

湖北凯龙化工集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021年度，在湖北凯龙化工集团股份有限公司(以下简称“公司”)董事会的正确领导和全体员工的共同努力下，面对恩施分公司政府政策性关停偶发事件，大项目建设试产调试不顺，并购企业的扭亏提质艰难，煤炭及主辅材料价格高位运行，新冠疫情阶段性封城等不利因素，实现公司主要产品产销量、营业收入稳步增长，在一定程度上化解了不利影响，推进了公司的可持续发展。根据《公司章程》等有关规定，现将2021年度公司财务决算报告如下：

一、合并范围情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司合并报表范围包括全资子(孙)公司 18 家、控股子(孙)公司 43 家，各子公司基本情况如下表：

序号	子公司类型	子公司名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	全资子公司	湖北凯龙工程爆破有限公司	3,938	100
2	全资子公司	湖北荆飞马货物运输有限公司	200	100
3	控股子公司	天华新材料科技(荆门)股份有限公司	1,322	65.05
4	控股子公司	湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	27,819	83.5
5	控股子公司	荆门凯龙民爆器材有限公司	1,600	51
6	控股子公司	武汉市江夏凯龙爆破工程有限公司	100	51
7	控股子公司	京山凯龙合力工程爆破有限公司	800	70
8	控股子公司	宁夏三和工程爆破有限公司	300	51
9	控股子公司	麻城凯龙科技化工有限公司	706	51
10	控股子公司	贵州兴宙爆破工程有限公司	1,000	51
11	控股子公司	毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	1,000	51
12	控股子公司	贵州兴宙运输有限公司	100	51
13	控股子公司	贵州凯龙万和爆破工程有限公司	3,000	51
14	控股子公司	贵州凯龙和兴危险货物运输有限公司	100	51
15	控股子公司	湖北凯龙国安防务科技有限公司	19,608	51
16	控股子公司	荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	28,110	51
17	控股子公司	京山凯龙矿业有限公司	10,000	41
18	控股子公司	吴忠市安盛民爆有限公司	1,100	85
19	控股子公司	吴忠市天力民爆器材专营有限公司	10	85
20	控股子公司	贵定县顺翔危险货物运输有限公司	600	51
21	控股子公司	黔南州安平泰爆破工程有限公司	800	51
22	控股子公司	湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	16,000	51

23	控股子公司	京山京金矿业有限责任公司	3,000	45
24	控股子公司	巴东凯龙化工建材有限公司	700	94
25	控股子公司	葫芦岛凌河化工集团有限责任公司	2,828	60
26	控股孙公司	葫芦岛市和顺源建筑工程有限公司	1,000	51
27	控股子公司	荆门市吉鑫物业管理有限公司	600	70
28	控股子公司	山东天宝化工股份有限公司	30,253.17	60.7
29	控股子公司	湖北八达物流有限公司	6,000	54.54
30	控股孙公司	黄冈市永佳爆破有限公司	350	51
31	控股孙公司	巴东县拓能爆破工程有限公司	200	75
32	全资孙公司	湖北凯龙楚兴商贸有限责任公司	1,000	100
33	全资孙公司	湖北凯龙楚兴国际贸易有限公司	1,000	100
34	控股孙公司	京山花山矿业有限公司	4,980	91.97
35	控股孙公司	京山长档口矿业有限公司	1,800	80
36	全资孙公司	宁夏吴忠市安盛洪兴危货运输有限公司	50	100
37	控股孙公司	湖北云之丰生态农业发展有限公司	3,000	70
38	全资孙公司	湖北云之逸生态农业科技有限责任公司	300	100
39	控股孙公司	京山京安工程爆破有限公司	600	51
40	控股孙公司	荆门市强锐爆破服务有限公司	300	51
41	全资孙公司	葫芦岛凌河运输有限公司	50	100
42	全资孙公司	葫芦岛宏跃化工运输有限公司	300	100
43	控股孙公司	新疆天宝混装炸药制造有限公司	3,000	56
44	全资孙公司	平邑县天宝福利包装制品有限公司	500	100
45	全资孙公司	山东天宝爆破有限公司	2,000	100
46	全资孙公司	平邑县天宝化工物流有限公司	350	100
47	控股孙公司	新疆天宝爆破工程有限公司	1,000	55
48	全资孙公司	吐鲁番天宝运输有限公司	100	100
49	全资孙公司	山东天宝化工爆破器材销售有限公司	1,000	100
50	全资孙公司	山东天宝港务工程有限公司	1,000	100
51	控股孙公司	新疆天宝化工有限公司	10,000	53.5
52	全资孙公司	平邑县天宝化工汽车修理有限公司	50	100
53	控股孙公司	吐鲁番天宝混装炸药制造有限公司	1,440	70
54	控股孙公司	兰陵县宏安民用爆破器材有限公司	500	55
55	控股孙公司	兰陵县鲁威爆破工程服务有限公司	200	55
56	控股子公司	深圳道格二十六号投资合伙企业(有限合伙)	21,725	99.95
57	控股孙公司	湖北高融凯产业基金合伙企业(有限合伙)	21,600	97.22
58	控股子公司	山东凯乐化工有限公司	2000	90
59	全资孙公司	微山县民爆器材有限公司	500	100
60	全资孙公司	枣庄凯乐科技有限公司	500	100
61	全资孙公司	枣庄凯乐危险品运输有限公司	20	100

