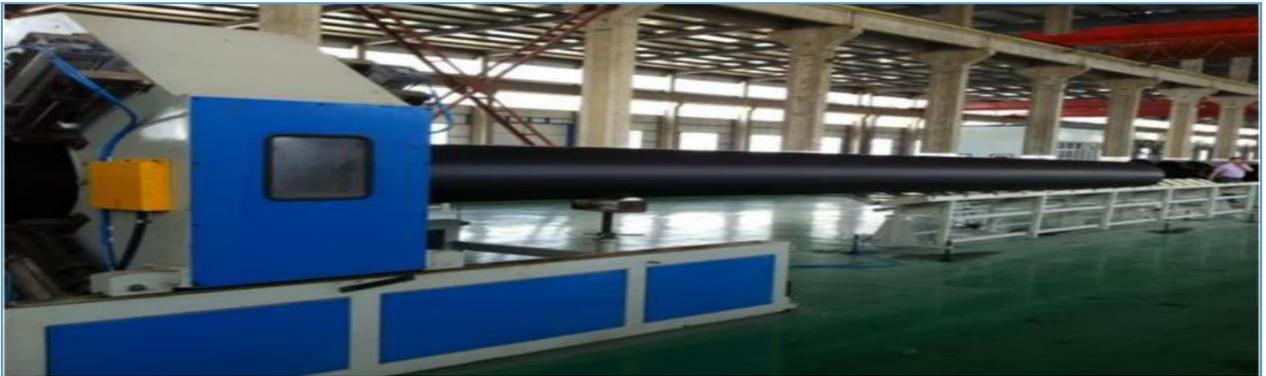




汇东管道

NEEQ: 836903

河北汇东管道股份有限公司



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。

公司负责人吴月兴、主管会计工作负责人张海龙及会计机构负责人张海龙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 中审众环会计师事务所（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	薛永平
电话	0317-6195016
传真	0317-6195013
电子邮箱	hdgdzqb@126.com
公司网址	www.hdgdgf.com
联系地址	河北省沧州市盐山县城东正港工业开发区
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	306,612,877.71	248,966,794.48	23.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	149,020,229.06	102,444,060.34	45.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.07	1.49	38.93%
资产负债率%（母公司）	51.40%	58.85%	-
资产负债率%（合并）	51.40%	58.85%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	292,007,248.63	297,249,263.68	-1.76%

归属于挂牌公司股东的净利润	32,576,168.72	12,309,873.66	164.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,478,640.31	11,624,070.42	-
经营活动产生的现金流量净额	-36,279,978.13	-4,926,300.61	-636.45%
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)	25.21%	12.78%	-
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)	25.13%	12.08%	-
基本每股收益(元/股)	0.46	0.18	155.56%
(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	41,922,500	61.09%	2,321,875	39,600,625	54.91%
	其中：控股股东、实际控制人	8,250,000	12.02%	0	8,250,000	11.44%
	董事、监事、高管	87,500	0.13%	1,930,625	2,018,125	2.80%
	核心员工	0	0.00%	4,794,300	4,794,300	6.65%
有限售条件股份	有限售股份总数	26,702,500	38.91%	5,821,875	32,524,375	45.09%
	其中：控股股东、实际控制人	24,750,000	36.07%	0	24,750,000	34.32%
	董事、监事、高管	352,500	0.51%	5,791,875	6,144,375	8.52%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		68,625,000.00	-	8,143,750	72,125,000.00	-
普通股股东人数						104

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	吴月兴	33,000,000	0	33,000,000	45.7539%	24,750,000	8,250,000
2	李建银	6,862,500	400,000	7,262,500	10.0693%	5,446,875	1,815,625
3	赵月路	0	5,940,400	5,940,400	8.2363%	0	5,940,400
4	陈金凤	393,200	3,033,854	3,427,054	4.7515%	0	3,427,054
5	赵书祥	6,162,500	2,740,400	3,422,100	4.7447%	0	3,422,100
6	王平	462,200	1,600,000	2,062,200	2.8592%	0	2,062,200
7	赵召邦	0	2,000,000	2,000,000	2.773%	0	2,000,000
8	冀纯	1,000,500	993,800	1,994,300	2.7651%	0	1,994,300

