

## 朗源股份有限公司

### 2017 年度财务决算报告

朗源股份有限公司（以下简称“公司”）2017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2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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【2018】第0984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2017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	2017 年度	2016 年度
营业收入	379,864,991.06	589,371,947.66
利润总额	60,003,928.86	44,088,260.40
归属于母公司所有者净利润	39,600,902.95	28,323,740.49
基本每股收益	0.084	0.060
项 目	2017.12.31	2016.12.31
资产总额	898,593,939.38	1,200,870,417.01
归属于母公司所有者权益	828,563,632.08	798,465,786.06

#### 二、财务状况

（单位：元）

资产	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动
货币资金	86,903,095.50	188,780,149.24	-53.97%
应收账款	81,489,657.40	88,221,058.52	-7.63%
预付款项	4,509,952.15	11,949,907.16	-62.26%
其他应收款	678,069.66	2,389,045.31	-71.62%
存货	177,790,297.03	290,353,983.12	-38.77%

其他流动资产	12,856,230.48	10,338,362.95	24.35%
可供出售金融资产	153,109,580.50	201,011,655.32	-23.83%
固定资产	313,652,740.04	210,892,896.77	48.73%
在建工程	35,886,812.00	122,384,999.22	-70.68%
无形资产	8,210,248.43	8,497,207.18	-3.38%
长期待摊费用	1,297,986.83	119,214.98	988.78%
递延所得税资产	744,196.60	359,034.91	107.28%
其他非流动资产	1,214,978.00	16,888,124.83	-92.81%
资产总计	898,593,939.38	1,200,870,417.01	-25.17%
短期借款	0.00	320,371,320.00	-100%
应付账款	17,760,110.78	12,958,501.76	37.05%
预收款项	1,553,650.40	31,696,433.88	-95.10%
应付职工薪酬	1,385,949.52	1,395,724.74	-0.70%
应交税费	20,236,235.70	10,199,311.92	98.41%
应付利息	0.00	476,248.47	-100%
其他应付款	1,698,499.95	3,694,176.35	-54.02%
负债合计	70,030,307.30	402,404,630.95	-82.60%
股本	470,800,000.00	470,800,000.00	0.00%
资本公积	74,064,751.86	74,064,751.86	0.00%
盈余公积	36,787,179.89	34,192,287.56	7.59%
未分配利润	312,115,983.81	279,817,930.58	11.54%
少数股东权益	0.00	0.00	
股东权益合计	828,563,632.08	798,465,786.06	3.77%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、货币资金期末余额 86,903,095.50 元，较期初减少 53.97%，主要原因是

报告期内偿还银行贷款。

2、预付款项期末余额 4,509,952.15 元,较期初减少 62.26%,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 678,069.66 元,较期初减少 71.62%,主要原因为报告期的备用金减少。

4、存货期末余额 177,790,297.03 元,较期初减少 38.77%,主要原因百果源松子采购量减少,销售前期库存。

5、固定资产期末余额 313,652,740.04 元,较期初增加 48.73%,主要原因是报告期内在建项目投入使用。

6、在建工程期末余额 35,886,812.00 元,较期初减少 70.68%,主要原因报告期内在建项目投入使用。

7、长期待摊费用期末余额 1,297,986.83 元,较期初增加 988.78%,主要原因是报告期内德蓝达管理费和场地租赁费增加。

8、递延所得税资产期末余额 744,196.60 元,较期初增加 107.28%,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。

9、其他非流动资产期末余额 1,214,978.00 元,较期初减少 92.81%,主要是报告期拆迁资产减少。

10、短期借款期末余额 0.00 元,较期初减少 100%,主要原因是报告期内自有资金充足,银行借款全部偿还。

11、应付账款期末余额 17,760,110.78 元,较期初增加 37.05%,主要原因是报告期内采购设备增加。

12、预收款项期末余额 1,553,650.40 元,较上期减少 95.10%,主要原因是报告期搬迁收入减少。

13、应交税费期末余额 20,236,235.70 元,较上期增加 98.41%,主要原因是报告期内所得税增加。

14、应付利息期末余额 0.00 元,较期初减少 100%,主要原因是报告期银行借款全部偿还。

15、其他应付款期末余额 1,698,499.96 元,较期初减少 54.02%,主要原因是报告期内押金、保证金减少。

### 三、经营成果

(单位：元)

