

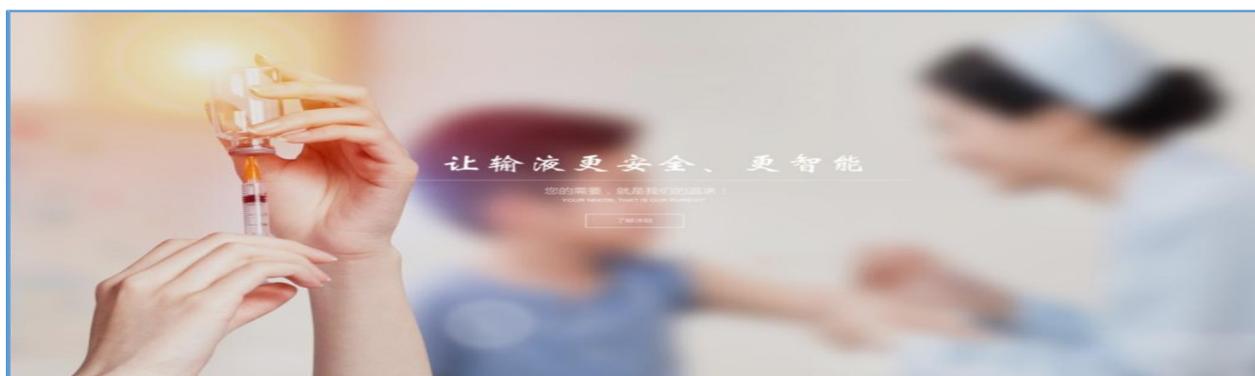


汇知康

NEEQ: 832350

河南曙光汇知康生物科技股份有限公司

(Henan Shuguang HZK Biological Technology Co.,Ltd.)



年度报告摘要

— 2022 —

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。

公司负责人万智勇、主管会计工作负责人蔡彬及会计机构负责人邓红艳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	蔡彬
电话	0395-2536666
传真	0395-2537777
电子邮箱	hnsghzk@126.com
公司网址	www.sghzk.com
联系地址	漯河市源汇区滨河新城湘江西路
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	上年期末	增减比例%
资产总计	572,962,168.62	524,490,338.53	9.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	380,729,201.94	331,236,220.24	14.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.85	3.35	14.93%
资产负债率%（母公司）	32.22%	31.55%	-
资产负债率%（合并）	33.55%	36.85%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	584,881,161.69	556,458,570.75	5.11%
归属于挂牌公司股东的净利润	49,492,981.70	47,866,115.58	3.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	47,744,100.37	43,230,768.59	-

经营活动产生的现金流量净额	118,535,566.25	64,575,525.64	83.56%
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）	13.90%	13.45%	-
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）	13.41%	13.91%	-
基本每股收益（元/股）	0.4999	0.4872	2.04%

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	97,125,000	98.11%	-74,268,400	22,856,600	23.09%	
	其中：控股股东、实际控制人	77,878,000	78.66%	-77,878,000	0	0%	
	董事、监事、高管	325,000	0.33%	-325,000	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	1,875,000	1.89%	74,268,400	76,143,400	76.91%	
	其中：控股股东、实际控制人	750,000	0.76%	70,331,400	71,081,400	71.80%	
	董事、监事、高管	1,075,000	1.09%	1,980,000	3,055,000	3.09%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		99,000,000	-	0	99,000,000	-	
普通股股东人数							93

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	河南曙光健士投资集团股份有限公司	77,876,000	-7,546,600	70,329,400	71.04%	70,329,400	
2	漯河市智合商务服务合伙企业（有限合伙）	7,210,000	-1,110,000	6,100,000	6.16%		6,100,000
3	漯河市汇腾商务服务合伙企业（有限合	6,447,000	-1,090,000	5,357,000	5.41%		5,357,000

	伙)						
4	河南承学商贸有限公司	2,851,000	-2,800	2,848,200	2.88%		2,848,200
5	漯河悦众投资合伙企业(有限合伙)		2,780,500	2,780,500	2.81%		2,780,500
6	漯河共惠投资合伙企业(有限合伙)		2,399,000	2,399,000	2.42%		2,399,000
7	万智红	1,300,000	885,000	2,185,000	2.21%	2,185,000	
8	河南智圣伟商贸有限公司	1,357,000		1,357,000	1.37%	1,357,000	
9	张志辉		810,000	810,000	0.82%		810,000
10	万智勇	752,000		752,000	0.76%	752,000	
	合计	97,793,000	-2,874,900	94,918,100	95.88%	74,623,400	20,294,700