注：2021年度公司非同一控制下企业新增子(孙)公司4家,新设孙公司1家。

二、主要财务数据

2021年，公司实现营业收入274,129.08万元，较上年同期增长36.32%；归属于上市公司股东的净利润-40,714.49万元，较上年同期下降908.75%；经营活动产生的现金流量净额966.57万元，较上年同期下降90.19%。2021年末，公司总资产680,972.83万元，较上年末增长1.67%；归属于上市公司股东的所有者权益128,830.11万元，较上年末下降25.08%，具体见下表：

单位：人民币元

项 目	2021 年度	2020 年度	同比增减
营业收入	2,741,290,851.62	2,010,941,155.82	36.32%
归属于上市公司股东的净利润	-407,144,873.34	50,342,567.62	-908.75%
经营活动产生的现金流量净额	9,665,690.45	98,510,126.18	-90.19%
项 目	2021 年末	2020 年末	同比增减
总资产	6,809,728,251.24	6,698,110,596.45	1.67%
归属上市公司股东的所有者权益	1,288,301,089.98	1,719,586,397.97	-25.08%

三、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

(一) 资产状况分析

1、主要资产情况

单位：人民币元

项目	2021 年末	2020 年末	同比增减
流动资产：	2,008,278,374.63	1,897,184,726.72	5.86%
非流动资产：	4,801,449,876.61	4,800,925,869.73	0.01%
资产合计：	6,809,728,251.24	6,698,110,596.45	1.67%
其中：			
货币资金	537,648,313.36	831,814,132.07	-35.36%
交易性金融资产	83,362,062.45	60,599,313.20	37.56%
应收票据	455,015,703.93	99,899,118.84	355.48%
应收款项融资	34,856,314.18	69,336,830.82	-49.73%
应收账款	469,645,529.87	409,461,685.07	14.70%
预付款项	30,703,311.21	44,152,580.88	-30.46%
其他应收款	50,313,076.67	53,741,845.43	-6.38%
存货	279,989,731.90	237,605,436.33	17.84%
其他流动资产	66,744,331.06	90,573,784.08	-26.31%
长期应收款	14,827,062.07	8,414,114.88	76.22%

长期股权投资	522,134,066.51	608,936,919.18	-14.25%
投资性房地产	1,917,136.80	-	-
其他权益工具投资	24,110,905.80	12,856,128.30	87.54%
固定资产	2,534,514,751.02	2,667,822,650.29	-5.00%
在建工程	747,578,427.78	525,205,243.42	42.34%
使用权资产	9,013,529.19	-	-
无形资产	625,237,445.98	552,712,472.35	13.12%
商誉	72,930,311.91	245,537,629.92	-70.30%
长期待摊费用	14,151,059.79	17,294,121.38	-18.17%
递延所得税资产	133,658,713.11	53,735,359.35	148.74%
其他非流动资产	101,376,466.66	108,411,230.66	-6.49%

