



天源股份

NEEQ : 872811

广州天源信息科技股份有限公司

Guangzhou Tianyuan Information Technology Holding 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）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。

公司负责人伍和新、主管会计工作负责人邹春霞及会计机构负责人邹春霞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 华兴会计师事务所（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	王颖
电话	020-38468620
传真	020-38468360
电子邮箱	wangying@tianyuaninfo.com
公司网址	www.tianyuaninfo.com
联系地址	广州市天河区高普路 1023 号 201、202 室
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	广州市天河区高普路 1023 号 201、202 室董事会办公室

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	97,893,986.13	91,277,082.70	7.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,430,897.70	71,917,358.70	14.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.12	3.60	14.44%
资产负债率%（母公司）	15.14%	18.46%	-
资产负债率%（合并）	16.10%	21.02%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	60,865,424.45	57,779,102.61	5.34%
归属于挂牌公司股东的净利润	14,213,539.00	15,976,473.38	-11.03%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,086,127.89	13,086,802.15	-7.65%
经营活动产生的现金流量净额	-11,575,267.12	2,600,586.07	-545.10%
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）	18.49%	25.00%	-
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）	15.72%	20.00%	-
基本每股收益（元/股）	0.71	0.80	-11.25%

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	-	-	11,029,262	11,029,262	55.15%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	2,990,244	2,990,244	14.95%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	-11,029,262	8,970,738	44.85%
	其中：控股股东、实际控制人	11,960,982	59.80%	-2,990,244	8,970,738	44.85%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数						5

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	伍和新	8,024,199	0	8,024,199	40.12%	6,018,150	2,006,049
2	深圳天源迪科信息技术股份有限公司	6,366,418	0	6,366,418	31.83%	0	6,366,418
3	曹维	2,644,219	0	2,644,219	13.22%	1,983,165	661,054
4	广州天源管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,672,600	0	1,672,600	8.37%	0	1,672,600

5	林小俐	1,292,564	0	1,292,564	6.46%	969,423	323,141
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	8,970,738	11,029,262

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、公司股东伍和新持有广州天源管理咨询合伙企业（有限合伙）17.14%的出资额，且为天源合伙的普通合伙人。

2、公司股东伍和新、曹维、林小俐三人签订了《一致行动人协议》，约定各方在公司股东大会与董事会会议中采取一致表决意见。

除上述关联关系外，公司现有股东间不存在其他关联关系。

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. 重要会计政策变更

(1)2018年12月7日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号），并要求境内上市的企业自2021年1月1日起施行新租赁准则。新租赁准则具体政策详见附注三、（三十二）租赁。

公司经董事会决议自2021年1月1日起执行新租赁准则，新租赁准则要求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，对可比期间信息不予调整。

在计量租赁负债时，公司使用2021年1月1日的承租人增量借款近似利率来对租赁付款额进行折现：

项目	金额
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	1,394,301.24
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	1,308,995.20
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	1,308,995.20
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	-

公司执行新租赁准则对相应财务报表项目影响变动如下：

对2021年1月1日财务报表的影响

项目	合并资产负债表
----	---------

	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	-	1,308,995.20	1,308,995.20
一年内到期的非流动负债	-	443,596.66	443,596.66
租赁负债	-	865,398.54	865,398.54

-续上表

项目	母公司资产负债表		
	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	-	1,308,995.20	1,308,995.20
一年内到期的非流动负债	-	443,596.66	443,596.66
租赁负债	-	865,398.54	865,398.54

(2)财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》并自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务根据该解释进行调整。执本公司自2021年2月2日起执行该解释，执行该解释未对本公司的财务状况、经营成果产生重大影响。

(3)财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”内容并自公布之日起施行。本公司自2021年12月30日起执行该解释，执行该解释未对本公司的财务状况、经营成果产生重大影响。

2. 重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

3. 2021年起首次执行新租赁准则、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

项目	按照原租赁准则	按照新租赁准则	影响金额(2021年1月1日)
资产：			
使用权资产	-	1,308,995.20	1,308,995.20
资产总计	91,277,082.70	92,586,077.90	1,308,995.20
负债：			
一年内到期的非流动负债	-	443,596.66	443,596.66
租赁负债	-	865,398.54	865,398.54
负债合计	19,182,650.82	20,491,646.02	1,308,995.20

母公司资产负债表

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
资产：			
使用权资产	-	1,308,995.20	1,308,995.20
资产总计	87,436,255.60	88,745,250.80	1,308,995.20
负债：			
一年内到期的非流动负债	-	443,596.66	443,596.66
租赁负债	-	865,398.54	865,398.54
负债合计	16,141,735.94	17,450,731.14	1,308,995.20

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

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2021年4月6日广州天源信息科技股份有限公司控股子公司广州华灯科技有限公司设立全资子公司广州华灯研学数字旅行社有限公司，于设立时纳入财务报表合并范围。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

广州天源信息科技股份有限公司
董事会
2022年4月28日