项目	2017 年度	2016 年度	增减变动
一、营业收入	379,864,991.06	589,371,947.66	-35.55%
二、营业总成本	398,084,306.90	567,609,149.09	-29.87%
其中：营业成本	342,603,592.15	517,993,052.16	-33.86%
税金及附加	3,983,935.91	3,955,707.49	0.71%
销售费用	20,411,984.91	18,341,292.30	11.29%
管理费用	14,594,749.71	14,922,876.53	-2.20%
财务费用	5,982,035.18	15,264,042.24	-60.81
资产减值损失	10,508,009.04	-2,867,821.63	-466.41%
投资收益	62,537,863.65	113,206.83	55,142.13%
资产处置收益	14,919,694.52	20,636,459.68	-27.7%
其他收益	252,528.19		100.00%
三、营业利润	59,490,770.52	42,512,465.08	39.94%
加：营业外收入	4,153,728.78	1,728,630.24	140.29%
减：营业外支出	3,640,570.44	152,834.92	2,282.03%
四、利润总额	60,003,928.86	44,088,260.40	36.10%
减：所得税费用	20,403,025.91	5,381,107.63	279.16%
五、净利润	39,600,902.95	38,707,152.77	2.31%
归属于母公司所有者的净利润	39,600,902.95	28,323,740.49	39.82%
少数股东损益	0	10,383,412.28	-100.00%
六、基本每股收益	0.084	0.060	40.00%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、报告期营业收入 379,864,991.06 元，比上年同期减少 35.55%，主要原

因是松子及葡萄干销售量减少。

2、报告期营业成本为 342,603,592.15 元，比上年同期减少 33.86%，主要原因是报告期收入下降。

3、报告期财务费用为 5,982,035.18 元，比上年同期减少 60.81%，主要原因是报告期内短期借款减少。

5、报告期资产减值损失为 10,508,009.04 元，比上年同期增加 466.41%，主要原因是报告期计提坏账准备增加。

6、报告期投资收益 62,537,863.65 元，比上年同期增加 55,142.13%，主要原因是报告期内出售永辉超市股票。

7、报告期营业外收入 4,153,728.78 元，比上年同期增加 140.29%，主要原因是补偿收入增加。

8、报告期营业外支出 3,640,570.44 元，比上年同期增加 2,282.03%，主要原因是固定资产处置损失。

9、报告期所得税费用 20,403,025.91 元，比上年同期增加 279.16%，报告期出售永辉超市股票，确认收益，导致所得税增加。

#### 四、现金流量情况

(单位:元)

项 目	2017 年度	2016 年度	增减变动
一、经营活动产生的现金流量净额	119,771,035.28	392,216,478.91	-69.46%
经营活动现金流入小计	436,294,802.52	872,894,336.18	-50.02%
经营活动现金流出小计	316,523,767.24	480,677,857.27	-34.15%
二、投资活动产生的现金流量净额	106,526,360.98	-240,919,813.62	-144.22%
投资活动现金流入小计	140,789,479.29	73,667,195.45	91.12%
投资活动现金流出小计	34,263,118.31	314,587,009.07	-89.11%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-326,897,642.83	-183,403,978.56	78.24%
筹资活动现金流入小计	0.00	369,985,224.00	-100%
筹资活动现金流出小计	326,897,642.83	553,389,202.56	-40.93%

四、汇率变动对现金的影响额	-1,276,807.17	2,606,905.16	-148.98%
五、现金及现金等价物净增加额	-101,877,053.74	-29,500,408.11	245.34%

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入为 436,294,802.52 元，比上年同期减少 50.02%，主要原因是报告期销售商品所收到的现金较上期大幅减少。

2、报告期经营活动现金流出为 316,523,767.24 元，比上年同期减少 34.15%，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。

3、报告期投资活动现金流入 140,789,479.29 元，比上年同期增加 91.12%，主要原因是报告期出售永辉超市股票。

3、报告期投资活动现金流出为 34,263,118.31 元，比上年同期减少 89.11%，主要原因是报告期无对外投资。

4、报告期筹资活动现金流入 0 元，比上年同期减少 100%，主要原因是报告期无银行贷款。

5、报告期筹资活动现金流出为 326,897,642.83 元，比上年同期减少 40.93%，主要原因是报告期银行贷款减少。

## 五、主要财务指标

(单位：元)

比率指标	2017 年	2016 年	增减变动
一、流动性比率：			
流动比率	8.5430	1.5547	44.95%
速动比率	4.3729	0.7922	451.99%
已获利息倍数	41.6225	4.0042	939.47%
二、资产管理比率：			
存货周转率（次数）	1.4637	1.1946	22.53%
应收账款周转率（次数）	4.4766	4.0887	9.49%
总资产周转率（次数）	0.3619	0.4246	-14.77%
三、负债比率：			

资产负债率	7.79%	33.51%	-25.72%
负债权益比率	8.45%	50.40%	-41.95%
资产权益率	92.21%	66.49%	25.72%
四、盈利能力比率：			
销售毛利率	9.81%	12.11%	-2.3%
总资产回报率	5.86%	4.23%	1.63%
权益回报率	4.78%	4.85%	-0.07%

注：以上财务数据均为合并报表数据

朗源股份有限公司  
二〇一八年四月二十五日