



华成电力

NEEQ: 839031

珠海华成电力设计院股份有限公司



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。

公司负责人任学锋、主管会计工作负责人王丽及会计机构负责人李孟轲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 大信会计师事务所（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	王丽
电话	0756-3829896
传真	0756-3829866
电子邮箱	wtdwtdaa@163.com
公司网址	www.zhhcdl.com
联系地址	珠海高新区创新海岸科技六路 27 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	165,812,858.14	124,443,860.17	33.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	91,356,984.29	82,776,867.11	10.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.28	4.14	-44.82%
资产负债率%（母公司）	44.23%	33.31%	-
资产负债率%（合并）	44.85%	33.48%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	76,760,382.04	84,189,262.23	-8.82%

归属于挂牌公司股东的净利润	8,580,117.18	19,593,847.24	-56.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,415,490.24	19,146,220.99	-
经营活动产生的现金流量净额	1,002,528.58	-2,967,836.98	133.78%
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）	9.85%	26.85%	-
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）	9.67%	26.23%	-
基本每股收益（元/股）	0.29	0.98	-70.82%
（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	10,250,000	51.25%	10,250,000	20,500,000	51.25%
	其中：控股股东、实际控制人	2,550,000	12.75%	2,550,000	5,100,000	12.75%
	董事、监事、高管	0	0%	0	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	9,750,000	48.75%	9,750,000	19,500,000	48.75%
	其中：控股股东、实际控制人	9,750,000	48.75%	9,750,000	19,500,000	48.75%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,000,000	-	20,000,000	40,000,000	-
普通股股东人数						6

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	任学锋	12,300,000	10,900,000	23,200,000	58%	19,500,000	3,700,000
2	珠海智辰投资有限公司	3,000,000	3,000,000	6,000,000	15%	0	6,000,000
3	珠海捷荣	3,000,000	3,000,000	6,000,000	15%	0	6,000,000

	投资 合伙 企业 (有 限合 伙)						
4	珠海 捷华 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	1,000,000	1,000,000	2,000,000	5%	0	2,000,000
5	广州 盈启 管理 咨询 合伙 企业 (有 限合 伙)	699,001	700,999	1,400,000	3.5%	0	1,400,000
6	珠海 横琴 锦山 企业 管理 合伙 企业 (有 限合 伙)	0	1,400,000	1,400,000	3.5%	0	1,400,000
合计		19,999,001	20,000,999	40,000,000	100%	19,500,000	20,500,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东任学锋是股东珠海捷华投资合伙企业（有限合伙）以及珠海捷荣投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，是珠海智辰投资有限公司的股东，与珠海智辰投资有限公司的股东、执行董事以及总经理许丽蓉是夫妻关系。

除上述情况外，公司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

(一) 前期会计差错

1、更正事项的性质及原因

(1) 丽水项目变更导致的前期差错

2021年9月珠海华成电力设计院股份有限公司(以下简称“华成电力”)成为“丽水正好电力实业集团有限公司(以下简称“丽水集团”)2021-2022年光伏项目----光伏项目设计、施工总承包项目”(以下简称“丽水项目”)的合格供应商,以联合体形式中标,主要牵头方为华成电力。丽水项目前期主要工作为勘察设计,经过与遂昌县明盛电业有限责任公司(丽水集团子公司,以下简称“遂昌电业”)的洽谈,公司开展项目的可行性研究工作,编制项目的可行性研究报告,并根据项目特点,完成建筑物荷载校核及加固方案和项目用地地形图测绘、工程勘察等工作。截止至2021年12月31日,公司共完成470个项目的踏勘,出具140份项目建议书及部分设计图,并取得经遂昌电业确认的《收入确认单》以及《设计成果验收单》,公司根据《收入确认单》以及《设计成果验收单》确认收入。

2022年度,由于关注到该应收账款未回款,公司及年审会计师就丽水项目前往遂昌电业实地勘察及走访。通过走访遂昌电业,遂昌电业对以下事项进行确实:①华成电力于2021年已完成项目踏勘、可行性研究等前期工作;②2021年因华成电力完成前期工作,遂昌电业与华成电力确认了《收入确认单》、《设计成果验收单》以及年报期间邮寄给年审会计师的函证,遂昌电业对上述三个文件真实性及事项进行了确认;③上述三个文件遂昌电业虽然确认,但由于双方未签订正式合同,华成电力即使完成前期工作也不能作为结算的依据,华成电力无向遂昌电业主张收款的权利。

基于上述情况,公司管理层判断丽水项目前期勘察工作的款项不具备可收回性,根据《企业会计准则第14号——收入》的规定,需满足“企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回”的条件才能确认收入,因此公司进行前期会计差错更正。

综上,公司2021年调减应收账款9,700,000.00元,调减递延所得税资产45,000.00元,调减应交税费2,038,867.92元,调减盈余公积770,613.21元,调减营业收入9,433,962.26元,调减税金及附加67,924.52元,调增信用减值损失(损失以“-”号填列)300,000.00元,调减所得税费用1,359,905.66元。

(2) 收入计算错误导致的前期差错

公司勘察设计收入的确认依据是经双方签署的合同、经审批后的概预算书、供电局提供的批复文件、《设计成果验收单》、《审定表》等资料,收入确认时点为批复下达时点或竣工图对外移交单签立的时点。虽公司未更改过收入确认的依据及确认时点,但是年审会计师通过重新计算发现,收入确认金额与收入确认的依据不匹配,公司未严格按照合同条款的约定比例或金额确认收入,因此公司进行前期会计差错更正。

综上,公司2020年度调减应收账款3,387,518.69元,调减递延所得税资产22,134.74元,调减应交税费720,756.86元,调减盈余公积268,889.67元,调减未分配利润2,420,006.91元,调减营业收入3,334,984.58元,调减税金及附加24,011.88元,调增信用减值损失(损失以“-”号填列)147,564.96元,调减所得税费用474,511.17元。2021年度调增应收账款24,266.72元,调增递延所得税资产613.70元,调增应交税费5,323.42元,调增盈余公积1,955.70元,调增未分配利润17,601.30元,调增营业收入27,275.29元,调增税金及附加129.92元,调减信用减值损失(损失以“-”号填列)4,091.29元,调增所得税费用3,497.08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 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
应收账款	85,105,357.97	72,042,106.00	57,294,379.92	53,906,861.23
递延所得税资产	1,139,337.31	1,072,816.27	618,635.45	596,500.71
应交税费	8,187,827.57	5,433,526.21	4,418,145.49	3,697,388.63
盈余公积	7,906,404.98	7,137,747.46	5,122,374.65	4,853,484.98
未分配利润	62,926,148.82	53,319,334.69	38,429,756.84	36,009,749.93
营业收入	93,595,949.2	84,189,262.23	66,348,999.02	63,014,014.44
税金及附加	716,604.19	648,809.59	749,068.31	725,056.43
信用减值损失	-3,418,727.28	-3,122,818.57	-516,522.36	-368,957.4
所得税费用	3,858,014.74	2,501,606.15	2,468,998.35	1,994,487.18
净利润	27,280,422.31	19,593,847.24	15,911,800.88	13,222,904.3

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，合并报表范围新增珠海市恒海综合能源服务有限公司。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用