

朗源股份有限公司

2020年度财务决算报告

朗源股份有限公司（以下简称“公司”）2020年度财务决算报告审计工作已经完成，由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，出具了“中喜审字【2021】第00921号”标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了2020年度财务决算报告如下：

一、报告期主要财务数据

（单位：元）

项目	2020年度	2019年度
营业收入	298,020,297.36	567,083,818.44
利润总额	-263,937,046.90	41,814,335.84
归属于母公司所有者净利润	-184,475,332.89	38,443,931.69
基本每股收益	-0.39	0.08
项 目	2020.12.31	2019.12.31
资产总额	1,000,878,805.75	1,512,592,939.80
归属于母公司所有者权益	650,028,182.61	839,211,202.46

二、财务状况

（单位：元）

资产	2020年12月31日	2019年12月31日	增减变动
货币资金	30,473,704.06	70,886,338.91	-57.01%
应收账款	131,081,731.86	230,351,593.32	-43.09%
预付款项	4,307,392.88	10,021,894.49	-57.02%
其他应收款	116,446,157.96	2,307,919.59	4,945.50%
存货	225,097,939.33	217,243,109.03	3.62%
其他流动资产	48,463,796.63	106,455,313.16	-54.47%

其他权益工具投资	2,960,000.00	1,960,000.00	51.02 %
固定资产	333,049,122.94	467,984,561.04	-28.83 %
在建工程	3,122,641.43	153,855,705.65	-97.97 %
无形资产	22,790,136.82	25,248,039.67	-9.74 %
商誉	0.00	70,117,291.86	-100.00%
长期待摊费用	13,671,248.08	71,584,028.50	-80.90 %
递延所得税资产	8,098,841.90	11,613,203.06	-30.26%
其他非流动资产	61,316,091.86	72,963,941.52	-15.96%
资产总计	1,000,878,805.75	1,512,592,939.80	33.83%
短期借款	130,188,025.00	193,449,548.86	-32.70%
交易性金融负债		10,300.00	-100.00%
应付票据		9,000,000.00	-100.00%
应付账款	102,270,062.07	165,547,046.28	-38.22%
预收款项	1,300,000.00	9,716,626.58	-86.62%
合同负债	3,380,140.96		100.00%
应付职工薪酬	9,041,393.95	6,230,477.60	45.12%
应交税费	22,647,088.35	24,451,742.37	-7.38%
其他应付款	40,561,705.43	58,665,452.58	-30.86%
长期借款		293,200.12	-100.00%
负债合计	317,353,936.00	511,711,553.32	-37.98%
股本	470,800,000.00	470,800,000.00	0.00%
资本公积	74,064,751.86	74,064,751.86	0.00%
盈余公积	47,934,695.58	47,934,695.58	0.00%
未分配利润	57,228,735.17	246,411,755.02	-76.78%
少数股东权益	33,496,687.14	161,670,184.02	-79.28%
股东权益合计	683,524,869.75	1,000,881,386.48	-31.71%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、货币资金期末余额 30,473,704.06 元，较期初减少 57.01%，主要原因是报告期内偿还贷款所致。

2、应收账款期末余额 131,081,731.86 元，较期初减少 43.09%，主要原因

销报告期内销售收入下降。

3、预付账款期末金额 4,307,392.88 元，较期初减少 57.02%，报告期内购买的商品入库。

4、其他应收款期末余额 116,446,157.96 元，较期初增加 4,945.50%，主要原因为报告期内处置湖北神狐，尚未收回的股权转让款及应收湖北神狐款项增加所致。

5、其他流动资产期末余额 48,463,796.63 元，较期初减少 54.47%，主要原因为报告期内待抵扣税款减少。

6、其他权益工具投资期末余额 2,960,000.00 元，较期初增加 51.02%，主要因公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。

7、在建工程期末余额 3,122,641.43 元，较期初减少 97.97%，主要原因报告期达到可使用状态转入固定资产及处置湖北神狐所致。

8、商誉期末余额 0.00 元，较初期减少 100.00%，主要原因是报告期收购控股子公司优世联合形成的商誉减值。

9、长期待摊费用期末余额 13,671,248.08 元，较期初减少 80.90%，主要原因是报告期内湖北神狐出售形成的。

10、递延所得税资产期末余额 8,098,841.90 元，较期初减少 30.26%，主要原因为报告期处置湖北神狐及预计未来年度可弥补亏损金额减少所致。

11、短期借款期末余额 130,188,025.00 元，较期初减少 32.70%，主要原因是报告期内银行借款减少。

12、应付票据期末余额 0.00 元，较期初减少 100.00%，主要原因是报告期内公司票据到期偿还。

13、应付账款期末余额 102,270,062.07 元，较期初减少 38.22%，主要原因是报告期内处置湖北神狐。

14、预收款项期末余额 1,300,000.00 元，较期初减少 86.62%，主要原因是报告期内执行新准则科目调整。

15、合同负债期末余额 3,380,140.96 元，较期初增加 100%，主要原因是执行新的收入准则。

16、应付职工薪酬期末余额 9,041,393.95 元，较上期增加 45.12%，主要原因是报告期为控股子公司优世联合影响。

17、其他应付款期末余额 40,561,705.43 元，较期初减少 30.86%，主要原因是报告期内运营费用减少。

18、长期借款期末余额 0.00 元，较期初减少 100.00%，主要原因是转至一年内到期。

三、经营成果

(单位：元)