普通股前十名股东间相互关系说明:

万智勇为河南曙光健士投资集团股份有限公司的股东、实际控制人;

万智勇与万智红为兄妹关系;

河南智圣伟商贸有限公司实际控制人李细水为万智勇配偶的弟弟;

张志辉为万智勇儿媳的弟弟。

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. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

1) 本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”。会计政策变更对本公司无影响”。

2) 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”), 解释第 15 号明确了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程

中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、关于亏损合同的判断以及关于资金集中管理相关列报问题。其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。执行解释 15 号对可比期间财务报表无重大影响。

除上述会计政策变更的情形外，在报告期内未发生其他会计政策变更的情形。

(2) 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更事项。

2. 前期差错更正

本公司对前期会计差错进行了追溯调整，编制了《关于河南曙光汇知康生物科技股份有限公司前期差错更正专项说明》，并于 2022 年 11 月 21 日进行了公告。具体事项如下：

2020 年 6 月 28 日，公司向控股股东曙光集团拆入资金 18,000,000.00 元，于 2021 年 4 月归还完毕；2021 年 6 月 16 日，公司向控股股东曙光集团拆入资金 10,000,000.00 元，于当月归还完毕。对前述事项补提利息费用，作为权益性交易进行会计处理。本公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正，相应 对 2020 年度、2021 年度合并财务报表及母公司财务报表进行了追溯调整，追溯调整对合并财务报表及母公司财务报表相关的科目影响具体如下：

(1) 对 2020 年度合并财务报表的影响

金额单位：人民币元

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
资本公积	112,867,595.51	401,153.42	113,268,748.93
盈余公积	13,387,017.73	-40,115.34	13,346,902.39
未分配利润	76,764,329.65	-361,038.08	76,403,291.57
所有者权益（或股东权益）合计	289,018,942.89		289,018,942.89
财务费用	218,204.32	401,153.42	619,357.74
净利润	36,662,797.67	-401,153.42	36,261,644.25

(2) 对 2020 年度母公司财务报表的影响

金额单位：人民币元

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
资本公积	112,867,595.51	401,153.42	113,268,748.93
盈余公积	13,387,017.73	-40,115.34	13,346,902.39
未分配利润	76,766,202.19	-361,038.08	76,405,164.11
所有者权益（或股东权益）合计	289,020,815.43		289,020,815.43

财务费用	217,771.78	401,153.42	618,925.20
净利润	36,664,670.21	-401,153.42	36,263,516.79

(3) 对 2021 年度合并财务报表的影响

金额单位：人民币元

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
资本公积	100,873,604.12	547,384.93	101,420,989.05
盈余公积	18,369,384.15	-54,738.49	18,314,645.66
未分配利润	112,993,231.97	-492,646.44	112,500,585.53
所有者权益（或股东权益）合计	331,236,220.24		331,236,220.24
财务费用	2,175,615.86	146,231.51	2,321,847.37
净利润	48,012,347.09	-146,231.51	47,866,115.58

(4) 对 2021 年度母公司财务报表的影响

金额单位：人民币元

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
资本公积	112,915,893.20	547,384.93	113,463,278.13
盈余公积	18,369,384.15	-54,738.49	18,314,645.66
未分配利润	103,807,500.00	-492,646.44	103,314,853.56
所有者权益（或股东权益）合计	334,092,777.35		334,092,777.35
财务费用	2,165,117.68	146,231.51	2,311,349.19
净利润	49,823,664.23	-146,231.51	49,677,432.72

除上述事项外，报告期内本公司无需要披露的其他重组事项。

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
资本公积	100,873,604.12	101,420,989.05	112,867,595.51	113,268,748.93
盈余公积	18,369,384.15	18,314,645.66	13,387,017.73	13,346,902.39
未分配利润	112,993,231.97	112,500,585.53	76,764,329.65	76,403,291.57
所有者权益（或股东权益）合计	331,236,220.24	331,236,220.24	289,018,942.89	289,018,942.89
财务费用	2,175,615.86	2,321,847.37	218,204.32	619,357.74
净利润	48,012,347.09	47,866,115.58	36,662,797.67	36,261,644.25

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