

## 朗源股份有限公司

### 2016 年度财务决算报告

朗源股份有限公司（以下简称“公司”）2016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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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【2017】第0698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2016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	2016 年度	2015 年度
营业收入	589,371,947.66	846,528,937.29
利润总额	44,088,260.40	38,771,193.62
归属于母公司所有者净利润	28,323,740.49	35,565,372.33
基本每股收益	0.060	0.076
项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
资产总额	1,200,870,417.01	1,575,400,739.95
归属于母公司所有者权益	798,465,786.06	900,725,529.08

#### 二、财务状况

（单位：元）

资产	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减变动
货币资金	188,780,149.24	218,280,557.35	-13.51%
应收账款	88,221,058.52	200,073,962.20	-55.91%
预付款项	11,949,907.16	37,349,367.55	-68.01%
其他应收款	2,389,045.31	3,665,110.23	-34.82%
存货	290,353,983.12	576,860,515.23	-49.67%

其他流动资产	10,338,362.95	18,258,253.02	-43.38%
可供出售金融资产	201,011,655.32	206,687,262.60	-2.75%
固定资产	210,892,896.77	231,533,266.89	-8.91%
在建工程	122,384,999.22	33,436,737.11	266.02%
无形资产	8,497,207.18	8,994,714.15	-5.53%
长期待摊费用	119,214.98	133,795.00	-10.90%
递延所得税资产	359,034.91	183,823.58	95.31%
其他非流动资产	16,888,124.83	39,943,375.04	-57.72%
资产总计	1,200,870,417.01	1,575,400,739.95	-23.77%
短期借款	320,371,320.00	482,741,120.00	-33.63%
应付账款	12,958,501.76	82,337,315.58	-84.26%
预收款项	31,696,433.88	27,989,911.63	13.24%
应付职工薪酬	1,395,724.74	2,383,775.90	-41.45%
应交税费	10,199,311.92	2,151,176.29	374.13%
应付利息	476,248.47	1,601,479.17	-70.26%
其他应付款	3,694,176.35	2,685,832.75	37.54%
负债合计	402,404,630.95	624,922,426.97	-35.61%
股本	470,800,000.00	470,800,000.00	0.00%
资本公积	74,064,751.86	70,435,715.36	5.15%
盈余公积	34,192,287.56	31,703,508.58	7.85%
未分配利润	279,817,930.58	258,690,858.19	8.17%
少数股东权益	0.00	49,752,783.90	-100%
股东权益合计	798,465,786.06	950,478,312.98	-15.99%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、应收账款期末余额 88,221,058.52 元，较期初减少 55.91%，主要原因是

报告期内客户回款增加。

2、预付款项期末余额 11,949,907.16 元,较期初减少 68.01%,主要原因是报告期松子采购量减少,预付采购款减少。

3、其他应收款期末余额 2,389,045.31 元,较期初减少 34.82%,主要原因为报告期的备用金减少。

4、存货期末余额 290,353,983.12 元,较期初减少 49.67%,主要原因百果源松子采购量减少,销售前期库存。

5、其他流动资产期末余额 10,338,362.95 元,较年初减少 43.38%,主要原因是待抵扣进项税额减少。

6、在建工程期末余额 122,384,999.22 元,较期初增加 266.02%,主要原因报告期内投资建设太原数据中心。

7、递延所得税资产期末余额 359,034.91 元,较期初增加 95.31%,主要原因为报告期资产减值准备变动导致形成递延所得税资产。

8、其他非流动资产期末余额 16,888,124.83 元,较期初减少 57.72%,主要是报告期内因龙烟铁路建设,部分房屋及附属设施拆迁。

9、短期借款期末余额 320,371,320.00 元,较期初减少 33.63%,主要原因是报告期内采购量减少,同时自有资金充足,银行贷款减少。

10、应付账款期末余额 12,958,501.76 元,较期初减少 84.26%,主要原因是报告期内采购量减少。

11、应付职工薪酬期末余额 1,395,724.74 元,较上期减少 41.45%,主要原因是公司产品产量减少,生产工人减少。

12、应交税费期末余额 10,199,311.92 元,较上期增加 374.13%,主要原因是报告期内流转税增加。

13、应付利息期末余额 476,248.47 元,较期初减少 70.26%,主要原因是报告期借款减少。

14、其他应付款期末余额 3,694,176.35 元,较期初增加 37.54%,主要原因是报告期内押金、保证金增加。

### 三、经营成果

(单位:元)

