

LCARBO[®]

琅卡博

NEEQ:838049

琅卡博

NEEQ : 838049

山东琅卡博能源科技股份有限公司

SHANDONGLCARBO ENERGY TECHNOLOGY 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。

公司负责人张晓宁、主管会计工作负责人张杰及会计机构负责人威海粟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 中天运会计师事务所（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	张杰
电话	0631-3681699
传真	0631-3682699
电子邮箱	info@lcarbo.com
公司网址	www.lcarbo.com
联系地址	山东省威海市火炬高技术产业开发区田和办事处福田路10-13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	公司董事会办公室

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	104,013,186.81	55,537,520.58	87.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,793,551.32	32,949,177.83	35.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.02	1.62	24.69%
资产负债率%（母公司）	50.85%	40.52%	-
资产负债率%（合并）	56.93%	40.67%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	45,100,302.23	39,135,558.86	15.24%
归属于挂牌公司股东的净利润	11,744,373.49	8,307,306.77	41.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,513,408.65	8,347,032.08	37.93%
经营活动产生的现金流量净额	-922,994.86	-1,890,094.00	51.17%
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）	30.21%	23.80%	-
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）	28.25%	23.91%	-
基本每股收益（元/股）	0.58	0.41	41.46%
（自行添行）			

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	19,454,001	95.55%	0	19,454,001	95.55%
	其中：控股股东、实际控制人	17,136,001	84.17%	0	17,136,001	84.17%
	董事、监事、高管	301,999	1.48%	0	301,999	1.48%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	905,999	4.45%	0	905,999	4.45%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	905,999	4.45%	0	905,999	4.45%
	核心员工					
总股本		20,360,000	-	0	20,360,000	-
普通股股东人数						4

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	岳立美	17,136,002	0	17,136,002	84.17%	0	17,136,002
2	威海琅元信息咨询有限公司	2,016,000	0	2,016,000	9.9%	0	2,016,000
3	丛华成	1,017,998	0	1,017,998	5%	763,499	254,499
4	张晓宁	190,000	0	190,000	0.93%	142,500	47,500
合计		20,360,000	0	20,360,000	100%	905,999	19,454,001
普通股前十名股东间相互关系说明：							

公司股东岳立美女士是威海琅元信息咨询有限公司的股东（持股比例为 99%）、执行董事，股东张晓宁先生与岳立美女士是夫妻关系，除此以外，公司其他股东之间不存在关联关系。

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）新租赁准则的执行

财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，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（含 A 股上市）自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、（二十七）。执行新租赁准则对本公司的影响如下：

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照与租赁负债相等的金额，根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的中国人民银行 5 年期贷款利率/增量借款利率来对租赁付款额进行折现，折现率为 4.65%。

首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额	2021 年 1 月 1 日
预付账款	763,571.92	-118,857.17	664,714.75
使用权资产		2,133,523.14	2,133,523.14
租赁负债		2,014,665.97	2,014,665.97

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 同一控制下合并不适用

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
主要资产负债及权益期初追溯调整情况:				
货币资金	6,859,907.31	6,938,428.23		
预付款项	763,571.92	690,057.75		
其他应收款	544,616.65	546,280.91		
存货	6,492,702.39	6,741,547.94		
递延所得税资产	1,543,786.65	1,623,270.19		
应付账款	4,373,068.72	4,415,642.57		
应付职工薪酬	2,125,874.01	2,140,014.01		
应交税费	1,309,811.72	1,395,570.93		
其他应付款	186,247.65	386,247.65		
未分配利润	6,062,654.21	6,143,330.01		
主要损益项目上年同期追溯调整情况:				
营业总成本	30,646,476.80	31,305,450.48		
税金及附加	425,719.86	453,628.14		
销售费用	5,880,577.99	5,880,825.99		
管理费用	2,995,478.84	3,029,816.39		
研发费用	3,907,960.76	4,156,744.43		
财务费用	153,626.90	153,698.02		
其他收益	3,304,234.75	3,306,234.75		
信用减值损失	-1,531,260.89	-1,586,925.61		
营业利润	8,546,563.52	9,548,723.51		
营业外支出	100,000.00	100,015.59		
利润总额	8,446,563.93	9,448,708.33		
所得税费用	1,027,502.72	1,141,401.56		
净利润	7,419,061.21	8,307,306.77		
现金流量表项目上年同期追溯调整情况:				
收到其他与经营活动有关的现金	1,491,760.61	1,752,894.49		
购买商品、接受劳务支付的现金	14,766,417.87	14,823,835.87		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,235,580.76	5,462,599.14		
支付的各项税费	4,910,821.23	4,910,858.73		

支付其他与经营活动有关的现金	8,397,420.85	8,495,559.93		
吸收投资收到的现金	260,000.00	460,000.00		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

根据公司第三届董事会第三次会议决议，以 0 元收购了琅立德 100%股权，报告期合并范围增加琅立德 1 家公司。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用