@horun.so
公司网址	www.horun.so
联系地址及邮政编码	广东省东莞市东坑镇初坑村骏马路 9 号之二(邮编：523445)
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	118,236,471.48	81,579,548.82	44.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,755,552.32	34,295,281.94	21.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.14	21.75%
资产负债率%（母公司）	61.92%	54.91%	-
资产负债率%（合并）	64.68%	57.96%	-
（自行添行）			

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	237,758,019.28	129,899,034.15	83.03%
归属于挂牌公司股东的净利润	7,460,270.38	-7,021,515.82	206.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,026,910.85	-2,157,548.02	-
经营活动产生的现金流量净额	-439,862.42	10,988,123.35	-104.00%
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）	19.62%	-17.64%	-
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）	18.49%	-3.26%	-
基本每股收益（元/股）	0.25	-0.23	208.70%
（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	1,130,000.00	3.77%	0.00	1,130,000.00	3.77%
	其中：控股股东、实际控制人	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	28,870,000.00	96.23%	0.00	28,870,000.00	96.23%
	其中：控股股东、实际控制人	22,460,000.00	74.87%	0.00	22,460,000.00	74.87%
	董事、监事、高管	1,240,000.00	4.13%	0.00	1,240,000.00	4.13%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
总股本		30,000,000.00	-	0.00	30,000,000.00	-
普通股股东人数						9

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

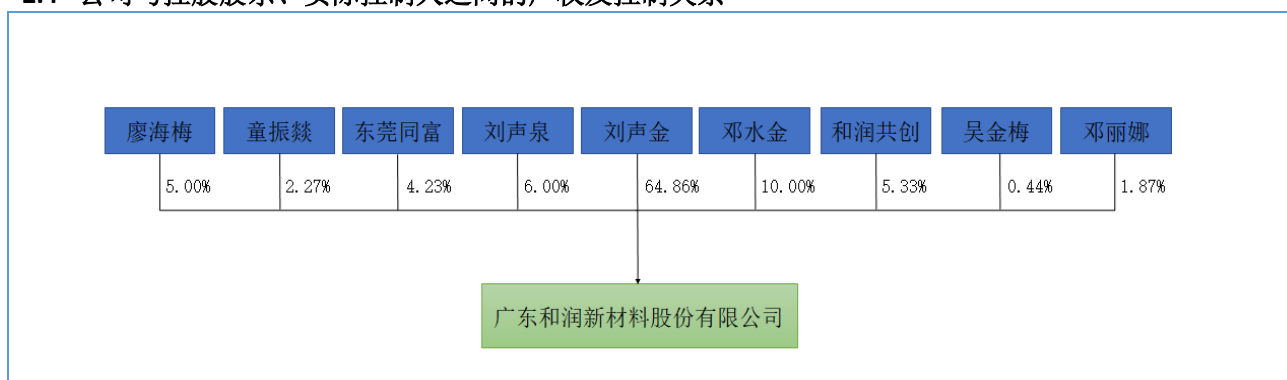
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘声金	19,460,000.00	0	19,460,000.00	64.86%	19,460,000.00	0
2	邓水金	3,000,000.00	0	3,000,000.00	10.00%	3,000,000.00	0
3	刘声泉	1,800,000.00	0	1,800,000.00	6.00%	1,800,000.00	0
4	和润共创	1,600,000.00	0	1,600,000.00	5.33%	1,600,000.00	0
5	东莞同富	1,270,000.00	0	1,270,000.00	4.23%	1,270,000.00	0
6	廖海梅	1,500,000.00	0	1,500,000.00	5.00%	1,500,000.00	0

7	童振燚	680,000.00	0	680,000.00	2.27%	680,000.00	0
8	邓丽娜	560,000.00	0	560,000.00	1.87%	560,000.00	0
9	吴金梅	130,000.00	0	130,000.00	0.44%	130,000.00	0
合计		30,000,000.00	0	30,000,000.00	100%	30,000,000.00	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

刘声金、邓水金系夫妻关系；刘声金、刘声泉系兄弟关系；刘声金持有和润共创 2.50%的出资额且担任该合伙企业执行事务合伙人；刘声金持有东莞同富 8.27%的出资额，且担任该合伙企业执行事务合伙人；股东廖海梅系刘声泉之妻；邓丽娜系为邓水金胞兄之女；童振燚系为刘声金、刘声泉母亲之胞妹之子。

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) 重要会计政策变更

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 日起施行。根据准则规定, 对于首次执行日(即 2021 年 1 月 1 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。

本公司作为承租人

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。

对于首次执行日前已存在的房屋经营租赁, 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的增量借款利率折现的现值计量租赁负债; 并根据不同的租赁资产类别, 基于单个合同分别按照以下方式计量使用权资产: 对于房屋建筑物类资产租赁, 本公司的每项租赁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。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁, 采用简化处理, 未确认使用权资产和租赁负债。此外, 本公司对于首次执行日之前的经营租赁, 采用了下列简化处理: 1) 计量租赁负债时, 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; 2) 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, 不对首次执行日前各期间是否合理确定行使续租选择权或终止租赁选择权进行估计; 3) 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; 4) 首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更, 本公司不进行追溯调整, 根据租赁变更的最终安排, 按照新租赁准则进行会计处理。

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。本公司所用的年折现率加权平均值为 3.90%。对于 2020 年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额, 本公司按 2021 年 1 月 1 日作为承租人的增量借款利率折现的现值, 与 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下:

