

朗源股份有限公司

2021年度财务决算报告

朗源股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度财务决算报告审计工作已经完成，由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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“中兴财光华审会字（2022）第202024号”带强调事项段的保留意见审计报告。现公司根据此次审计结果编制了2021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	2021年度	2020年度
营业收入	246,948,542.57	298,020,297.36
利润总额	-126,908,972.23	-263,937,046.90
归属于母公司所有者净利润	-93,226,923.69	-184,475,332.89
基本每股收益	-0.20	-0.39
项 目	2021. 12. 31	2020. 12. 31
资产总额	792,601,029.15	1,000,878,805.75
归属于母公司所有者权益	541,853,379.68	650,028,182.61

二、财务状况

（单位：元）

资产	2021年12月31日	2020年12月31日	增减变动
货币资金	8,512,156.30	30,473,704.06	-72.07%
应收账款	149,781,973.61	131,081,731.86	14.27%
预付款项	584,763.66	4,307,392.88	-86.42%
其他应收款	83,695,902.80	116,446,157.96	-28.12%
存货	141,670,206.80	225,097,939.33	-37.06%
其他流动资产	8,074,431.96	48,463,796.63	-83.34%
其他权益工具投资	51,960,000.00	2,960,000.00	1,655.41%
固定资产	311,433,694.01	333,049,122.94	-6.49%
在建工程		3,122,641.43	-100.00%

无形资产	12,318,577.54	22,790,136.82	-45.95%
长期待摊费用	635,208.52	13,671,248.08	-95.35%
递延所得税资产	2,150,202.82	8,098,841.90	-73.45%
其他非流动资产	10,865,914.00	61,316,091.86	-82.28%
资产总计	792,601,029.15	1,000,878,805.75	-20.81%
短期借款	78,737,724.61	130,188,025.00	-39.52%
应付账款	100,639,423.42	102,270,062.07	-1.59%
预收款项		1,300,000.00	-100.00%
合同负债	1,631,564.15	3,380,140.96	-51.73%
应付职工薪酬	11,400,521.58	9,041,393.95	26.09%
应交税费	17,729,855.28	22,647,088.35	-21.71%
其他应付款	43,223,134.56	40,561,705.43	6.56%
负债合计	269,382,345.26	317,353,936.00	-15.12%
股本	470,800,000.00	470,800,000.00	0.00%
资本公积	59,863,165.62	74,064,751.86	-19.17%
盈余公积	47,934,695.58	47,934,695.58	0.00%
未分配利润	-35,998,188.52	57,228,735.17	-162.90%
少数股东权益	-18,634,695.79	33,496,687.14	-155.63%
股东权益合计	523,218,683.89	683,524,869.75	-23.45%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、货币资金期末余额 8,512,156.3 元，较期初减少 72.07%，主要原因是报告期内偿还银行贷款。

2、预付账款期末金额 584,763.66 元，较期初减少 86.42%，报告期内预付相关的合同预计无法履行，相关预付款调整到其他应收款。

3、存货期末余额 141,670,206.80 元，较期初减少 37.06%，主要原因为报告期内采购减少，部分商品计提存货跌价。

4、其他流动资产期末余额 8,074,431.96 元，较期初减少 83.34%，主要原因为上期列示在其他流动资产的业绩补偿款本期已收回。

5、其他权益工具投资期末余额 51,960,000.00 元，较期初增加 1655.41%，主要因报告期内黑龙江丰佑公司已完成工商变更，其他非流动资产调整至其他权益工具投资列报。

6、在建工程期末余额 0.00 元，较期初减少 100%，主要原因报告期控股子公司优世联合计提在建工程减值。

7、长期待摊费用期末余额 635,208.52 元，较期初减少 95.35%，主要原因

是报告期内控股子公司优世联合的长期待摊费用全部摊销。

8、递延所得税资产期末余额 2,150,202.82 元，较期初减少 73.45%，主要原因为报告期内控股子公司优世联合不再确认递延所得税资产。

9、其他非流动资产期末余额 10,865,914.00 元，较期初减少 82.28%，主要原因为报告期黑龙江丰佑公司完成工商变更，放在其他权益工具投资列报。

10、短期借款期末余额 78,737,724.61 元，较期初减少 39.52%，主要原因是报告期内银行借款减少。

11、预收账款期末余额 0 元，较期初减少 100%，主要原因是上年收到的处置房产的预收款，报告期内无主营业务外的预收款。

12、合同负债期末余额 1,631,564.15 元，较期初减少 51.73%，主要原因是预收账款减少。

三、经营成果

(单位：元)

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动
一、营业收入	246,948,542.57	298,020,297.36	-17.14%
二、营业总成本	269,792,563.25	369,653,940.77	-27.01%
其中：营业成本	208,341,113.32	259,391,131.88	-19.68%
税金及附加	1,625,166.42	1,769,089.48	-8.14%
销售费用	5,491,729.88	8,405,352.79	-34.66%
管理费用	46,721,766.93	76,813,107.25	-39.17%
财务费用	7,612,786.70	17,838,884.94	-57.32%
其他收益	345,366.91	1,816,177.65	-80.98%
投资收益	6,611,413.50	-8,074,033.72	-181.88%
信用减值损失	-47,896,993.09	-109,858,300.46	-56.40%
资产减值损失	-62,127,870.93	-246,959,444.62	-74.84%
资产处置收益	1,616,705.68	1,871,392.18	-13.61%
三、营业利润	-124,295,398.61	-433,024,681.38	-71.30%
加：营业外收入	180,700.34	180,132,763.80	-99.90%