9	杨金换	1,600,000	0	1,600,000	2.2184%	1,600,000	0
10	赵淑娥	504,800	1,000,000	1,504,800	2.0864%	0	1,504,800
合计		49,985,700	17,708,454	62,213,354	86.2578%	31,796,875	30,416,479

普通股前十名股东间相互关系说明：冀纯为李建银妹夫，除此外，其他股东之间不存在《公司法》、《证券法》规定的关联关系。

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、更正事项的性质及原因

河北汇东管道股份有限公司（以下简称公司或本公司）于2022年度对公司2020-2021年财务报表进行自查，发现以下会计差错事项：

（一）跨期事项调整

由于公司存在未能及时收到发票，未根据费用发生对应期间合理计提相关费用的情况，导致费用存在跨期情形。公司对该等会计差错事项进行了更正。具体情况如下：

金额单位：元

项目	2021年调整金额
营业成本	4,300,272.40
应付账款	4,300,272.40
未分配利润	-4,300,272.40

注：上表所列调整金额中正数为调增金额、负数为调减金额，下同。

（二）重分类调整

公司将销售人员的工资计入管理费用；公司将质保期为2年及2年以上的质保金列报至合同资产，未重分类至其他非流动资产；将兼任研发工作高管人员的工资全部记入研发费用。对以上事项进行重分类调整，具体情况如下：

金额单位：元

项目	2021年调整金额	2020年调整金额
销售费用	316,435.27	284,793.02
管理费用	-236,974.79	-209,929.25
研发费用	-79,460.48	-74,863.77

应收账款	616,687.17	1,344,642.15
合同资产	-18,532,687.13	-17,152,371.21
其他非流动资产	17,915,999.96	15,807,729.06

（三）控股股东资金拆借利息调整

2020年-2021年度，公司存在控股股东资金拆借行为，资金小、期限短，未计提利息。2022年公司对以上各期拆借资金补提利息，具体情况如下：

金额单位：元

项目	2021年调整金额	2020年调整金额
财务费用	-1,859.27	38,986.48
其他应付款	37,127.21	38,986.48
未分配利润	-37,127.21	-38,986.48

（四）新旧收入准则衔接调整

公司2020年1月1日首次执行新收入准则时，未根据新收入准则对已经完成的合同按新旧衔接，公司在编制2022年度财务报表时，采用追溯重述法对该项差错进行调整。具体情况如下：

金额单位：元

项目	2020年调整金额	2020年1月1日调整金额
营业收入	-110,039,003.50	
营业成本	-84,716,803.65	
应收账款		55,121,544.59
存货		-84,716,803.65
合同资产		5,337,482.72
递延所得税资产		-462,326.81
其他流动资产		-2,807,350.88
其他非流动资产		6,131,351.27
预收款项		-50,589,099.88
合同负债		2,443,959.55
应交税费		2,287,600.95
其他流动负债		317,714.74

未分配利润		24,143,721.88
-------	--	---------------

(五) 坏账准备调整事项

公司根据上述各项涉及的应收账款、合同资产调整，调整了相应的坏账准备及资产减值准备。具体情况如下：

金额单位：元

项目	2021 年调整金额	2020 年调整金额
信用减值损失	1,568,582.65	-6,882,978.12
资产减值损失	-498,159.79	814,361.57
应收账款	-1,552,004.91	-3,120,587.56
合同资产	105,736.71	603,896.51
未分配利润	-1,446,268.20	-2,516,691.05