	本公司
2020 年 12 月 31 日合并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	4,286,28
减: 1) 2020 年 12 月 31 日已签订租赁合同, 但截至 2021 年 1 月 1 日租赁期尚未开始的金额	
2) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁和低价	

值资产租赁处理的金额	
3) 未确认利息费用	123,759.97
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	4,162,520.07
截至 2020 年 12 月 31 日应付融资租赁款余额(包括一年内到期部分)	
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	4,162,520.07

(2) 重要会计估计变更

报告期无重要会计估计变更。

(3) 首次执行新收入准则、新租赁准则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

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,782,771.67	7,782,771.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,891.16	1,891.16	
衍生金融资产			
应收票据	3,732,526.54	3,732,526.54	
应收账款	28,600,879.74	28,600,879.74	
应收款项融资			
预付款项	1,419,221.99	1,419,221.99	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,179,811.75	1,179,811.75	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	17,048,420.54	17,048,420.54	
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	2,518,009.99	2,518,009.99	

流动资产合计	62,283,533.38	62,283,533.38	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	13,460,588.28	13,460,588.28	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,162,520.07	4,162,520.07
无形资产	584,643.48	584,643.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,984,374.80	1,984,374.80	
递延所得税资产	3,134,757.50	3,134,757.50	
其他非流动资产	131,651.38	131,651.38	
非流动资产合计	19,296,015.44	23,458,535.51	4,162,520.07
资产总计	81,579,548.82	85,742,068.89	4,162,520.07
流动负债：			
短期借款	11,456,996.80	11,456,996.80	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	828,769.52	828,769.52	
应付账款	20,233,141.99	20,233,141.99	
预收款项			
合同负债	10,785.08	10,785.08	
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,032,680.42	2,032,680.42	
应交税费	1,400,740.27	1,400,740.27	
其他应付款	10,407,275.01	10,407,275.01	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,914,141.53	2,914,141.53
其他流动负债	913,877.79	913,877.79	
流动负债合计	47,284,266.88	50,198,408.41	2,914,141.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,248,378.54	1,248,378.54
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,248,378.54	1,248,378.54
负债合计	47,284,266.88	51,446,786.95	4,162,520.07
所有者权益：			
股本	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	6,363,415.58	6,363,415.58	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	603,847.20	603,847.20	
一般风险准备			
未分配利润	-2,671,980.84	-2,671,980.84	
归属于母公司所有者权益合计	34,295,281.94	34,295,281.94	
少数股东权益			
所有者权益合计	34,295,281.94	34,295,281.94	
负债和所有者权益总计	81,579,548.82	85,742,068.89	4,162,520.07

调整情况说明：

1、根据衔接要求，本公司在执行新租赁准则时采用简化处理，即除短期租赁与低价值租赁外，根据剩余租赁付款额按首次执行日增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照租赁负债相等的金额及预付租金计量使用权资产，不调整可比期间信息。

2、本公司自 2021 年 1 月 1 日开始执行新租赁准则，将 2021 年 1 月 1 日调增使用权资产 4,162,520.07 元，调增租赁负债 1,248,378.54 元，调增一年内到期的非流动负债 2,914,141.53 元。

综上，我们可以看出，若执行《企业会计准则第 21 号—租赁》第六十一条第二项 2.（2）的规定，在 2021 年 1 月 1 日的财务报表仅影响资产和负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,233,811.31	7,233,811.31	
交易性金融资产	1,891.16	1,891.16	
衍生金融资产			
应收票据	3,732,526.54	3,732,526.54	
应收账款	35,211,874.49	35,211,874.49	
应收款项融资			
预付款项	493,794.02	493,794.02	
其他应收款	2,171,791.34	2,171,791.34	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	13,536,995.52	13,536,995.52	
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	1,763,165.45	1,763,165.45	
流动资产合计	64,145,849.83	64,145,849.83	
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	10,007,711.75	10,007,711.75	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,162,520.07	4,162,520.07
无形资产	584,643.48	584,643.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,984,374.80	1,984,374.80	
递延所得税资产	2,181,166.95	2,181,166.95	
其他非流动资产	131,651.38	131,651.38	
非流动资产合计	14,889,548.36	19,052,068.43	4,162,520.07
资产总计	79,035,398.19	83,197,918.26	4,162,520.07
流动负债：			
短期借款	11,456,996.80	11,456,996.80	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	828,769.52	828,769.52	
应付账款	18,921,494.12	18,921,494.12	

预收款项			
合同负债	10,785.08	10,785.08	
应付职工薪酬	1,808,591.41	1,808,591.41	
应交税费	1,400,715.37	1,400,715.37	
其他应付款	8,056,847.20	8,056,847.20	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,914,141.53	2,914,141.53
其他流动负债	913,877.79	913,877.79	
流动负债合计	43,398,077.29	46,312,218.82	2,914,141.53
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		1,248,378.54	1,248,378.54
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,248,378.54	1,248,378.54
负债合计	43,398,077.29	47,560,597.36	4,162,520.07
所有者权益：			
股本	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,363,415.58	4,363,415.58	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	603,847.20	603,847.20	
未分配利润	670,058.12	670,058.12	
所有者权益合计	35,637,320.90	35,637,320.90	
负债和所有者权益总计	79,035,398.19	83,197,918.26	4,162,520.07

(4) 重大会计差错更正

报告期无重大会计差错更正。

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

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用