2、资产变动原因

(1) 应收票据期末余额较年初余额增长 355.48%，主要原因系本报告期以票据支付的货款增加且未到期解付。

(2) 长期应收款期末余额较年初余额增长 76.22%，主要原因系本报告期新增融资租赁保证金。

(3) 其他权益工具投资期末余额较年初余额增长 87.54%，主要原因系本报告期所收购子公司新增的非交易性权益工具投资。

(4) 在建工程期末余额较年初余额增长 42.34%，主要原因系本报告期重大在建项目--合成氨节能环保技改项目仍未达标验收。

(5) 商誉期末余额较年初余额下降 70.30%，主要原因系本报告期计提大额商誉减值准备。

(6) 递延所得税资产年末余额较年初余额增长 148.74%，主要原因系本报告期计提大额商誉减值准备产生可抵扣暂时性差异所致。

(二) 负债状况分析

1、主要负债情况

单位：人民币元

项目	2021 年末	2020 年末	同比增减
流动负债：	3,365,588,275.45	2,935,919,726.06	14.63%
非流动负债：	1,362,989,662.17	1,125,028,492.88	21.15%

负债合计：	4,728,577,937.62	4,060,948,218.94	16.44%
其中：			
短期借款	1,121,500,000.00	800,905,666.67	40.03%
应付票据	72,800,000.00	170,800,000.00	-57.38%
应付账款	856,571,385.39	752,357,403.69	13.85%
预收款项	166,666.67	-	-
合同负债	77,627,600.37	89,123,772.01	-12.90%
应付职工薪酬	120,450,092.14	84,778,199.73	42.08%
应交税费	65,508,965.65	70,640,324.73	-7.26%
其他应付款	340,479,405.93	257,945,804.69	32.00%
一年内到期的非流动负债	332,068,096.44	671,468,099.66	-50.55%
其他流动负债	378,416,062.86	37,900,454.88	898.45%
长期借款	953,270,000.00	831,160,000.00	14.69%
应付债券	-	26,192,977.91	-100.00%
租赁负债	3,445,072.62	4,304,132.52	-19.96%
长期应付款	123,736,667.80	21,039,021.68	488.13%
长期应付职工薪酬	39,281,240.78	0	-
预计负债	3,151,438.73	338,581.74	830.78%
递延收益	85,651,805.73	100,850,219.67	-15.07%
递延所得税负债	154,453,436.51	145,447,691.88	6.19%

2、负债变动原因

(1) 应付票据期末余额比年初余额减少 9,800 万元，主要原因系大额票据到期承付。

(2) 应付职工薪酬年末余额较年初余额增加 42.08%，主要原因系非同一控制下企业合并新增子公司所致。

(3) 其他应付款年末余额较年初余额增加 32.00%，主要原因系由于非同一控制下企业合并新增子公司所致。

(4) 长期应付款年末余额较年初余额增加 488.13%，主要原因系售后回租增加租赁应付款所致。

(5) 长期应付职工薪酬年末余额较年初余额增加 3,928 万元，主要原因系本报告期所收购子公司新增的离职后福利所致。

(6) 预计负债期末余额比年初余额增加 830.78%，主要原因系未决诉讼预计赔偿增加所致。

（三）所有者权益状况分析

1、所有者权益状况

单位：人民币元

项目	2021 年末	2020 年末	同比增减
归属于母公司股东权益	1,288,301,089.98	1,719,586,397.97	-25.08%
少数股东权益	792,849,223.64	917,575,979.54	-13.59%
股东权益	2,081,150,313.62	2,637,162,377.51	-21.08%
其中：			
股本	381,730,334.00	377,727,513.00	1.06%
其他权益工具	-	7,149,343.46	-100.00%
资本公积	527,468,570.76	507,716,005.64	3.89%
其他综合收益	8,403,931.78	4,548,331.78	84.77%
专项储备	80,134,337.47	86,563,381.38	-7.43%
盈余公积	113,598,473.54	113,598,473.54	-
未分配利润	176,965,442.43	622,283,349.17	-71.56%