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动
一、营业收入	298,020,297.36	567,083,818.44	-47.45%
二、营业总成本	369,653,940.77	548,703,167.04	-32.63%
其中：营业成本	259,391,131.88	441,616,979.72	-41.26%
税金及附加	1,769,089.48	2,029,048.75	-12.81%
销售费用	8,405,352.79	19,625,858.77	-57.17%
管理费用	76,813,107.25	66,741,414.92	15.09%
财务费用	17,838,884.94	7,074,501.78	152.16%
资产减值损失	-246,959,444.62	-25,548,325.05	866.64%
投资收益	-8,074,033.72	2,181,165.21	-470.17%
资产处置收益	1,871,392.18	705,415.22	165.29%
其他收益	1,816,177.65	4,570,941.42	-60.27%
三、营业利润	-433,024,681.38	-13,516,892.44	3,103.58%
加：营业外收入	180,132,763.80	56,324,288.97	219.81%
减：营业外支出	11,045,129.32	993,060.69	1,012.23%
四、利润总额	-240,498,805.37	41,814,335.84	-675.16%
减：所得税费用	-2,687,801.14	15,368,795.44	-117.49%
五、净利润	-261,249,245.76	26,445,540.40	-1,087.88%
归属于母公司所有者的净利润	-184,475,332.89	38,443,931.69	-579.86%
少数股东损益	-76,773,912.87	-11,998,391.29	539.87%

六、基本每股收益	-0.39	0.08	-587.50%
----------	-------	------	----------

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、报告期营业收入 298,020,297.36 元，比上年同期减少 47.45%，主要原因是受疫情影响，报告期内销售下降。

2、报告期营业成本为 259,391,131.88 元，比上年同期减少 41.26%，主要原因是成本与营业收入同步下降。

3、报告期销售费用 8,405,352.79 元，比上年同期减少 57.17%，主要原因是执行新的收入准则，运输费用营业成本核算。

4、报告期财务费用 17,838,884.94 元，比上年同期增加 152.16%，主要原因是报告期银行借款占用周期长。

5、报告期资产减值损失-246,959,444.62 元，比上年同期增加 866.64%，主要原因是收购控股子公司优世联合产生的商誉减值及业绩补偿计提。

6、报告期投资收益-8,074,033.72 元，比上年同期减少-470.17%，主要原因是报告期内处置湖北神狐股权形成的投资亏损。

7、报告期资产处置收益为 1,871,392.18 元，比上年同期增加 165.29%，主要原因是报告期处置资产所致。

8、报告期其他收益 1,816,177.65 元，比上年同期减少 60.27%，主要原因是报告期内政府补助减少。

9、报告期营业外收入 180,132,763.80 元，比上年同期增加 219.81%，主要原因是报告期控股子公司优世联合业绩补偿所致。

10、报告期营业外支出 11,045,129.32 元，比去年同期增加 1,012.23%，主要原因是报告期担保预计形成损失。

四、现金流量情况

(单位：元)

项 目	2020 年度	2019 年度	增减变动
一、经营活动产生的现金流量净额	30,995,335.26	24,056,961.46	28.84%
经营活动现金流入小计	489,122,840.16	590,269,302.90	-17.14%

经营活动现金流出小计	458,127,504.90	566,212,341.44	-19.09%
二、投资活动产生的现金流量净额	-8,742,249.11	43,554,846.67	-120.07%
投资活动现金流入小计	34,933,977.62	156,591,501.83	-77.69%
投资活动现金流出小计	43,676,226.73	113,036,655.16	-61.36%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-54,426,039.20	-18,380,166.09	196.11%
筹资活动现金流入小计	198,195,991.26	198,190,000.00	0.00%
筹资活动现金流出小计	252,622,030.46	216,570,166.09	16.65%
四、汇率变动对现金的影响额	-1,339,387.50	652,107.58	-305.39%
五、现金及现金等价物净增加额	-33,512,340.55	49,883,749.62	-167.18%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、报告期投资活动现金流入 34,933,977.62 元，比上年同期减少 77.69%，主要原因是报告期无期货投资业务。

2、报告期投资活动现金流出 43,676,226.73 元，比上年同期减少 61.36%，主要原因是报告期对外投资减少。

五、主要财务指标

(单位：元)

比率指标	2020 年	2019 年	增减变动
一、流动性比率：			
流动比率	179.38%	128.81%	39.26%
速动比率	106.74%	84.90%	25.73%
已获利息倍数	-18.47	5.85	-415.73%
二、资产管理比率：			
存货周转率（次数）	1.17	2.18	-46.33%
应收账款周转率（次数）	1.65	2.99	-44.82%
总资产周转率（次数）	0.24	0.39	-38.46%

三、负债比率：			
资产负债率	31.71%	33.83%	-6.27%
负债权益比率	46.43%	51.13%	-9.19%
资产权益率	68.29%	66.17%	3.20%
四、盈利能力比率：			
销售毛利率	12.96%	22.12%	-41.41%
总资产回报率	-19.92%	3.45%	-677.39%
权益回报率	-38.22%	2.64%	-1547.73%

注：以上财务数据均为合并报表数据

朗源股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十七日