



开特股份

NEEQ : 832978

湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司

Hubei Kait Automotive Electronic & Electrical Systems 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。

公司负责人郑海法、主管会计工作负责人余雄兵及会计机构负责人余雄兵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	李元志
电话	027-50752908
传真	027-50752908
电子邮箱	liyuanzhi@kait.com.cn
公司网址	www.kait.com.cn
联系地址	武汉市武昌区白沙洲堤后街 52 号
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	武汉市武昌区白沙洲堤后街 52 号

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	562,781,021.45	497,618,532.71	13.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	344,707,917.00	310,983,971.49	10.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.21	1.99	10.84%
资产负债率%（母公司）	42.26%	38.36%	-
资产负债率%（合并）	38.55%	37.39%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	380,872,184.26	277,577,015.73	37.21%
归属于挂牌公司股东的净利润	46,129,795.90	30,814,914.44	49.70%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,740,128.90	26,087,207.12	63.84%
经营活动产生的现金流量净额	33,573,423.72	32,529,807.75	3.21%
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）	14.15%	10.32%	-
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）	13.11%	8.74%	-
基本每股收益（元/股）	0.30	0.20	50.00%

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	86,444,274	55.40%	12,311,334	98,755,608	63.29%
	其中：控股股东、实际控制人	5,419,547	3.47%	-2,976,700	2,442,847	1.57%
	董事、监事、高管	5,630,250	3.61%	-1,095,000	4,535,250	2.91%
	核心员工	0	0.00%	0.00	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	69,593,726	44.60%	-12,311,334	57,282,392	36.71%
	其中：控股股东、实际控制人	51,658,642	33.12%	-8,850,000	42,808,642	27.43%
	董事、监事、高管	12,413,750	7.96%	412,000	12,825,750	8.22%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		156,038,000	-	0	156,038,000	-
普通股股东人数		1,439				

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	郑海法	57,078,189	-11,826,700	45,251,489	29.00%	42,808,642	2,442,847
2	王惠聪	17,088,000	-1,019,200	16,068,800	10.30%	0	16,068,800
3	胡连清	11,333,000	-30,000	11,303,000	7.24%	7,524,750	3,778,250
4	北京中金景合创业投资中心（有限合伙）	8,188,000	0	8,188,000	5.25%	0	8,188,000
5	黄健明	6,447,000	0	6,447,000	4.13%	0	6,447,000
6	孙勇	5,613,000	-653,000	4,960,000	3.18%	4,477,500	482,500
7	李荣汉	4,620,000	0	4,620,000	2.96%	0	4,620,000

8	郑冰心	3,518,811	-78,295	3,440,516	2.20%	0	3,440,516
9	农林英	3,200,000	0	3,200,000	2.05%	0	3,200,000
10	深圳市惠友创嘉创业投资合伙企业(有限合伙)	3,125,000	0	3,125,000	2.00%	0	3,125,000
合计		120,211,000	-13,607,195	106,603,805	68.31%	54,810,892	51,792,913

普通股前十名股东间相互关系说明：郑海法、王惠聪系夫妻关系，郑海法、郑冰心系兄弟关系，郑海法、孙勇、郑冰心系武汉和瑞绅投资有限公司股东。

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、本次会计政策变更概述

(1) 变更原因

财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。因此，公司将按上述要求对会计政策进行相应调整。

(2) 变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行的会计政策为财政部 2006 年发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》及其相关规定。

