



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

— 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。

公司负责人任学锋、主管会计工作负责人王丽及会计机构负责人王丽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	本期期初	增减比例%
资产总计	124,443,860.17	107,512,452.87	15.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,776,867.11	63,183,019.87	31.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.14	3.16	31.90%
资产负债率%（母公司）	33.31%	41.23%	-
资产负债率%（合并）	33.48%	41.23%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	84,189,262.23	63,014,014.44	33.60%

归属于挂牌公司股东的净利润	19,593,847.24	13,222,904.31	48.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,146,220.99	12,461,603.27	53.64%
经营活动产生的现金流量净额	-2,967,836.98	11,172,695.16	-126.56%
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）	26.85%	23.37%	-
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）	26.23%	22.03%	-
基本每股收益（元/股）	0.98	0.66	48.18%
（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	51.25%
	其中：控股股东、实际控制人	3,250,000	16.25%	-700,000	2,550,000	12.75%
	董事、监事、高管	0	0%		0	0%
	核心员工	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	48.75%
	其中：控股股东、实际控制人	9,750,000	48.75%		9,750,000	48.75%
	董事、监事、高管	0	0%		0	0%
	核心员工	0	0%		0	0%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
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	13,000,000	-700,000	12,300,000	61.50%	9,750,000	2,550,000
2	珠海智辰投资管理 有限公司	3,000,000	0	3,000,000	15.00%	0	3,000,000
3	珠海捷荣投资管理 合伙企业 （有限合 伙）	3,000,000	0	3,000,000	15.00%	0	3,000,000

4	珠海捷华投资管理合伙企业(有限合伙)	1,000,000	0	1,000,000	5.00%	0	1,000,000
5	广州盈启管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	699,001	699,001	3.49%	0	699,001
6	陈军伟	0	999	999	0.01%	0	999
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	9,750,000	10,250,000

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管理合伙企业(有限合伙)以及珠海捷荣投资管理合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人，是珠海智辰投资管理有限公司的股东，与珠海智辰投资管理有限公司的股东、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、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对会计政策的相关内容进行调整，详见第八节、三、(二十六)。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行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。

2、会计估计变更

本公司报告期内无重大会计估计变更

3、会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表不构成影响。

二、前期会计差错更正的原因

1、根据收入确认的会计政策，公司在取得客户的验收批复时确认收入，我们在执行本次年审审计工作时，对前期收入跨期差异进行调整，调增营业收入 830,903.16 元，调增应收账款 519,709.19 元，调增合同资产 376,545.27 元，调增信用减值损失 153,464.30 元，调增资产减值损失 15,056.87 元。调增合同负债 3,792,594.15 元，调减递延所得税资产 218,835.16 元。

2、应收款项融资调减 196,444.44 元，系银行承兑汇票贴现产生，承兑银行为中国工商银行，贴现方式为买断式贴现，按准则终止确认，不应确认应收款项融资和短期借款。

3、公司前期成本按实际发生额归集，采用定额工时在项目间进行分配，各期末，公司采用收入的固定比例结转营业成本，成本结转额与实际成本之间存在差异，调减营业成本 1,540,478.76 元，调减存货 7,688,709.70 元，调减应付账款 9,709,501.51 元，调减预付款项 662,395.67 元。

4、应交税费增加系待转销的销项税从其他流动负债重分类到应交税费，应交税费调增 2,586,761.16 元，其他流动负债调增-2,890,825.50 元。

5、大股东借款给公司未收利息，调减资本公积 285,492.91 元。

6、费用误计入，调增销售费用 482,486.63 元，调整管理费用 998,140.90 元，

7、盈余公积调整调增 270,613.42 元，调减未分配利润 1,236,094.17 元。

三、更正事项对公司财务状况和经营成果的影响

①对资产负债表项目的影响

合并报表项目	2020年12月31日		
	追溯重述后	追溯重述前	重述金额
资产			
应收账款	57,294,379.92	56,774,670.73	519,709.19
应收款项融资		196,444.44	-196,444.44
预付款项	105,055.12	767,450.79	-662,395.67
其他应收款	1,043,102.72	1,019,434.42	23,668.30
存货	11,034,784.16	18,723,493.86	-7,688,709.70
合同资产	1,137,583.61	761,038.34	376,545.27
递延所得税资产	618,635.45	837,470.61	-218,835.16
负债			
短期借款	18,000,000.00	18,196,444.44	-196,444.44
应付账款	5,684,794.76	15,394,296.27	-9,709,501.51
预收款项		172,125.36	-172,125.36
合同负债	5,878,055.91	2,085,461.76	3,792,594.15
应付职工薪酬	6,225,962.86	6,217,402.82	8,560.04
应交税费	4,418,145.49	1,831,384.33	2,586,761.16
其他应付款	4,498,449.20	4,512,956.29	-14,507.09
其他流动负债	344,781.63	3,235,607.13	-2,890,825.50
所有者权益			
资本公积	2,319,784.96	2,605,277.87	-285,492.91
盈余公积	5,122,374.65	4,851,761.23	270,613.42
未分配利润	38,429,756.84	39,665,851.01	-1,236,094.17