(六) 货币资金调整

2020年12月，公司收到哈尔滨华越热电有限责任公司（买方，以下简称华越热电公司）合同价款43,602,000.00元，该款项存入华越热电公司指定的资金监管账户。收到上述款项后，因华越热电公司现场设计、电厂选址设计变更等原因，项目暂时未动工，公司暂未履行合同。根据相关协议，由于公司并无对该账户内资金的完整支配权，不能控制该监管账户内资金的使用，该账户相关的经济利益（如资金监管账户产生的利息）也不归属于本公司，公司不应将该资金监管账户内资金确认为本公司的资产，应予调整，具体情况如下：

金额单位：元

项目	2021 年调整金额	2020 年调整金额
合同负债	-38,585,840.71	-38,585,840.71
其他流动负债	-5,016,159.29	-5,016,159.29
财务费用	749,239.20	
货币资金	-44,351,239.20	-43,602,000.00
未分配利润	-749,239.20	

(七) 税费调整

根据前述更正事项，相应调整递延所得税资产、应交税费、所得税费用，具体情况如下：

金额单位：元

项目	2021年调整金额	2020年调整金额	2020年1月1日调整金额
递延所得税资产	216,940.24	377,503.65	
所得税费用	-402,259.76	-3,478,871.42	
应交税费		562,823.17	
盈余公积	1,356,101.45	1,713,598.42	2,414,372.19
未分配利润	-1,139,161.21	-1,898,917.94	-2,414,372.19

(八) 现金流量表调整

对支付和收到其他与经营活动相关的现金、支付和收到其他与筹资活动相关的现金流量原按照净额列示，调整为按总额列报；对收到的不符合终止确认条件的票据贴现款原计入销售商品、提供劳务收到的现金，调整至收到其他与筹资活动相关的现金；公司2020年取得借款收到的现金与偿还债务支付的现金同时多列1150万元，进行调整；2020年收到的不受公司控制、不属于公司的资金及该资金2021年产生的利息，原计入了公司经营现金流量，进行调整。具体情况如下：

金额单位：元

项目	2021年度调整金额	2020年度调整金额
销售商品、提供劳务收到的现金	-58,117,346.00	-45,149,728.82
收到其他与经营活动有关的现金	31,154,750.10	34,260,128.40
购买商品、接受劳务支付的现金	-50,650,000.00	896,506.22
支付给职工以及为职工支付的现金	423,071.70	348,763.62
支付其他与经营活动有关的现金	31,480,917.60	31,099,361.74
经营活动产生的现金流量净额	-8,216,585.20	-43,234,232.00
取得借款收到的现金		-11,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	30,767,346.00	40,001,296.99
偿还债务支付的现金		-11,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	23,300,000.00	40,369,064.99
筹资活动产生的现金流量净额	7,467,346.00	-367,768.00

二、更正事项对财务报表的影响

(一) 对2020年1月1日财务报表的影响

1、资产负债表

金额单位：元

项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收账款	93,779,122.69	148,900,667.28	55,121,544.59
存货	93,397,059.61	8,680,255.96	-84,716,803.65
合同资产		5,337,482.72	5,337,482.72
其他流动资产	2,814,248.24	6,897.36	-2,807,350.88
递延所得税资产	1,823,910.55	1,361,583.74	-462,326.81
其他非流动资产		6,131,351.27	6,131,351.27
预收款项	50,639,099.88	50,000.00	-50,589,099.88
合同负债		2,443,959.55	2,443,959.55
应交税费	5,323,013.20	7,610,614.15	2,287,600.95
其他流动负债	4,408,475.63	4,726,190.37	317,714.74
盈余公积	4,216,230.97	6,630,603.16	2,414,372.19
未分配利润	838,479.71	22,567,829.40	21,729,349.69

