

证券代码：430542

证券简称：利雅得

主办券商：西部证券



利雅得

NEEQ: 430542

西安利雅得电气股份有限公司

XIAN LEAD ELECTRIC 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。

公司负责人韩山奇、主管会计工作负责人薛军虎及会计机构负责人张琰玲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 希格玛会计师事务所（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	薛军虎
电话	029-83151540
传真	029-83151545
电子邮箱	Junhu36@163.com
公司网址	www.xalyd.com
联系地址	西安市高新区西太路 526 号北理雷科创新园 4 号楼 B301
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	243,423,049.00	211,666,508.04	15.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	129,687,668.01	123,961,594.28	4.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.56	2.45	4.62%
资产负债率%（母公司）	46.72%	41.44%	-
资产负债率%（合并）	46.72%	41.44%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	174,680,919.85	111,477,828.18	56.70%
归属于挂牌公司股东的净利润	15,854,073.73	15,971,628.48	-0.74%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,040,101.36	14,438,453.48	-
经营活动产生的现金流量净额	-16,035,159.35	7,036,087.87	-327.90%
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)	12.26%	13.77%	-
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)	11.63%	12.45%	-
基本每股收益(元/股)	0.31	0.32	-

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	26,621,850	52.57%	0	26,621,850	52.57%
	其中：控股股东、实际控制人	5,861,744	11.58%	0	5,861,744	11.58%
	董事、监事、高管	2,146,306	4.24%	0	2,146,306	4.24%
	核心员工	600,000	1.18%	0	600,000	1.18%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,018,150	47.43%	0	24,018,150	47.43%
	其中：控股股东、实际控制人	17,585,232	34.73%	0	17,585,232	34.73%
	董事、监事、高管	6,432,918	12.70%	0	6,432,918	12.70%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		50,640,000	-	0	50,640,000	-
普通股股东人数		82				

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	韩山奇	8,839,872	0	8,839,872	17.46%	6,629,904	2,209,968
2	冯建民	8,550,912	0	8,550,912	16.89%	6,413,184	2,137,728
3	刘怡馨	6,400,000	0	6,400,000	12.64%	4,800,000	1,600,000
4	薛军虎	6,056,192	0	6,056,192	11.96%	4,542,144	1,514,048
5	常州力合	5,913,600	0	5,913,600	11.68%	0	5,913,600
6	陕西鑫泉	2,052,800	0	2,052,800	4.05%	0	2,052,800
7	林倩	1,588,984	0	1,588,984	3.14%	0	1,588,984
8	杨彬	1,426,624	0	1,426,624	2.82%	0	1,426,624
9	周丽娟	110,400	803,200	913,600	1.80%	0	913,600
10	李天平	837,776	0	837,776	1.65%	626,832	210,944

合计	41,777,160	803,200	42,580,360	84.09%	23,012,064	19,568,296
普通股前十名股东间相互关系说明： 本报告期内，公司前十名股东中，股东韩山奇、冯建民、薛军虎三人签署一致行动人协议，三人之间的关系为一致行动人，为公司实际控制人。股东韩山奇与杨彬为夫妻关系，股东冯建民与林倩为夫妻关系。						

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. 本公司报告期重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 15 号》的影响

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号，以下简称“解释第 15 号”），解释 15 号“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”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行本项规定对本公司财务状况和经营成果无影响。

（2）执行《企业会计准则解释第 16 号》的影响

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释第 16 号”）。解释 16 号三个事项的会计处理中：

① “关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自初次适用租赁准则时已确认相关税会差异递延所得税，相关事项对本公司本期财务状况和经营成果无影响。

② “关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行本项规定对本公司财务状况和经营成果无影响。

2. 会计估计变更

本公司报告期无重要会计估计变更。

3. 重大会计差错更正

西安利雅得电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2020 年度及 2021 年度会计信息，经公司审慎审查，发现前期会计处理中存在差错事项。根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估

计变更和差错更正》，需要对会计差错进行更正，相关会计处理进行追溯调整。

公司对 2020 年度、2021 年度发生的前期差错更正事项说明如下：

1. 重要前期差错事项及更正情况

本公司本期经过自查，对以下事项进行更正调整：（1）经自查，在建工程中的厂房产于 2017 年 5 月已达到预定可使用状态，相关资产未转固，未计提折旧和房产税，需要进行差错更正追溯重述；（2）经自查，在建工程中的待摊支出等项目应当计入以前期间损益，需要进行差错更正追溯重述。对于上述更正调整，公司需相应追溯调整 2020 年和 2021 年年度财务报表相关项目。