母公司报表项目	2020年12月31日		
	追溯重述后	追溯重述前	重述金额
资产			
应收账款	57,294,379.92	56,774,670.73	519,709.19
应收款项融资		196,444.44	-196,444.44
预付款项	105,055.12	767,450.79	-662,395.67
其他应收款	1,043,102.72	1,019,434.42	23,668.30
存货	11,034,784.16	18,723,493.86	-7,688,709.70

合同资产	1,137,583.61	761,038.34	376,545.27
递延所得税资产	618,635.45	837,470.61	-218,835.16
负债			
短期借款	18,000,000.00	18,196,444.44	-196,444.44
应付账款	5,684,794.76	15,394,296.27	-9,709,501.51
预收款项		172,125.36	-172,125.36
合同负债	5,878,055.91	2,085,461.76	3,792,594.15
应付职工薪酬	6,225,962.86	6,217,402.82	8,560.04
应交税费	4,418,145.49	1,831,384.33	2,586,761.16
其他应付款	4,498,449.20	4,512,956.29	-14,507.09
其他流动负债	344,781.63	3,235,607.13	-2,890,825.50
所有者权益			
资本公积	2,319,784.96	2,605,277.87	-285,492.91
盈余公积	5,122,374.65	4,851,761.23	270,613.42
未分配利润	38,429,756.84	39,665,851.01	-1,236,094.17

②对利润表项目的影

合并报表项目	2020 年度		
	追溯重述后	追溯重述前	重述金额
营业收入	66,348,999.02	65,518,095.86	830,903.16
营业成本	29,334,837.94	30,875,316.70	-1,540,478.76
税金及附加	749,068.31	505,603.39	243,464.92
销售费用	2,834,056.06	2,351,569.43	482,486.63
管理费用	6,871,842.89	5,873,701.99	998,140.90
信用减值损失	-516,522.36	-363,058.06	-153,464.30
资产减值损失	-49,389.63	-34,332.76	-15,056.87
所得税费用	2,468,998.35	2,324,573.74	144,424.61
净利润	15,911,800.88	15,577,457.19	334,343.69

母公司报表项目	2020 年度		
	追溯重述后	追溯重述前	重述金额
营业收入	66,348,999.02	65,518,095.86	-830,903.16
营业成本	29,334,837.94	30,875,316.70	-1,540,478.76
税金及附加	749,068.31	505,603.39	243,464.92
销售费用	2,834,056.06	2,351,569.43	482,486.63
管理费用	6,871,842.89	5,873,701.99	998,140.90
信用减值损失	-516,522.36	-363,058.06	-153,464.30
资产减值损失	-49,389.63	-34,332.76	-15,056.87
所得税费用	2,468,998.35	2,324,573.74	144,424.61

净利润	15,911,800.88	15,577,457.19	334,343.69
-----	---------------	---------------	------------

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
资产				
应收账款	56,774,670.73	57,294,379.92		
应收款项融资	196,444.44	0		
预付款项	767,450.79	105,055.12		
其他应收款	1,019,434.42	1,043,102.72		
存货	18,723,493.86	11,034,784.16		
合同资产	761,038.34	1,137,583.61		
递延所得税资产	837,470.61	618,635.45		
负债				
短期借款	18,196,444.44	18,000,000.00		
应付账款	15,394,296.27	5,684,794.76		
预收款项	172,125.36			
合同负债	1,976,120.34	5,768,714.49		
应付职工薪酬	6,217,402.82	6,225,962.86		
应交税费	1,831,384.33	4,418,145.49		
其他应付款	4,412,623.93	4,398,116.84		
其他流动负债	3,235,607.13	344,781.63		
所有者权益				
资本公积	2,605,277.87	2,319,784.96		
盈余公积	4,851,761.23	5,122,374.65		
未分配利润	39,776,287.00	38,429,756.84		
利润表				
营业收入	65,518,095.86	66,348,999.02		
营业成本	30,875,316.70	29,334,837.94		
税金及附加	505,603.39	749,068.31		
销售费用	2,351,569.43	2,834,056.06		
管理费用	5,873,701.99	6,871,842.89		
信用减值损失	-363,058.06	-516,522.36		
资产减值损失	-34,332.76	-49,389.63		
所得税费用	2,324,573.74	2,468,998.35		
净利润	15,577,457.19	15,911,800.88		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

合并报表范围新增珠海华成新能源开发有限公司和珠海华成电力建设有限公司，华成新能源系本报

告期内公司成立全资子公司，华成建设系本报告期内公司成立控股子公司。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用