

兰州庄园牧场股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度公司财务报表的审计情况

公司 2021 年度财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

会计师的审计意见是：公司报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兰州庄园牧场股份有限公司 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。

二、主要财务数据和指标

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,021,431,541.67	739,820,698.20	38.06%	813,554,461.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,533,055.78	10,453,468.09	412.11%	51,321,171.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,479,780.10	3,216,161.76	1469.57%	7,845,388.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	206,991,243.70	141,646,871.16	46.13%	140,276,744.73
基本每股收益（元/股）	0.23	0.05	360.00%	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.05	360.00%	0.27
加权平均净资产收益率	3.31%	0.85%	2.46%	4.24%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	2,810,379,800.62	3,080,558,015.83	-8.77%	2,492,726,974.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,640,693,050.51	1,591,833,606.73	3.07%	1,225,407,188.36

注：以上数据以合并数据填列

三、2021 年度公司财务状况分析

（一）资产结构

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减幅度
流动资产：			
货币资金	403,688,542.41	846,728,942.97	-52.32%
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	38,980,803.20	41,585,884.40	-6.26%
预付款项	2,751,705.56	7,997,596.05	-65.59%
其他应收款	9,129,972.95	20,791,553.57	-56.09%
其中：应收利息			
应收股利			
存货	176,459,492.20	113,625,024.22	55.30%
其他流动资产	2,427,825.62	10,738,310.25	-77.39%
流动资产合计	633,438,341.94	1,041,467,311.46	-39.18%
非流动资产：			
其他权益工具投资	44,471.00	44,471.00	0.00%
固定资产	1,466,960,921.76	1,179,537,375.25	24.37%
在建工程	1,979,040.00	152,092,981.56	-98.70%
生产性生物资产	534,963,500.00	494,690,800.00	8.14%
使用权资产	47,079,093.54	53,784,254.41	-12.47%
无形资产	97,826,814.19	97,156,312.67	0.69%
商誉			
长期待摊费用	3,495,145.61	4,245,503.13	-17.67%
递延所得税资产	2,399,020.58	2,502,403.35	-4.13%
其他非流动资产	22,193,452.00	55,036,603.00	-59.68%
非流动资产合计	2,176,941,458.68	2,039,090,704.37	6.76%
资产总计	2,810,379,800.62	3,080,558,015.83	-8.77%

公司报告期末资产总额较上年期末减少 8.77%，主要系以下因素影响：

（1）货币资金较上期减少 52.32%，系报告期继续增加对金川区万头奶牛养殖循环产业园项目的投资及归还银行借款和应付票据到期解付所致；

（2）预付款项较上期减少 65.59%，系公司报告期调整存货储备计划所致；

- (3) 其他应收款较上期减少 56.09%，系报告期收到业绩补偿款所致；
- (4) 存货较上期增加 55.30%，系报告期相应增加饲草料等储备所致；
- (5) 在建工程较上期减少 98.70%，主要系“金川区万头奶牛养殖循环产业园项目”达到预定可使用状态所致。

(二) 负债结构

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动幅度
流动负债：			
短期借款	214,666,056.62	322,336,936.66	-33.40%
应付票据	80,000,000.00	431,160,000.00	-81.45%
应付账款	253,384,536.76	214,105,178.10	18.35%
合同负债	18,717,096.18	10,669,316.26	75.43%
应付职工薪酬	5,940,108.25	6,226,334.94	-4.60%
应交税费	4,606,023.94	6,419,248.92	-28.25%
其他应付款	42,905,811.23	52,990,259.17	-19.03%
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债	110,348,905.45	48,421,754.16	127.89%
其他流动负债	2,429,202.46	1,448,412.01	67.71%
流动负债合计	732,997,740.89	1,093,777,440.22	-32.98%
非流动负债：			
长期借款	353,447,610.09	311,281,479.94	13.55%
租赁负债	40,941,595.71	40,483,271.07	1.13%
长期应付款			
预计负债	506,196.19	490,275.50	3.25%
递延收益	36,493,248.38	37,059,181.71	-1.53%
递延所得税负债	5,300,358.85	5,632,760.66	-5.90%
非流动负债合计	436,689,009.22	394,946,968.88	10.57%
负债合计	1,169,686,750.11	1,488,724,409.10	-21.43%

报告期末公司负债总额较上年期末减少 21.43%，主要系以下因素影响：

- (1) 短期借款较上期减少 33.40%，系报告期归还借款所致；
- (2) 应付票据较上期减少 81.45%，系公司减少使用票据支付所致。

（三）所有者权益

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动幅度
股东权益：			
股本	232,381,032.00	233,680,600.00	-0.56%
资本公积	846,834,119.60	854,579,544.88	-0.91%
减：库存股	14,205,582.72	23,250,576.00	-38.90%
盈余公积	45,321,343.15	43,387,412.25	4.46%
未分配利润	530,362,138.48	483,436,625.60	9.71%
归属于母公司股东权益合计	1,640,693,050.51	1,591,833,606.73	3.07%
股东权益合计	1,640,693,050.51	1,591,833,606.73	3.07%