(3) 变更后采用的会计政策

公司将执行财政部于 2018 年修订并发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

(4) 变更日期

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，执行新租赁准则不涉及追溯调整。

(5) 本次会计政策变更主要内容

①新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；

②对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

③对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；

④对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2、重大会计差错

公司对 2020 年和 2021 年财务报表进行了会计差错更正，对 2020 年和 2021 年度合并财务报表的影

响如下（单位：元）：

会计科目	2021年12月31日/2021年			2020年12月31日/2020年		
	更正前	更正后	调整金额（正数为调增，负数为调减）	更正前	更正后	调整金额（正数为调增，负数为调减）
货币资金	50,364,792.85	50,560,574.17	195,781.32	57,625,335.10	57,691,202.36	65,867.26
应收票据	33,688,858.50	10,529,105.65	-23,159,752.85	5,991,697.96	22,192,546.01	16,200,848.05
应收账款	148,389,600.74	166,725,441.09	18,335,840.35	124,820,687.66	130,258,730.79	5,438,043.13
应收款项融资				32,809,087.71	18,286,988.87	-14,522,098.84
预付账款	3,887,757.78	2,426,004.13	-1,461,753.65	4,530,402.14	3,390,274.78	-1,140,127.36
其他应收款	1,342,294.67	1,355,794.67	13,500.00	992,017.97	1,011,017.97	19,000.00
存货	116,946,879.98	120,349,863.63	3,402,983.65	103,983,505.99	102,302,364.82	-1,681,141.17
其他流动资产				9,230.53	28,875.27	19,644.74
合同资产	580,942.73	132,651.26	-448,291.47	-	151,122.28	151,122.28
其他权益工具投资	19,734,000.00	19,843,018.28	109,018.28			
固定资产	110,987,247.95	111,421,715.71	434,467.76	110,247,930.77	110,437,054.09	189,123.32
递延所得税资产	8,846,734.42	10,901,667.39	2,054,932.97	7,351,505.83	11,554,699.52	4,203,193.69
其他非流动资产	3,231,459.37	3,874,681.05	643,221.68	2,401,480.42	3,019,846.05	618,365.63
短期借款	37,000,000.00	39,718,865.44	2,718,865.44	33,000,000.00	33,093,473.95	93,473.95
应付票据				23,590,789.43	22,926,120.91	-664,668.52
应付账款	81,470,732.92	82,081,797.97	611,065.05	84,635,957.26	86,885,706.44	2,249,749.18
合同负债	4,301,214.97	2,915,399.06	-1,385,815.91	3,901,962.81	2,132,992.50	-1,768,970.31
应交税费	11,142,228.24	12,024,406.45	882,178.21	7,204,120.67	6,183,327.12	-1,020,793.55
其他应付款	2,309,477.92	2,032,417.81	-277,060.11	2,032,988.87	2,146,427.12	113,438.25
其他流动负债	23,831,853.15	20,948,320.69	-2,883,532.46	335,236.88	13,030,088.79	12,694,851.91
递延收益	16,883,771.67	16,390,692.49	-493,079.18	10,092,023.69	9,892,023.69	-200,000.00
递延所得税负债	1,985,100.00	1,988,243.74	3,143.74			
资本公积	35,367,529.30	36,427,941.97	1,060,412.67	36,277,595.23	37,338,007.90	1,060,412.67
其他综合收益	11,248,900.00	11,266,714.54	17,814.54			

盈余公积	22,592,115.93	22,216,967.25	-375,148.68	20,492,696.03	20,043,249.71	-449,446.32
未分配利润	118,516,692.37	118,758,293.24	241,600.87	97,298,224.60	94,802,213.88	-2,496,010.72
少数股东权益	1,147,240.21	1,146,744.07	-496.14	619,075.52	568,879.71	-50,195.81
营业收入	384,014,304.67	380,872,184.26	-3,142,120.41	276,878,643.50	277,577,015.73	698,372.23
营业成本	258,817,686.54	256,039,960.43	-2,777,726.11	186,580,631.79	187,457,710.79	877,079.00
税金及附加	3,472,723.54	3,611,471.55	138,748.01			
销售费用	13,527,052.88	10,683,136.88	-2,843,916.00	10,479,139.71	11,170,516.01	691,376.30
管理费用	22,375,678.86	23,625,101.58	1,249,422.72	17,363,962.29	17,955,731.29	591,769.00
研发费用	21,077,538.06	20,732,551.84	-344,986.22	16,053,175.36	15,699,807.03	-353,368.33
财务费用	1,540,010.85	1,539,584.54	-426.31	1,222,362.17	1,223,494.91	1,132.74
资产减值损失	-12,636,697.45	-10,827,361.00	1,809,336.45	-12,442,230.85	-11,520,316.72	921,914.13
信用减值损失	-5,128,154.73	-3,599,749.24	1,528,405.49	-5,371,590.11	-5,298,329.55	73,260.56
投资收益	-	217,547.75	217,547.75	-	167,000.00	167,000.00
其他收益	2,400,925.87	2,933,405.05	532,479.18	4,230,546.01	4,669,946.01	439,400.00
营业外收入	76,870.11	18,816.00	-58,054.11	59,207.25	8.29	-59,198.96
所得税费用	4,615,228.32	7,220,097.68	2,604,869.36	3,149,949.05	-629,862.00	-3,779,811.05
归属于母公司所有者的净利润	43,317,886.67	46,129,795.90	2,811,909.23	26,633,538.53	30,814,914.44	4,181,375.91
少数股东损益	-281,901.24	-232,201.57	49,699.67	28,422.01	59,616.40	31,194.39
销售商品、提供劳务收到的现金	236,800,346.95	232,521,537.60	-4,278,809.35	191,984,091.52	190,730,133.82	-1,253,957.70
收到的其他与经营活动有关的现金	13,777,786.18	13,778,212.49	426.31	4,805,321.40	4,805,426.16	104.76
购买商品、接受劳务支付的现金	97,641,474.61	101,012,657.41	3,371,182.80	75,720,085.09	78,609,986.78	2,889,901.69

支付给职工以及为职工支付的现金	74,851,329.98	71,200,376.70	-3,650,953.28	58,281,891.22	55,391,989.53	-2,889,901.69
支付的其他与经营活动有关的现金				17,833,061.50	17,834,299.00	1,237.50
收回投资所收到的现金	-	148,222.19	148,222.19			
取得投资收益所收到的现金	-	129,487.75	129,487.75	-	67,000.00	67,000.00
投资支付的现金	100,000.00	148,222.19	48,222.19			
收到其他与筹资活动有关的现金	4,530,394.72	15,103,809.35	10,573,414.63	6,825,000.00	13,903,957.70	7,078,957.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,779,158.53	20,679,854.24	-99,304.29	10,426,485.63	10,424,370.78	-2,114.85
支付其他与筹资活动有关的现金	12,750,000.00	13,229,074.77	479,074.77	4,530,394.72	10,827,114.85	6,296,720.13

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
使用权资产		1,454,985.38		
一年内到期的非流动负债		217,545.74		
租赁负债		1,237,439.64		

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