

证券代码：871676

证券简称：嘉悦科技

主办券商：开源证券



嘉悦科技

NEEQ : 871676

广东嘉悦科技股份有限公司

Guangdong Jiayue 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。

公司负责人周悦、主管会计工作负责人杨紫君及会计机构负责人杨紫君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）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	曾翔
电话	0769-89156808
传真	0769-89156807
电子邮箱	Bella@jrtechnik.com
公司网址	www.jrtechnik.com
联系地址	东莞市常平镇金美村金兴工业区
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	董秘办公室

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	90,715,530.35	99,601,267.84	-8.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,955,891.42	21,151,006.41	22.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.88	1.53	22.88%
资产负债率%（母公司）	66.96%	73.75%	-
资产负债率%（合并）	71.39%	78.76%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	138,025,673.21	166,922,436.31	-17.31%
归属于挂牌公司股东的净利润	4,804,885.01	1,141,644.31	320.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非	4,209,196.08	704,401.45	497.56%

经常性损益后的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	13,446,023.30	8,206,570.44	63.84%
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）	20.40%	5.55%	-
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）	17.87%	3.42%	-
基本每股收益（元/股）	0.35	0.08	321.04%
（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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	13,800,000	100%	0	13,800,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	11,868,000	86%	0	11,868,000	86%
	董事、监事、高管	11,868,000	86%	0	11,868,000	86%
	核心员工					
总股本		13,800,000.00	-	0	13,800,000.00	-
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	周悦	11,040,000	0	11,040,000	80%	11,040,000	0
2	欧默	828,000	0	828,000	6%	828,000	0
3	东莞市蓝谷股权投资合伙企业（有限合伙）	690,000	0	690,000	5%	690,000	0
4	深圳东方汇资产管理有限公司	690,000	0	690,000	5%	690,000	0

5	庞震	552,000	0	552,000	4%	552,000	0
合计		13,800,000	0	13,800,000	100%	13,800,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、 公司股东周悦与股东欧默为夫妻关系。
 - 2、 公司股东周悦同为蓝谷投资的执行事务合伙人，持有蓝谷投资合伙份额63.37%。
- 除此之外，其它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) 会计政策变更

①执行新的租赁准则

2018年12月7日，财政部印发修订《企业会计准则第21号-租赁》（财会[2018]35号，以下简称新租赁准则）。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2019年1月1日起施行。其他公司自2021年1月1日起施行。

本公司自2021年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，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。

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。本集团所用的折现率为3.85%-4.75%。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日本公司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：

	本集团
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	6,449,856.00
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	442,677.39
按2021年1月1日本集团增量借款利率折现的现值	6,007,178.61
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

6,007,178.61

②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项目情况

合并资产负债表

单位：元

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	4,669,185.55	4,669,185.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	28,100,361.06	28,100,361.06	
应收款项融资			
预付款项	1,554,313.08	1,554,313.08	
其他应收款	918,315.18	918,315.18	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	51,955,740.63	51,955,740.63	
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	3,105,696.82	3,105,696.82	
流动资产合计	90,303,612.32	90,303,612.32	
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	4,675,281.83	4,675,281.83	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	-	6,007,178.61	6,007,178.61
无形资产	200,000.02	200,000.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,422,373.67	4,422,373.67	
其他非流动资产			
非流动资产合计	9,297,655.52	15,304,834.13	6,007,178.61
资产总计	99,601,267.84	105,608,446.45	6,007,178.61
流动负债：			
短期借款	11,950,000.00	11,950,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	19,371,284.75	19,371,284.75	
预收款项			
合同负债	1,569,809.79	1,569,809.79	
应付职工薪酬	2,022,841.55	2,022,841.55	
应交税费	153,547.25	153,547.25	
其他应付款	43,378,411.62	43,378,411.62	
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	-	1,815,202.99	1,815,202.99
其他流动负债	4,366.47	4,366.47	
流动负债合计	-	1,815,202.99	1,815,202.99
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	-	4,191,975.62	4,191,975.62
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	-	4,191,975.62	4,191,975.62
负债合计	78,450,261.43	84,457,440.04	6,007,178.61
所有者权益：			
股本	13,800,000.00	13,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,267,974.56	9,267,974.56	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,196,089.48	2,196,089.48	
一般风险准备			
未分配利润	-4,113,057.63	-4,113,057.63	
归属于母公司所有者权益合计	21,151,006.41	21,151,006.41	
少数股东权益			
所有者权益合计	21,151,006.41	21,151,006.41	-
负债和所有者权益总计	99,601,267.84	105,608,446.45	6,007,178.61

母公司资产负债表

单位：元

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	4,593,647.65	4,593,647.65	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	28,100,361.06	28,100,361.06	
应收款项融资			
预付款项	4,900,333.59	4,900,333.59	
其他应收款	918,315.18	918,315.18	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	51,933,099.38	51,933,099.38	
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	3,105,299.80	3,105,299.80	
流动资产合计	93,551,056.66	93,551,056.66	
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	3,000,000.00	3,000,000.00	
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	3,694,549.07	3,694,549.07	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	-	5,077,546.16	5,077,546.16
无形资产	200,000.02	200,000.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,422,373.67	4,422,373.67	
其他非流动资产			
非流动资产合计	11,316,922.76	16,394,468.92	5,077,546.16
资产总计	104,867,979.42	109,945,525.58	5,077,546.16

流动负债：			
短期借款	11,950,000.00	11,950,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	19,359,884.75	19,359,884.75	
预收款项			
合同负债	1,569,809.79	1,569,809.79	
应付职工薪酬	1,573,188.80	1,573,188.80	
应交税费	25,057.37	25,057.37	
其他应付款	42,859,803.30	42,859,803.30	
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	-	1,612,943.22	1,612,943.22
其他流动负债	4,366.47	4,366.47	
流动负债合计	77,342,110.48	78,955,053.70	1,612,943.22
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	-	3,464,602.94	3,464,602.94
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	-	3,464,602.94	3,464,602.94
负债合计	77,342,110.48	82,419,656.64	1,851,659.72
所有者权益：			
股本	13,800,000.00	13,800,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,267,974.56	9,267,974.56	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,196,089.48	2,196,089.48	
未分配利润	2,261,804.90	2,261,804.90	
所有者权益合计	27,525,868.94	27,525,868.94	-
负债和所有者权益总计	104,867,979.42	109,945,525.58	5,077,546.16

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

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用