(二) 对 2020 年度财务报表项目的影响

1、资产负债表

金额单位：元

项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
货币资金	49,187,008.08	5,585,008.08	-43,602,000.00
应收账款	77,481,673.22	75,705,727.81	-1,775,945.41
合同资产	23,906,932.43	7,358,457.73	-16,548,474.70
递延所得税资产	2,081,625.18	2,459,128.83	377,503.65
其他非流动资产		15,807,729.06	15,807,729.06
合同负债	39,574,350.30	988,509.59	-38,585,840.71
应交税费	1,437,089.61	1,999,912.78	562,823.17
其他应付款	5,354,669.96	5,393,656.44	38,986.48
其他流动负债	5,714,301.14	698,141.85	-5,016,159.29
盈余公积	4,917,004.74	6,630,603.16	1,713,598.42
未分配利润	9,427,864.89	4,973,269.42	-4,454,595.47

2、利润表

金额单位：元

项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	163,166,361.95	53,127,358.45	-110,039,003.50
营业成本	125,480,122.02	40,763,318.37	-84,716,803.65
销售费用	7,273,062.97	7,557,855.99	284,793.02
管理费用	6,432,792.39	6,222,863.14	-209,929.25
研发费用	7,104,556.01	7,029,692.24	-74,863.77
财务费用	2,930,827.72	2,969,814.20	38,986.48
信用减值损失	349,381.26	-6,533,596.86	-6,882,978.12
资产减值损失	-1,597,732.10	-783,370.53	814,361.57
所得税费用	2,381,326.32	-1,097,545.10	-3,478,871.42
净利润	10,356,371.48	-17,594,559.98	-27,950,931.46

3、现金流量表

金额单位：元

项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
销售商品、提供劳务收到的现金	150,910,587.03	105,760,858.21	-45,149,728.82
收到其他与经营活动有关的现金	1,839,192.27	36,099,320.67	34,260,128.40
购买商品、接受劳务支付的现金	66,167,561.99	67,064,068.21	896,506.22
支付给职工以及为职工支付的现金	8,949,801.81	9,298,565.43	348,763.62
支付其他与经营活动有关的现金	15,446,888.39	46,546,250.13	31,099,361.74
经营活动产生的现金流量净额	56,028,921.24	12,794,689.24	-43,234,232.00
取得借款收到的现金	52,000,000.00	40,500,000.00	-11,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,126,015.83	50,127,312.82	40,001,296.99
偿还债务支付的现金	48,000,000.00	36,500,000.00	-11,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	19,289,935.01	59,659,000.00	40,369,064.99
筹资活动产生的现金流量净额	-8,041,420.67	-8,409,188.67	-367,768.00

(四) 对 2021 年度财务报表的影响

1、资产负债表

金额单位：元

项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
----	-------	-------	------

货币资金	61,990,781.19	17,639,541.99	-44,351,239.20
应收账款	119,300,750.95	118,365,433.21	-935,317.74
合同资产	38,847,928.58	20,420,978.16	-18,426,950.42
递延所得税资产	1,395,242.83	1,612,183.08	216,940.25
其他非流动资产		17,915,999.96	17,915,999.96
应付账款	61,910,202.89	66,210,475.29	4,300,272.40
合同负债	38,585,840.71		-38,585,840.71
其他应付款	3,039,378.70	3,076,505.91	37,127.21
其他流动负债	5,366,159.29	350,000.00	-5,016,159.29
盈余公积	6,505,489.08	7,861,590.53	1,356,101.45
未分配利润	23,724,223.92	16,052,155.71	-7,672,068.21

2、利润表

金额单位：元

项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业成本	261,006,920.62	265,307,193.02	4,300,272.40
销售费用	5,636,848.14	5,953,283.41	316,435.27
管理费用	7,197,832.52	6,960,857.73	-236,974.79
研发费用	7,137,955.44	7,058,494.96	-79,460.48
财务费用	2,904,614.23	3,651,994.16	747,379.93
信用减值损失	4,373,880.47	5,942,463.12	1,568,582.65
资产减值损失	202,001.80	-296,157.99	-498,159.79
所得税费用	1,700,258.12	1,297,998.36	-402,259.76
净利润	15,884,843.37	12,309,873.66	-3,574,969.71

