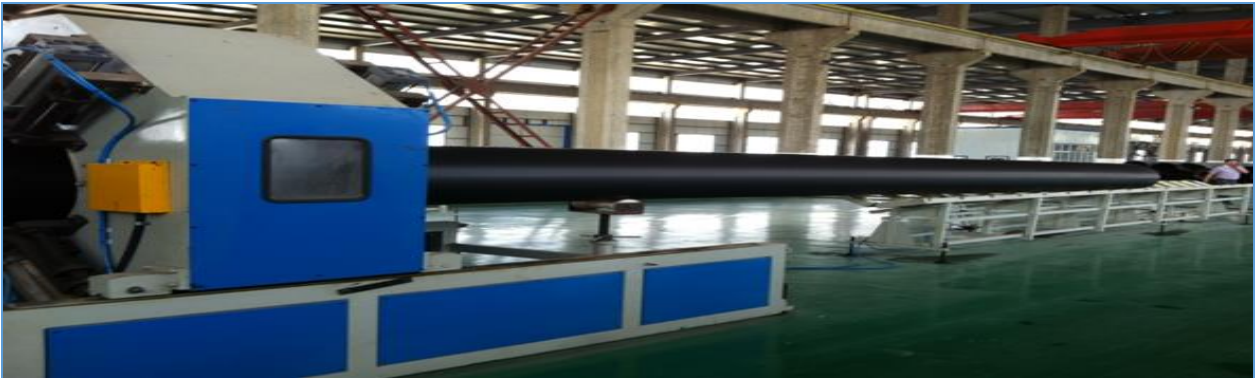




汇东管道

NEEQ : 836903

河北汇东管道股份有限公司



年度报告摘要

— 2020 —

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吴晓阳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 亚太(集团)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

董事会秘书或信息披露事务负责人	王洪军
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	
电话	0317-6195016
传真	0317-6195013
电子邮箱	Wanghj189999@126.com
公司网址	www.hdgdgf.com
联系地址及邮政编码	
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	本期期初	增减比例%
资产总计	178,281,173.01	224,055,602.71	-20.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	92,540,491.31	99,815,342.59	-7.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	1.45	-7.29%
资产负债率%（母公司）	48.09%	55.45%	-
资产负债率%（合并）	48.09%	55.45%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	53,127,358.45	160,134,487.87	-66.82%
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,274,851.28	2,298,180.77	-416.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,706,981.86	2,513,756.11	-
经营活动产生的现金流量净额	13,994,689.24	-8,513,215.76	264.39%
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）	-7.56%	2.52%	-
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）	-8.01%	2.76%	-
基本每股收益（元/股）	-0.11	0.03	-466.67%
（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%	0	41,922,500	61.09%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,050,000	13.19%	-800,000	8,250,000	12.02%	
	董事、监事、高管	87,500	0.13%	0	87,500	0.13%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	26,702,500	38.91%	0	26,702,500	38.91%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,750,000	36.07%	0	24,750,000	36.07%	
	董事、监事、高管	352,500	0.51%	0	352,500	0.51%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		68,625,000	-	0	68,625,000	-	
普通股股东人数							88

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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	48.09%	24,750,000	8,250,000
2	赵月甲	21,000,000	-5,000,000	16,000,000	23.3151%	0	16,000,000
3	赵书祥	55,000	6,063,000	6,118,000	8.9151%	0	6,118,000
4	王新民	1,800,000	0	1,800,000	2.623%	0	1,800,000
5	熊伟	1,800,000	0	1,800,000	2.623%	0	1,800,000
6	杨金换	2,400,000	-800,000	1,600,000	2.3315%	1,600,000	0
7	王伟立	1,000,000	0	1,000,000	1.4572%	0	1,000,000

8	马海英	700,000	0	700,000	1.02%	0	700,000
9	程方绪	700,000	0	700,000	1.02%	0	700,000
10	赵书娥	0	501,800	501,800	0.7312%	0	501,800
合计		62,455,000	764,800	63,219,800	92.1261%	26,350,000	36,869,800

普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间不存在《公司法》、《证券法》规定的关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

注：公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系方框图及说明。

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2023年度对公司2020-2022年财务报表进行自查，发现以下会计差错事项：

（一）成本费用调整事项

由于公司存在未能及时收到发票，未根据成本费用发生对应期间合理计提等情况，导致成本费用跨期。具体情况如下：

金额单位：元

项目	2020年12月31日/2020年度调整金额	2020年1月1日调整金额
其他应收款	-646,256.36	-289,686.27
应付账款	135,848.07	524,529.81
应付职工薪酬	192,819.27	479,337.09
其他应付款	44,654.51	170,145.80
年初未分配利润	-1,463,698.97	-1,463,698.97
营业成本	-548,913.74	0.00
销售费用	115,823.62	0.00
管理费用	-11,030.64	0.00