减：营业外支出	2,794,273.96	11,045,129.32	-74.70%
四、利润总额	-126,908,972.23	-263,937,046.90	-51.92%
减：所得税费用	4,718,371.45	-2,687,801.14	-275.55%
五、净利润	-131,627,343.68	-261,249,245.76	-49.62%
归属于母公司所有者的净利润	-93,226,923.69	-184,475,332.89	-49.46%
少数股东损益	-38,400,419.99	-76,773,912.87	-49.98%
六、基本每股收益	-0.20	-0.39	-48.72%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、报告期销售费用 5,491,729.88 元，比上年同期减少 34.66%，主要原因是报告期内收入减少，各项销售费用减少。

2、报告期管理费用 46,721,766.93 元，比上年同期减少 39.17%，主要原因是本报告期湖北神狐不再纳入合并报表范围，折旧费及运维费用减少。

3、报告期财务费用 7,612,786.70 元，比上年同期减少 57.32%，主要原因是报告期银行借款减少。

4、报告期其他收益 345,366.91 元，比上年同期减少 80.98%，主要原因是报告期内政府补助减少。

5、报告期投资收益 6,611,413.50 元，比上年同期减少 181.88%，主要原因是上年同期为处置湖北神狐产生的投资收益。

6、报告期信用减值损失-47,896,993.09 元，比上年同期减少 56.40%，主要原因为上年同期对湖北神狐单项计提坏账金额较大。

7、报告期资产减值损失-62,127,870.93 元，比上年同期减少 74.84%，主要原因为上年同期计提业绩补偿款及商誉减值金额较大。

8、报告期营业外收入 180,700.34 元，比上年同期减少 99.90%，主要原因是上年同期计提业绩补偿款。

9、报告期营业外支出 2,794,273.96 元，比去年同期减少 74.70%，主要原因是上年同期承担的连带赔偿责任导致的损失。。

四、现金流量情况

(单位：元)

项 目	2021 年度	2020 年度	增减变动
一、经营活动产生的现金流量净额	30,282,777.25	30,995,335.26	-2.30%
经营活动现金流入小计	246,930,290.14	489,122,840.16	-49.52%
经营活动现金流出小计	216,647,512.89	458,127,504.90	-52.71%
二、投资活动产生的现金流量净额	11,522,244.69	-8,742,249.11	-231.80%
投资活动现金流入小计	12,527,000.00	34,933,977.62	-64.14%
投资活动现金流出小计	1,004,755.31	43,676,226.73	-97.70%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-60,756,248.10	-54,426,039.20	11.63%
筹资活动现金流入小计	65,603,000.00	198,195,991.26	-66.90%
筹资活动现金流出小计	126,359,248.10	252,622,030.46	-49.98%
四、汇率变动对现金的影响额	-528,581.00	-1,339,387.50	-60.54%
五、现金及现金等价物净增加额	-19,479,807.16	-33,512,340.55	-41.87%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、报告经营资活动现金流入 246,930,290.14 元，比上年同期减少 49.52%，主要原因是子公司优世联合销售商品、提供劳务收到的现金大幅下降。

2、报告经营资活动现金流出 216,647,512.89 元，比上年同期减少 52.71%，主要原因是子公司优世联合购买商品、接受劳务支付的现金大幅下降。

3、报告期投资活动现金流入 12,527,000.00 元，比上年同期减少 64.14%，主要原因是上年同期收到股权转让款。

4、报告期投资活动现金流出 1,004,755.31 元，比上年同期减少 97.70%，主要原因是上年同期支付黑龙江丰佑增资款。

5、报告期筹资活动现金流入 65,603,000.00 元，比上年同期减少 66.90%，主要原因是报告期银行贷款减少。

6、报告期筹资活动现金流出 126,359,248.10 元，比上年同期减少 49.98%，

主要原因是报告期偿还银行借款金额减少。

五、主要财务指标

(单位：元)

比率指标	2021年	2020年	增减变动
一、流动性比率：			
流动比率	153.64%	179.38%	-14.35%
速动比率	94.77%	106.74%	-11.21%
已获利息倍数	-18.84	-18.47	2.00%
二、资产管理比率：			
存货周转率（次数）	1.14	1.17	-2.56%
应收账款周转率（次数）	1.76	1.65	6.67%
总资产周转率（次数）	0.28	0.24	16.67%
三、负债比率：			
资产负债率	33.99%	31.71%	7.19%
负债权益比率	51.49%	46.43%	10.90%
资产权益率	66.01%	68.29%	-3.34%
四、盈利能力比率：			
销售毛利率	15.63%	12.96%	20.6%
总资产回报率	-14.68%	-19.92%	-26.31%
权益回报率	-25.16%	-38.22%	-34.17%

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

二〇二二年四月二十八日