3、现金流量表

金额单位：元

项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
销售商品、提供劳务收到的现金	257,286,362.97	199,169,016.97	-58,117,346.00
收到其他与经营活动有关的现金	2,784,760.42	33,939,510.52	31,154,750.10
购买商品、接受劳务支付的现金	230,236,463.36	179,586,463.36	-50,650,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	8,402,023.74	8,825,095.44	423,071.70

支付其他与经营活动有关的现金	14,190,430.22	45,671,347.82	31,480,917.60
经营活动产生的现金流量净额	3,290,284.59	-4,926,300.61	-8,216,585.20
收到其他与筹资活动有关的现金	60,825,413.23	91,592,759.23	30,767,346.00
支付其他与筹资活动有关的现金	44,681,957.50	67,981,957.50	23,300,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	10,551,259.30	18,018,605.30	7,467,346.00

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 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
货币资金	61,990,781.19	17,639,541.99	49,187,008.08	5,585,008.08
应收账款	119,300,750.95	118,365,433.21	77,481,673.22	75,705,727.81
合同资产	38,847,928.58	20,420,978.16	23,906,932.43	7,358,457.73
递延所得税资产	1,395,242.83	1,612,183.08	2,081,625.18	2,459,128.83
其他非流动资产		17,915,999.96		15,807,729.06
应付账款	61,910,202.89	66,210,475.29		
合同负债	38,585,840.71		39,574,350.30	988,509.59
应交税费			1,437,089.61	1,999,912.78
其他应付款	3,039,378.70	3,076,505.91	5,354,669.96	5,393,656.44
其他流动负债	5,366,159.29	350,000.00	5,714,301.14	698,141.85
盈余公积	6,505,489.08	7,861,590.53	4,917,004.74	6,630,603.16
未分配利润	23,724,223.92	16,052,155.71	9,427,864.89	4,973,269.42
营业收入			163,166,361.95	53,127,358.45
营业成本	261,006,920.62	265,307,193.02	125,480,122.02	40,763,318.37
销售费用	5,636,848.14	5,953,283.41	7,273,062.97	7,557,855.99
管理费用	7,197,832.52	6,960,857.73	6,432,792.39	6,222,863.14
研发费用	7,137,955.44	7,058,494.96	7,104,556.01	7,029,692.24
财务费用	2,904,614.23	3,651,994.16	2,930,827.72	2,969,814.20
信用减值损失	4,373,880.47	5,942,463.12	349,381.26	-6,533,596.86
资产减值损失	202,001.80	-296,157.99	-1,597,732.10	-783,370.53
所得税费用	1,700,258.12	1,297,998.36	2,381,326.32	-1,097,545.10
净利润	15,884,843.37	12,309,873.66	10,356,371.48	-17,594,559.98
销售商品、提供劳务收到的现金	257,286,362.97	199,169,016.97	150,910,587.03	105,760,858.21
收到其他与经营活动有关的现金	2,784,760.42	33,939,510.52	1,839,192.27	36,099,320.67
购买商品、接受劳务支付的现金	230,236,463.36	179,586,463.36	66,167,561.99	67,064,068.21
支付给职工以及为	8,402,023.74	8,825,095.44	8,949,801.81	9,298,565.43

职工支付的现金				
支付其他与经营活动有关的现金	14,190,430.22	45,671,347.82	15,446,888.39	46,546,250.13
经营活动产生的现金流量净额	3,290,284.59	-4,926,300.61	56,028,921.24	12,794,689.24
取得借款收到的现金			52,000,000.00	40,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	60,825,413.23	91,592,759.23	10,126,015.83	50,127,312.82
偿还债务支付的现金			48,000,000.00	36,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	44,681,957.50	67,981,957.50	19,289,935.01	59,659,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	10,551,259.30	18,018,605.30	-8,041,420.67	-8,409,188.67

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