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）重分类调整事项

公司将应计入销售费用的人员工资计入管理费用；将应计入成本的装卸费计入销售费用；将应计入

其他流动负债的期末已背书未到期的承兑汇票计入短期借款；将应计入财务费用的保函手续/担保费计入管理费用；将应确认至投资收益的贴现时终止确认的应收票据贴现费用计入了财务费用；将应确认为其他流动资产的IPO中介机构费计入了预付账款；将应计入资产处置收益的固定资产处置费用计入了营业外支出，以及此次更正形成了其他往来的红字，公司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	2020年12月31日/2020年度调整金额	2020年1月1日调整金额
其他应收款	8,877.66	41,930.86
短期借款	-2,000,000.00	0.00
其他应付款	8,877.66	41,930.86
其他流动负债	2,000,000.00	0.00
财务费用	-58,795.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-58,795.00	0.00

（三）存货成本调整事项

公司在对以前期间的存货核算进行检查时发现两个物料分别存在计价错误和出库数量错误，导致存货和营业成本有误，公司对此进行调整，具体情况如下：

金额单位：元

项目	2020年12月31日/2020年度调整金额
存货	1,457,169.87
年初未分配利润	
营业成本	-1,457,169.87

（四）新租赁准则调整事项

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，由于公司对租赁准则的理解有误，将符合新租赁准则的租赁合同采用了简化处理方式，未确认相关的使用权资产和租赁负债现对使用权资产、租赁负债及相关财务报表科目进行追溯调整：

金额单位：元

项目	2020年12月31日/2020年度调整金额	2020年1月1日调整金额
预付款项	-400,000.00	-400,000.00
使用权资产	3,607,230.77	4,689,400.01
一年内到期的非流动负债	1,063,088.08	1,014,335.02

租赁负债	2,281,921.05	3,345,009.13
年初未分配利润	-69,944.14	-69,944.14
销售费用	-117,830.76	0.00
财务费用	185,664.98	0.00

（五）研发形成的废钢调整

公司研发过程领用的钢管、钢材等，因材料性质已被破坏，不满足常规原料的质量要求，无法回流应用于其他生产过程，但废旧钢管及钢材仍存有经济价值，只能通过出售实现，2020年以前的废钢已经对外销售，但2020年的研发废钢直接堆放在厂区范围内，未做出相关管理举措，形成资源浪费和管理缺陷。2023年7月，公司对废钢进行了称重盘点，并根据各期领用钢材情况，追溯调增存货，调减研发费用。具体情况如下：

金额单位：元

项目	2020年12月31日/2020年度调整金额
存货	472,411.32
研发费用	-472,411.32

（六）坏账准备调整事项

公司根据上述各项涉及其他应收款的调整，重新计算了相应的坏账准备及资产减值准备；公司对应收款项预期信用损失率复核时发现未对计算出的历史损失率进行前瞻性调整，且未与同行业上市公司的平均水平进行比较，为保证坏账准备计提的充分性和准确性，对公司应收款项的预期信用损失率进行了调整。具体情况如下：

金额单位：元

项目	2020年12月31日/2020年度调整金额	2020年1月1日调整金额
应收票据	-22,785.42	-183,787.79
应收账款	648,994.54	-6,347,314.56
其他应收款	-53,427.30	-24,825.03
合同资产	8,714.29	-119,468.87
其他非流动资产	18,720.41	-137,238.03
年初未分配利润	-6,812,634.28	-6,812,634.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7,128,709.20	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	284,141.60	0.00

（六）税费及利润分配调整事项

根据前述更正事项，相应调整递延所得税资产、应交税费、所得税费用和利润分配科目，具体情况

如下：

金额单位：元

项目	2020年12月31日/2020年度调整金额	2020年1月1日调整金额
递延所得税资产	2,174,461.55	1,735,796.75
应交税费	599,513.44	599,513.43
递延所得税负债	541,084.62	703,410.00
盈余公积	-472,299.48	-472,299.48
年初未分配利润	905,172.80	432,873.32
提取法定盈余公积	0.00	472,299.48
所得税费用	-600,990.17	0.00

（七）现金流量表调整

本期主要对2020年现金流量以下事项进行了调整：将支付的与租赁负债相关的租金从支付其他与经营活动有关的现金调整至支付其他与筹资活动有关的现金。具体情况如下：

金额单位：元

项目	2020年调整金额
支付给职工以及为职工支付的现金	56,432.29
支付其他与经营活动有关的现金	-1,256,432.29
经营活动产生的现金流量净额	1,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,200,000.00