经公司 2023 年 4 月 26 日召开第五届董事会第三次会议审议通过，公司对受影响的 2020 年和 2021 年年度财务报表进行会计差错和追溯调整。

2. 重要前期差错更正事项对公司财务状况和经营成果的影响

（一）上述会计差错更正对 2020 年度财务报表影响数：

受影响的财务报表项目	更正前金额	调整金额	更正后金额
	1	2	3=2+1
1.资产负债表项目			
（1）资产			
其他流动资产		679,589.13	679,589.13
固定资产	11,288,975.18	39,508,192.17	50,797,167.35
在建工程	48,501,512.12	-48,501,512.12	
其他非流动资产	3,825,137.80	-3,825,137.80	
资产总计	182,957,376.14	-12,138,868.62	170,818,507.52
（2）负债			
应付账款	9,895,582.51	2,654,644.18	12,550,226.69
应交税费	4,055,279.05	667,782.93	4,723,061.98
负债合计	59,506,114.61	3,322,427.11	62,828,541.72
（3）股东权益			
盈余公积	8,192,717.87	-1,546,129.57	6,646,588.30
未分配利润	53,317,744.46	-13,915,166.16	39,402,578.30
股东权益合计	123,451,261.53	-15,461,295.73	107,989,965.80
2.利润表项目			
税金及附加	937,961.65	364,609.93	1,302,571.58
管理费用	12,227,734.50	1,212,505.74	13,440,240.24
所得税费用	1,537,419.92	-236,567.35	1,300,852.57

净利润	12,258,396.48	-1,340,548.32	10,917,848.16
-----	---------------	---------------	---------------

(二) 上述会计差错更正对 2021 年度财务报表影响数：

受影响的财务报表项目	更正前金额	调整金额	更正后金额
	1	2	3=2+1
1.资产负债表项目			
(1) 资产			
固定资产	9,007,742.48	38,295,686.43	47,303,428.91
在建工程	48,501,512.12	-48,501,512.12	
其他非流动资产	3,825,137.80	-3,825,137.80	
资产总计	225,697,471.53	-14,030,963.49	211,666,508.04
(2) 负债			
应付账款	16,718,424.26	2,654,644.18	19,373,068.44
应交税费	6,296,178.22	116,236.38	6,412,414.60
负债合计	84,934,033.20	2,770,880.56	87,704,913.76
(3) 股东权益			
盈余公积	9,923,935.55	-1,680,184.40	8,243,751.15
未分配利润	68,898,703.58	-15,121,659.65	53,777,043.93
股东权益合计	140,763,438.33	-16,801,844.05	123,961,594.28
2.利润表项目			
税金及附加	1,054,065.47	364,609.93	1,418,675.40
管理费用	15,285,388.25	1,212,505.74	16,497,893.99
所得税费用	2,048,470.91	-236,567.35	1,811,903.56
净利润	17,312,176.80	-1,340,548.32	15,971,628.48

前期差错更正事项对 2020 年度、2021 年度的现金流量表项目无影响。

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
1. 资产负债表项目				
(1) 资产				
其他流动资产				679,589.13
固定资产	9,007,742.48	47,303,428.91	11,288,975.18	50,797,167.35
在建工程	48,501,512.12		48,501,512.12	
其他非流动资产	3,825,137.80		3,825,137.80	

资产总计	225,697,471.53	211,666,508.04	182,957,376.14	170,818,507.52
（2）负债				
应付账款	16,718,424.26	19,373,068.44	9,895,582.51	12,550,226.69
应交税费	6,296,178.22	6,412,414.60	4,055,279.05	4,723,061.98
负债合计	84,934,033.20	87,704,913.76	59,506,114.61	62,828,541.72
（3）股东权益				
盈余公积	9,923,935.55	8,243,751.15	8,192,717.87	6,646,588.30
未分配利润	68,898,703.58	53,777,043.93	53,317,744.46	39,402,578.30
股东权益合计	140,763,438.33	123,961,594.28	123,451,261.53	107,989,965.80
2. 利润表项目				
税金及附加	1,054,065.47	1,418,675.40	937,961.65	1,302,571.58
管理费用	15,285,388.25	16,497,893.99	12,227,734.50	13,440,240.24
所得税费用	2,048,470.91	1,811,903.56	1,537,419.92	1,300,852.57

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

西安利雅得电气股份有限公司

2023 年 4 月 27 日