项目	2016 年度	2015 年度	增减变动
一、营业收入	589,371,947.66	846,528,937.29	-30.38%
二、营业总成本	567,609,149.09	810,496,984.01	-29.97%
其中：营业成本	517,993,052.16	724,569,345.33	-28.51%
税金及附加	3,955,707.49	382,053.94	935.38%
销售费用	18,341,292.30	21,547,915.04	-14.88%
管理费用	14,922,876.53	22,924,367.35	-34.90%
财务费用	15,264,042.24	34,445,509.42	-55.69%
资产减值损失	-2,867,821.63	6,627,792.93	-143.27%
投资收益	113,206.83	2,433,120.01	-95.35%
三、营业利润	21,876,005.40	38,465,073.29	-43.13%
加：营业外收入	22,692,962.15	565,578.11	3912.35%
减：营业外支出	480,707.15	259,457.78	85.27%
四、利润总额	44,088,260.40	38,771,193.62	13.71%
减：所得税费用	5,381,107.63	1,180,914.24	355.67%
五、净利润	38,707,152.77	37,590,279.38	2.97%
归属于母公司所有者的净利润	28,323,740.49	35,565,372.33	-20.36%
少数股东损益	10,383,412.28	2,024,907.05	412.78%
六、基本每股收益	0.060	0.076	-21.05%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、报告期营业收入 589,371,947.66 元，比上年同期减少 30.38%，主要原因是松子销售量减少。

2、报告期税金及附加为 3,955,707.49 元，比上年同期增加 935.38%，主要原因是报告期产生的流转税增加。

3、报告期管理费用 14,922,876.53 元，比上年同期减少 34.90%，主要原因

是办公费用降低及税费会计处理调整。

4、报告期财务费用为 15,264,042.24 元，比上年同期减少 55.69%，主要原因是报告期内短期借款减少，借款利率降低。

5、报告期资产减值损失为-2,867,821.63 元，比上年同期减少 143.27%，主要原因是报告期应收账款余额减少。

6、报告期投资收益 113,206.83 元，比上年同期减少 95.35%，主要原因是报告期内联营公司亏损。

7、报告期营业外收入 22,692,962.15 元，比上年同期增加 3912.35%，主要原因是报告期因龙烟铁路建设，公司部分房屋及附属设施拆迁补偿。

8、报告期营业外支出 480,707.15 元，比上年同期增加 85.27%，主要原因是固定资产处置损失。

9、报告期所得税费用 5,381,107.63 元，比上年同期增加 355.67%，报告期因龙烟铁路建设，公司部分房屋及附属设施拆迁获得补偿，确认收益，导致所得税增加。

#### 四、现金流量情况

(单位:元)

项 目	2016 年度	2015 年度	增减变动
一、经营活动产生的现金流量净额	392,216,478.91	141,602,522.67	176.98%
经营活动现金流入小计	872,894,336.18	875,629,111.45	-0.31%
经营活动现金流出小计	480,677,857.27	734,026,588.78	-34.51%
二、投资活动产生的现金流量净额	-240,919,813.62	-9,835,025.45	2349.61%
投资活动现金流入小计	73,667,195.45	2,966,765.43	2383.08%
投资活动现金流出小计	314,587,009.07	12,801,790.88	2357.37%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-183,403,978.56	48,771,350.05	-476.05%
筹资活动现金流入小计	369,985,224.00	981,068,424.65	-62.29%
筹资活动现金流出小计	553,389,202.56	932,297,074.60	-40.64%
四、汇率变动对现金的影响额	2,606,905.16	-2,456,406.85	-206.13%

五、现金及现金等价物净增加额	-29,500,408.11	178,082,440.42	-116.57%
----------------	----------------	----------------	----------

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、报告期经营活动现金流出为 480,677,857.27 元，比上年同期减少 34.51%，主要原因是报告期购买商品、接受劳务支付的现金较上期大幅减少。

2、报告期投资活动现金流入 73,667,195.45 元，比上年同期增加 2383.08%，主要原因是报告期龙烟铁路建设，公司部分房屋及附属设施拆迁取得补偿。

3、报告期投资活动现金流出为 314,587,009.07 元，比上年同期增加 2357.37%，主要原因是报告期对 CLOUDRIDER LIMITED 增资及太原德蓝达数据中心建设。

## 五、主要财务指标

(单位：元)

比率指标	2016 年	2015 年	增减变动
一、流动性比率：			
流动比率	1.5547	1.7520	-11.26%
速动比率	0.7922	0.7935	-0.16%
已获利息倍数	4.0042	2.2691	76.47%
二、资产管理比率：			
存货周转率（次数）	1.1946	1.1778	1.43%
应收账款周转率（次数）	4.0887	4.9870	-18.01%
总资产周转率（次数）	0.4246	0.5373	-20.98%
三、负债比率：			
资产负债率	33.51%	39.67%	-6.16%
负债权益比率	50.40%	65.75%	-15.35%
资产权益率	66.49%	60.33%	6.16%
四、盈利能力比率：			

销售毛利率	12.11%	14.41%	-2.30%
总资产回报率	4.23%	4.40%	-0.17%
权益回报率	4.85%	3.95%	0.90%

注：以上财务数据均为合并报表数据

朗源股份有限公司  
二〇一七年三月二十五日