（四）经营成果分析

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
营业收入	2,741,290,851.62	2,010,941,155.82	36.32%
营业成本	2,114,087,328.62	1,456,171,539.38	45.76%
税金及附加	36,552,498.86	25,077,805.33	45.22%
销售费用	76,791,415.32	56,099,151.51	36.89%
管理费用	328,068,065.22	209,169,096.73	56.84%
研发费用	45,486,397.43	29,972,582.73	51.76%
财务费用	121,324,414.06	71,999,236.37	68.45%
资产减值损失	-436,615,980.34	-28,513,166.23	1,431.28%
信用减值损失	-25,920,455.45	-15,336,351.04	69.01%
投资收益	-46,844,681.08	19,098,306.01	-345.28%
资产处置收益	-6,602,293.57	-6,330,038.36	-4.30%
公允价值变动收益	-11,837,250.75	-19,442,467.64	-39.12%
其他收益	15,288,445.76	23,114,970.09	-33.86%
营业利润	-493,551,483.31	135,042,996.60	-465.48%
营业外收入	4,019,068.18	4,000,985.43	0.45%
营业外支出	10,965,534.87	20,330,928.74	-46.06%
利润总额	-500,497,950.00	118,713,053.29	-521.60%
所得税费用	-14,063,326.85	25,147,760.71	-155.92%
净利润	-486,434,623.16	93,565,292.58	-619.89%

归属于上市公司股东的净利润	-407,144,873.34	50,342,567.62	-908.75%
---------------	-----------------	---------------	----------

本报告期内，净利润较上年同期下降 619.89%，具体分析如下：

1、资产减值损失较上年增长1,431.28%，主要原因系本报告期计提了大额商誉减值损失、固定资产减值损失、在建工程减值损失、无形资产减值损失、存货跌价准备。

2、财务费用较上年同期增长68.45%，主要原因系本报告期贷款规模较上年同期增加，导致利息支出较上年同期大幅增加所致。

3、信用减值损失较上年同期增长69.01%，主要原因系本报告期坏账准备增加。

4、投资收益较上年同期减少345.28%，主要原因系本报告期权益法核算的长期股权投资收益出现大额损失。

（五）现金流量分析

单位：人民币元

项目	2021年	2020年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	9,665,690.45	98,510,126.18	-90.19%
现金流入小计	2,564,020,206.38	1,769,704,187.42	44.88%
现金流出小计	2,554,354,515.93	1,671,194,061.24	52.85%
二、投资活动产生的现金流量净额	-396,600,460.98	-126,531,927.42	213.44%
现金流入小计	288,860,080.57	715,692,877.91	-59.64%
现金流出小计	685,460,541.55	842,224,805.33	-18.61%
三、筹资活动产生的现金流量净额	137,459,245.83	265,310,815.68	-48.19%
现金流入小计	2,002,560,271.49	1,234,839,000.00	62.17%
现金流出小计	1,865,101,025.66	969,528,184.32	92.37%
四、汇率变动对现金的影响	-11,520.68	-1,164.05	889.71%
五、现金及现金等价物净增加额	-249,487,045.38	237,287,850.39	-205.14%
加：年初现金及现金等价物余额	758,127,840.83	520,839,990.44	45.56%

六、期末现金及现金等价物余额	508,640,795.45	758,127,840.83	-32.91%
----------------	----------------	----------------	---------

经营活动现金流量净额较上年同期减少8,884.44万元，下降90.19%，主要原因系本期以票据收取货款大幅增加以及应付票据到期承兑支付大幅增加所致。

四、2021年经营成果与预算对比

单位：人民币万元

项 目	2021年预算	2021年实际	2021年完成情况
一、营业收入	390,000	274,129.09	70.29%
减：营业成本	280,000	211,408.73	75.51%
税金及附加	7,000	3,655.25	52.22%
销售费用	10,000	7,679.14	76.79%
管理费用	28,000	32,806.81	117.17%
研发费用	9,500	4,548.64	47.88%
财务费用	12,300	12,132.44	98.64%
资产减值损失	-2,500	-43,661.60	1746.47%
加：投资收益	2,500	-4,684.47	-187.38%
公允价值变动收益	-1500	-1,183.73	78.92%
信用减值损失	-1500	-2,592.05	172.81%
资产处置收益	-600	-660.23	110.04%
其他收益	750	1,528.84	203.85%
二、营业利润	40,350	-49,355.15	-122.32%
加：营业外收入	450	401.91	89.31%
减：营业外支出	190	1,096.55	577.14%
三、利润总额	40,610	-50,049.80	-123.25%
减：所得税费用	8,500	-1,406.33	-16.55%
四、净利润	32,110	-48,643.46	-151.49%

2021年经营业绩未达到预算目标的主要原因是本报告期计提了大额商誉减值、固定资产减值以及权益法核算的长期股权投资出现大额损失等。

五、财务报表审计情况

公司年度财务决算报告数据已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了[众环审字（2022）0111113号]标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。