



华原股份

NEEQ : 838837

广西华原过滤系统股份有限公司

GUANGXI WATYUAN FILTRATION SYSTEM CO., LTD



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。

公司负责人邓福生、主管会计工作负责人孙琳琳及会计机构负责人孙琳琳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 容诚会计师事务所（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	黎锦海
电话	07753287339
传真	07753813111
电子邮箱	watyuan@foxmail.com
公司网址	http://www.watyuan.com
联系地址	广西玉林市玉公路坡塘段西侧玉柴工业园坡塘工业集中区
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	广西华原过滤系统股份有限公司董事会办公室

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	本期期初	增减比例%
资产总计	628,212,542.97	572,533,595.44	10.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	340,652,936.38	317,245,505.48	7.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.64	2.46	7.24%
资产负债率%（母公司）	44.50%	43.59%	-
资产负债率%（合并）	45.73%	44.25%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	514,315,773.25	417,578,593.50	23.17%

归属于挂牌公司股东的净利润	42,737,930.90	20,158,216.27	112.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,257,222.98	19,415,191.65	102.20%
经营活动产生的现金流量净额	38,769,528.09	42,807,162.02	-9.43%
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）	13.06%	6.56%	-
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）	11.99%	6.32%	-
基本每股收益（元/股）	0.33	0.16	106.25%

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	124,000,000	96.22%	0	124,000,000	96.22%	
	其中：控股股东、实际控制人	43,960,000	34.11%	0	43,960,000	34.11%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	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	4,870,000	3.78%	0	4,870,000	3.78%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	460,000	0.35%	0	460,000	0.35%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		128,870,000.00	-	0	128,870,000.00	-	
普通股股东人数							40

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	广西玉柴机器集团有限公司	43,960,000	0	43,960,000	34.11%	0	43,960,000
2	华盛企业发展（深圳）有限公司	32,400,000	0	32,400,000	25.14%	0	32,400,000
3	张文	19,440,000	0	19,440,000	15.09%	0	19,440,000
4	刘红伟	9,720,000	0	9,720,000	7.54%	0	9,720,000
5	中航资产	6,480,000.00	0	6,480,000	5.03%	0	6,480,000

	管理有限公司						
6	北京中金润合创业投资中心（有限合伙）	6,000,000	0	6,000,000	4.66%	0	6,000,000
7	肇庆市粤科金叶创业投资有限公司	6,000,000	0	6,000,000	4.66%	0	6,000,000
8	邓福生	300,000	0	300,000	0.23%	300,000.00	0
9	赵玉宝	300,000	0	300,000	0.23%	300,000.00	0
10	廖杰萍	300,000	0	300,000	0.23%	300,000.00	0
合计		124,900,000	0	124,900,000	96.92%	900,000	124,000,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东中张文系广西玉柴机器集团有限公司的一致行动人，广西玉柴机器集团有限公司及其一致行动人张文合计持有公司 49.19%的股权。

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）会计政策变更

执行新租赁准则

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注（三）、42。对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日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。

①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A.对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B.对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

C.在首次执行日，本公司按照附注（三）、31，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

执行新租赁准则，对本公司财务报表期初数没有影响。

(2) 会计差错更正

基于审慎原则，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》的相关规定，对报告部分内容更正，会计差错更正事项详见本报告“2021 年财务报表附注”之“(十四) 其他重要事项”之“1.前期会计差错更正”。

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 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
应收票据	45,356,100.46	44,686,918.92		
应收账款	79,071,608.77	66,200,888.12		
预付款项	14,171,140.42	15,436,165.69		
其他应收款	2,900,257.41	979,532.06		
存货	114,853,997.33	102,022,403.78		
合同资产		6,502,354.13		
其他流动资产	5,175,617.43	3,985,362.49		
流动资产合计	437,398,735.70	415,683,639.07		
固定资产	105,935,861.35	100,815,983.97		
递延所得税资产	2,367,453.76	3,152,710.49		
其他非流动资产	6,024,411.74	9,024,026.99		
非流动资产合计	155,258,017.23	153,923,011.83		
资产总计	592,656,752.93	569,606,650.90		
短期借款	74,000,000.00	74,632,500.00		
应付账款	60,699,172.16	63,370,100.14		
合同负债	550,282.21	546,861.02		
应交税费	395,560.33	829,752.30		
其他应付款	8,835,014.79	6,307,825.69		
其他流动负债	13,352,506.43	13,619,727.45		
流动负债合计	241,480,270.82	242,954,501.50		

预计负债		7,224,638.24		
递延收益	1,000,000.00	1,877,324.99		
非流动负债合计	1,002,236.27	9,104,199.50		
负债合计	242,482,507.09	252,058,701.00		
盈余公积	25,050,094.98	24,142,575.14		
未分配利润	126,857,596.21	95,138,820.11		
归属于母公司所有者 权益合计	349,871,801.42	317,245,505.48		
所有者权益合计	350,174,245.84	317,547,949.90		
负债和所有者权益 总计	592,656,752.93	569,606,650.90		
一、营业总收入	415,636,100.16	417,578,593.50		
其中：营业收入	415,636,100.16	417,578,593.50		
二、营业总成本	373,661,256.03	370,955,379.11		
其中：营业成本	300,957,077.42	304,254,402.49		
销售费用	22,154,997.85	20,882,885.49		
管理费用	29,842,010.66	28,196,323.94		
研发费用	15,631,821.82	13,785,384.65		
财务费用	1,991,112.42	752,146.68		
加：其他收益	1,216,440.19	1,454,140.19		
投资收益（损失以 “-”号填列）	-4,306,218.94	-5,545,184.68		
信用减值损失（损失 以“-”号填列）	-5,484,772.26	-10,124,195.56		
资产减值损失（损失 以“-”号填列）	-5,753,621.70	-7,274,469.28		
三、营业利润（亏损 以“-”号填列）	27,534,947.34	25,021,780.98		
四、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	27,069,164.96	24,555,998.60		
减：所得税费用	3,595,687.34	4,395,337.91		
五、净利润（净亏损 以“-”号填列）	23,473,477.62	20,160,660.69		
1.持续经营净利润 （净亏损以“-”号填 列）	23,473,477.62	20,160,660.69		
1.归属于母公司所 有者的净利润（净亏 损以“-”号填列）	23,471,033.20	20,158,216.27		
七、综合收益总额	23,473,477.62	20,160,660.69		
（一）归属于母公司 所有者的综合收益 总额	23,471,033.20	20,158,216.27		

(一)基本每股收益 (元/股)	0.18	0.16		
(二)稀释每股收益 (元/股)	0.18	0.16		

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	湖北华原技术有限公司	湖北华原	2021 年度	投资设立
2	山东华辰达电子科技有限公司	山东华辰	2021 年度	投资设立

报告期内华原股份新增设立 2 家子公司，其中山东华辰未实际出资，未开始经营。本报告期内无减少的子公司。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用