报告期末股东权益总额较上年期末增加 3.07%，主要受以下因素影响：

（1）库存股较上期减少 38.90%，系报告期公司回购限制性股票所致。

四、经营成果分析

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	变动幅度
一、营业收入	1,021,431,541.67	739,820,698.20	38.06%
减：营业成本	778,503,600.85	553,389,451.17	40.68%
税金及附加	9,509,700.04	7,744,816.81	22.79%
销售费用	60,732,421.57	52,675,556.26	15.30%
管理费用	101,257,306.12	68,815,010.49	47.14%
研发费用	9,246,921.52	9,103,148.03	1.58%
财务费用	12,606,738.56	23,890,970.82	-47.23%
其中：利息费用	18,692,909.65	27,549,672.46	-32.15%
利息收入	6,587,038.06	5,470,259.43	20.42%
加：其他收益	7,081,932.73	6,503,220.92	8.90%
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,343,998.00	-12,925,168.22	74.13%
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-3,343,998.00	-12,925,168.22	74.13%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,901,498.25	74,262,924.90	-86.67%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	296,534.29	-1,512,831.18	119.60%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-590,914.73	-75,837,966.82	99.22%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-574,803.44	313,094.36	-283.59%

列)			
二、营业利润（亏损以“－”号填列)	62,345,102.11	15,005,018.58	315.50%
加：营业外收入	3,623,063.05	9,005,986.62	-59.77%
减：营业外支出	10,840,647.87	11,650,412.65	-6.95%
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	55,127,517.29	12,360,592.55	345.99%
减：所得税费用	1,594,461.51	1,907,124.46	-16.39%
四、净利润（净亏损以“－”号填列)	53,533,055.78	10,453,468.09	412.11%
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	53,533,055.78	10,453,468.09	412.11%
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列)	53,533,055.78	10,453,468.09	412.11%
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	53,533,055.78	10,453,468.09	412.11%
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	53,533,055.78	10,453,468.09	412.11%
七、每股收益			
（一）基本每股收益	0.23	0.05	360.00%
（二）稀释每股收益	0.23	0.05	360.00%

报告期归属于母公司股东的综合收益总额增加 412.11%，主要受以下因素所致：

- （1）营业收入较上期增加 38.06%，系报告期新冠肺炎疫情缓解，受疫情影响减小，收入实现稳步增长所致；
- （2）营业成本较上期增加 40.68%，系收入增加成本相应增加所致；
- （3）管理费用较上期增加 47.14%，系报告期公司人工成本及折旧、摊销费用增加所致；
- （4）财务费用较上期减少 47.23%，系报告期银行借款减少所致；
- （5）投资收益较上期增加 74.13%，系报告期减少票据贴现所致；
- （6）公允价值变动收益较上期减少 86.67%，系报告期公司生物资产公允价值减少所致；

(7) 资产减值损失较上期减少 99.22%，系公司于上期计提资产减值准备所致；

(8) 营业外收入较上期减少 59.77%，系公司于上期确认业绩补偿款所致。

五、现金流量分析

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,145,380,311.45	816,686,267.77	40.25%
收到的税费返还		914,079.53	-100.00%
收到其他与经营活动有关的现金	33,714,273.39	43,869,334.03	-23.15%
经营活动现金流入小计	1,179,094,584.84	861,469,681.33	36.87%
购买商品、接受劳务支付的现金	758,254,800.99	527,721,139.36	43.68%
支付给职工以及为职工支付的现金	95,225,281.87	67,527,729.17	41.02%
支付的各项税费	35,015,786.86	30,574,103.92	14.53%
支付其他与经营活动有关的现金	83,607,471.42	93,999,837.72	-11.06%
经营活动现金流出小计	972,103,341.14	719,822,810.17	35.05%
经营活动产生的现金流量净额	206,991,243.70	141,646,871.16	46.13%
二、投资活动产生的现金流量：			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,908,822.94	21,619,436.00	29.09%
收到其他与投资活动有关的现金	14,106,479.42	41,233,249.23	-65.79%
投资活动现金流入小计	42,015,302.36	62,852,685.23	-33.15%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	374,861,265.69	409,795,754.90	-8.52%
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	374,861,265.69	409,795,754.90	-8.52%
投资活动产生的现金流量净额	-332,845,963.33	-346,943,069.67	4.06%
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		368,878,786.79	-100%
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	468,000,000.00	551,000,000.00	-15.06%
收到其他与筹资活动有关的现金	291,820,001.00	540,792,000.00	-46.04%
筹资活动现金流入小计	759,820,001.00	1,460,670,786.79	-47.98%
偿还债务支付的现金	470,640,091.66	469,496,745.42	0.24%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,430,054.52	38,037,105.46	-30.52%
其中：子公司支付给少数股东的股利、			

利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	405,543,502.28	364,534,276.63	11.25%
筹资活动现金流出小计	902,613,648.46	872,068,127.51	3.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-142,793,647.46	588,602,659.28	-124.26%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,699.14	23,858.01	-140.65%
五、现金及现金等价物净增加额	-268,658,066.23	383,330,318.78	-170.09%
加：期初现金及现金等价物余额	631,564,941.97	248,234,623.19	154.42%
六、期末现金及现金等价物余额	362,906,875.74	631,564,941.97	-42.54%

报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 170.09%，主要系以下因素所致：

（1）经营活动产生的现金流量净额较上期增加 46.13%，主要系本期受疫情影响缓解，销售上升，从而经营活动现金流入增加所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额较上期增加 4.06%，主要系上期公司收回支付的土地购买款所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 124.26%，主要系报告期减少银行借款以及上期公司完成非公开发行 A 股股票 4300 万股，募集资金人民币 368,878,786.79 元到位所致；

（4）现金及现金等价物较上期减少 170.09%，主要系上期末公司完成非公开发行 A 股股票于期末增加募集资金人民币 368,878,786.79 元，导致上期末现金及等价物的基数较高，报告期使用募集资金用于募投项目建设，且减少银行借款，使得报告期末现金及等价物减少。

兰州庄园牧场股份有限公司

2022年3月30日