二、更正事项对财务报表的影响

（一）对2020年1月1日财务报表项目的影响

项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收票据	9,013,207.43	8,829,419.64	-183,787.79
应收账款	148,900,667.28	142,553,352.72	-6,347,314.56
预付款项	878,080.16	478,080.16	-400,000.00
其他应收款	3,867,740.41	3,595,159.97	-272,580.44
合同资产	5,337,482.72	5,218,013.85	-119,468.87
使用权资产	0.00	4,689,400.01	4,689,400.01

递延所得税资产	1,361,583.74	3,097,380.49	1,735,796.75
其他非流动资产	6,131,351.27	5,994,113.24	-137,238.03
应付账款	30,978,041.16	31,502,570.97	524,529.81
应付职工薪酬	3,022,915.49	3,502,252.58	479,337.09
应交税费	7,610,614.15	8,210,127.58	599,513.43
其他应付款	14,088,325.40	14,300,402.06	212,076.66
一年内到期的非流动负 债	0.00	1,014,335.02	1,014,335.02
租赁负债	0.00	3,345,009.13	3,345,009.13
递延所得税负债	0.00	703,410.00	703,410.00
盈余公积	6,630,603.16	6,158,303.68	-472,299.48
未分配利润	22,567,829.40	15,126,724.81	-7,441,104.59

(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
应收票据	4,269,635.60	4,246,850.18	-22,785.42
应收账款	75,705,727.81	76,354,722.35	648,994.54
预付款项	1,751,214.65	1,351,214.65	-400,000.00
其他应收款	7,428,403.98	6,737,597.98	-690,806.00
存货	15,350,509.29	17,280,090.48	1,929,581.19
合同资产	7,358,457.73	7,367,172.02	8,714.29
使用权资产	0.00	3,607,230.77	3,607,230.77
递延所得税资产	2,459,128.83	4,633,590.38	2,174,461.55
其他非流动资产	15,807,729.06	15,826,449.47	18,720.41
短期借款	31,400,000.00	29,400,000.00	-2,000,000.00
应付账款	13,005,279.93	13,141,128.00	135,848.07
应付职工薪酬	2,328,086.41	2,520,905.68	192,819.27

应交税费	1,999,912.78	2,599,426.22	599,513.44
其他应付款	5,393,656.44	5,447,188.61	53,532.17
一年内到期的非流 动负债	0.00	1,063,088.08	1,063,088.08
其他流动负债	698,141.85	2,698,141.85	2,000,000.00
租赁负债	0.00	2,281,921.05	2,281,921.05
递延所得税负债	0.00	541,084.62	541,084.62
盈余公积	6,630,603.16	6,158,303.68	-472,299.48
未分配利润	4,973,269.42	7,851,873.53	2,878,604.11
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	40,763,318.37	38,757,234.76	-2,006,083.61
销售费用	7,557,855.99	7,555,848.85	-2,007.14
管理费用	6,222,863.14	6,211,832.50	-11,030.64
研发费用	7,029,692.24	6,557,280.92	-472,411.32
财务费用	2,969,814.20	3,096,684.18	126,869.98
投资收益（损失以 “－”号填列）	0.00	-58,795.00	-58,795.00
信用减值损失（损失 以“－”号填列）	-6,533,596.86	595,112.34	7,128,709.20
资产减值损失（损失 以“－”号填列）	-783,370.53	-499,228.93	284,141.60
所得税费用	-1,097,545.10	-1,698,535.27	-600,990.17
净利润	-17,594,559.98	-7,274,851.28	10,319,708.70
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
支付给职工以及为职工支付的现金	9,298,565.43	9,354,997.72	56,432.29
支付其他与经营活动有关的现金	46,546,250.13	45,289,817.84	-1,256,432.29

经营活动产生的现金流量净额	12,794,689.24	13,994,689.24	1,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	59,659,000.00	60,859,000.00	1,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-8,409,188.67	-9,609,188.67	-1,200,000.00

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
应收票据	9,013,207.43	8,829,419.64		
应收账款	148,900,667.28	142,553,352.72		
预付款项	878,080.16	478,080.16		
其他应收款	3,867,740.41	3,595,159.97		
合同资产	5,337,482.72	5,218,013.85		
使用权资产	0.00	4,689,400.01		
递延所得税资产	1,361,583.74	3,097,380.49		
其他非流动资产	6,131,351.27	5,994,113.24		
应付账款	30,978,041.16	31,502,570.97		
应付职工薪酬	3,022,915.49	3,502,252.58		
应交税费	7,610,614.15	8,210,127.58		
其他应付款	14,088,325.40	14,300,402.06		
一年内到期的非流动负债	0.00	1,014,335.02		
租赁负债	0.00	3,345,009.13		
递延所得税负债	0.00	703,410.00		
盈余公积	6,630,603.16	6,158,303.68		
未分配利润	22,567,829.40	15,126,724.81		

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