

证券代码：831614

证券简称：合富新材

主办券商：光大证券

The logo for HOFU 合富, featuring the word "HOFU" in a bold, sans-serif font with a red horizontal bar under the "O", followed by the Chinese characters "合富" in a similar font.

831614

NEEQ：合富新材

上海合富新材料科技股份有限公司

Shanghai Hofu New Material Science and Technology Stock 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。
公司负责人管明贤、主管会计工作负责人胡红雷及会计机构负责人胡红雷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 上会会计师事务所（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	任燕玲
电话	021-59815585
传真	021-64860051
电子邮箱	Hofu_dm@163.com
公司网址	www.china-hofu.com
联系地址	上海市青浦区练塘镇蒸夏路 565 号 3、4 幢
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	300,333,614.51	308,136,133.37	-2.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,330,553.01	90,299,771.54	-52.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	2.30	-52.17%
资产负债率%（母公司）	74.72%	61.76%	-
资产负债率%（合并）	85.57%	70.69%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	108,090,566.31	131,448,403.65	-17.77%
归属于挂牌公司股东的净利润	-35,191,218.53	-25,140,749.12	-39.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-32,687,117.13	-17,106,883.65	-
经营活动产生的现金流量净额	1,072,755.76	18,031,072.02	-94.05%
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）	-48.40%	-32.01%	-
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）	-44.96%	-33.68%	-
基本每股收益（元/股）	-0.90	-0.64	-40.62%
（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	16,270,250	41.44%	-700	16,269,550	41.44%
	其中：控股股东、实际控制人	7,663,250	19.52%	1,402,347	9,065,597	23.09%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	22,989,750	58.56%	700	22,990,450	58.56%
	其中：控股股东、实际控制人	22,989,750	58.56%	0	22,989,750	58.56%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-

总股本	39,260,000	-	0	39,260,000	-
普通股股东人数	56				

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%	期末持有有限限售股份数量	期末持有无限限售股份数量
1	管明贤	21,652,000	1,401,747	23,053,747	58.72%	16,239,000	6,814,747
2	白雪红	9,001,000	600	9,001,600	22.93%	6,750,750	2,250,850
3	上海合行投资咨询合伙企业（有限合伙）	2,769,000	0	2,769,000	7.05%	-	2,769,000
45	光大证券股份有限公司	1,140,000	0	1,140,000	2.9%	-	1,140,000
5	光大常春藤（上海）投资中心（有限合伙）	999,000	0	999,000	2.55%	-	999,000
6	陆水军	900,000	0	900,000	2.29%	-	900,000
7	黄惠珍	620,000	0	620,000	1.58%	-	652,000
8	紫雨投资管理（上海）有限公司	294,000	0	294,000	0.75%	-	294,000
9	刘明亮	151,600	300	151,900	0.39%	-	151,900
10	杨尔鑫	69,000	0	69,000	0.18%	-	69,000
合计		37,595,600	1,402,647	38,998,247	99.34%	22,989,750	16,040,497

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、股东管明贤与白雪红系夫妻关系；
 - 2、上海合行投资咨询合伙企业（有限合伙）系由管明贤等13位自然人共同出资200.00万元设立的有限合伙企业，其中管明贤出资87万元，系普通合伙人并担任执行事务合伙人；
 - 3、光大证券股份有限公司全资子公司光大资本投资有限公司系光大常春藤（上海）投资中心（有限合伙）执行事务合伙人光大常春藤投资管理（上海）有限公司之股东。
- 除此外，前十名股东之间均无关联关系。

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、会计差错更正原因

(1) 历年累积的销售收入最终结算价格与发货签收暂估收入差异清理

本公司签订的销售合同大部分为敞口合同，数量暂定且单价可能存在浮动，最终的结算价格需经客户审批确认。公司在确认收入时根据合同约定单价在发货签收后暂估确认收入，实际在项目最终结算都会存在一定比例的结算价格核减。公司在历年项目结算后，未及时根据最终结算价格对以前年度确认的营业收入和应收账款进行修正，结算差异部分应收款项长期挂账未清理。

2022 年度本公司对以前年度由于最终结算差异形成的长期挂账的项目应收款项 36,617,504.32 元进行清理，并同步修正待转销项税额 4,212,633.24 元和营业收入 32,404,871.08 元。

(2) 税率变化导致的税率差异修正

本公司根据发货签收后暂估确认收入，并根据确认时点的适用税率暂估销项税额，在经历 2018 年 5 月增值税税率自 17%调整至 16%，以及 2019 年 4 月增值税税率自 16%变更为 13%的税率变更后，本公司在历年项目开票结算时，未按暂估收入发生时点的适用税率冲回，税率变化差异导致计提的销项税额长期挂账。

2022 年度本公司对以前年度由于税率变化差异导致长期挂账的待转销项税额 7,372,616.80 元进行清理。

本公司于 2023 年 4 月 27 日召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过《前期会计差错更正的议案》，公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，对 2021 年度合并资产负债表、合并利润表进行追溯调整。

2、具体会计处理

本公司对上述前期会计差错采用追溯重述法进行会计处理，并重述了 2021 年度合并资产负债表和合并利润表的比较财务数据。

3、前期会计差错更正对各期间财务状况和经营成果的影响

(1) 合并财务报表

①合并资产负债表项目

2021 年 12 月 31 日合并资产负债表

科目	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
应收账款	125,792,463.08	-23,202,366.15	102,590,096.93
流动资产合计	151,546,861.67	-23,202,366.15	128,344,495.52
递延所得税资产	6,678,639.87	-6,446,814.87	231,825.00
非流动资产合计	186,238,452.72	-6,446,814.87	179,791,637.85
资产总计	337,785,314.39	-29,649,181.02	308,136,133.37
应交税费	28,176,481.70	-23,572,319.58	4,604,162.12
其他流动负债	5,100,857.30	11,987,069.54	17,087,926.84
流动负债合计	187,564,519.45	-11,585,250.04	175,979,269.41
负债合计	229,421,611.87	-11,585,250.04	217,836,361.83

未分配利润	28,543,877.82	-18,063,930.98	10,479,946.84
股东权益合计	108,363,702.52	-18,063,930.98	90,299,771.54
负债及股东权益合计	337,785,314.39	-29,649,181.02	308,136,133.37

②合并利润表项目

2021年12月31日合并利润表

科目	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
营业收入	147,227,805.13	-15,779,401.48	131,448,403.65
信用减值损失	-19,784,604.91	13,415,138.17	-6,369,466.74
营业利润	-17,318,181.88	-2,360,763.31	-19,678,945.19
利润总额	-17,174,220.39	-2,364,263.31	-19,538,483.70
所得税费用	-844,549.45	6,446,814.87	5,602,265.42
净利润	-16,329,670.94	-8,811,078.18	-25,140,749.12
持续经营净利润	-16,329,670.94	-8,811,078.18	-25,140,749.12
综合收益总额	-16,329,670.94	-8,811,078.18	-25,140,749.12
基本每股收益	-0.42	-0.22	-0.64
稀释每股收益	-0.42	-0.22	-0.64

③合并现金流量表

更正事项对2021年度合并现金流量表无影响。

3.2 因会计差错更正需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 - 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