

## 朗源股份有限公司

### 2018 年度财务决算报告

朗源股份有限公司（以下简称“公司”）2018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2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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【2019】第1091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2018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	2018 年度	2017 年度
营业收入	349,024,223.73	379,864,991.06
利润总额	78,939,187.18	60,003,928.86
归属于母公司所有者净利润	58,480,671.94	39,600,902.95
基本每股收益	0.1242	0.084
项 目	2018.12.31	2017.12.31
资产总额	1,410,242,333.83	898,593,939.38
归属于母公司所有者权益	813,264,437.29	828,563,632.08

#### 二、财务状况

（单位：元）

资产	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减变动
货币资金	11,435,717.76	86,903,095.50	-86.84%
应收账款	148,408,544.68	81,489,657.40	82.12%
预付款项	2,203,367.85	4,509,952.15	-51.14%
其他应收款	114,472,693.13	678,069.66	16,782.14%
存货	187,923,199.15	177,790,297.03	5.70%

其他流动资产	49,432,307.76	12,856,230.48	284.50%
可供出售金融资产	48,537,445.98	153,109,580.50	-68.30%
固定资产	344,939,290.03	313,652,740.04	9.97%
在建工程	327,283,684.45	35,886,812.00	811.99%
无形资产	28,043,311.00	8,210,248.43	241.56%
商誉	95,665,616.91	0.00	100%
长期待摊费用	29,583,472.48	1,297,986.83	2179.18%
递延所得税资产	4,807,792.26	744,196.60	546.04%
其他非流动资产	17,505,890.39	1,214,978.00	1340.84%
资产总计	1,410,242,333.83	898,593,939.38	56.94%
短期借款	149,000,000.00	0.00	100%
应付账款	114,558,651.53	17,760,110.78	545.03%
预收款项	1,792,348.94	1,553,650.40	15.36%
应付职工薪酬	3,561,243.11	1,385,949.52	156.95%
应交税费	24,906,751.79	20,236,235.70	23.08%
应付利息	223,898.13	0.00	100%
其他应付款	64,030,135.74	1,698,499.95	3669.80%
负债合计	422,471,413.07	70,030,307.30	503.27%
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	42,354,611.25	36,787,179.89	15.13%
未分配利润	360,321,558.06	312,115,983.81	15.44%
少数股东权益	174,506,483.47	0.00	100%
股东权益合计	987,770,920.76	828,563,632.08	19.21%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、货币资金期末余额 11,435,717.76 元，较期初减少 86.84%，主要原因是报告期内商品采购增加。

2、应收账款期末余额 148,408,544.68 元，较期初增加 82.12%，主要原因是报告期合并控股子公司优世联合所致。

3、预付款项期末余额 2,203,367.85 元，较期初减少 51.14%，主要原因是报告期松子采购量减少，预付采购款减少。

4、其他应收款期末余额 114,472,693.13 元，较期初增加 16,782.14%，主要原因为报告期合并控股子公司优世联合所致。

5、可供出售金融资产期末余额 48,537,445.98 元，较期初减少 68.30%，主要原因是报告期出售永辉超市股票。

6、其他流动资产期末余额 49,432,307.76 元，较期初增加 284.50%，主要原因报告期合并控股子公司优世联合所致。

7、在建工程期末余额 327,283,684.45 元，较期初增加 811.99%，主要原因报告期合并控股子公司优世联合所致。

8、无形资产期末余额 28,043,311.00 元，较期初增加 241.56%，主要原因是报告期合并控股子公司优世联合所致。

9、商誉期末余额 95,665,616.91 元，较初期增加 100%，主要原因是报告期合并控股子公司优世联合所致。

10、长期待摊费用期末余额 29,583,472.48 元，较期初增加 2179.18%，主要原因是报告期合并控股子公司优世联合所致。

11、递延所得税资产期末余额 4,807,792.26 元，较期初增加 546.04%，主要原因为报告期合并控股子公司优世联合所致。

12、其他非流动资产期末余额 17,505,890.39 元，较期初增加 1340.84%，主要是报告期合并控股子公司优世联合所致。

13、短期借款期末余额 149,000,000.00 元，较期初增加 100%，主要原因是报告期内商品采购增加，银行借款增加。

14、应付账款期末余额 114,558,651.53 元，较期初增加 545.03%，主要原因是报告期合并控股子公司优世联合所致。

15、应付职工薪酬期末余额 3,561,243.11 元，较上期增加 156.95%，主要原因是报告期合并控股子公司优世联合所致。

16、应付利息期末余额 223,898.13 元，较期初增加 100%，主要原因是报告期银行借款增加。

17、其他应付款期末余额 64,030,135.74 元，较期初增加 3669.80%，主要原因是报告期合并控股子公司优世联合所致。

### 三、经营成果

(单位：元)

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动
一、营业收入	349,024,223.73	379,864,991.06	-8.12%
二、营业总成本	343,762,490.49	398,084,306.90	-13.65%
其中：营业成本	300,745,491.85	342,603,592.15	-12.22%
税金及附加	2,148,456.85	3,983,935.91	-46.07%
销售费用	14,526,931.87	20,411,984.91	-28.83%
管理费用	18,001,575.26	14,524,587.39	23.94%
财务费用	-1,317,539.00	5,982,035.18	-122.02%
资产减值损失	9,657,573.66	10,508,009.04	-8.09%
投资收益	74,329,782.75	62,537,863.65	18.86%
资产处置收益	4,080.96	14,919,694.52	-99.97%
其他收益	352,143.50	257,872.32	36.56%
三、营业利润	79,894,620.45	59,496,114.65	34.29%
加：营业外收入	74,850.67	4,148,384.65	-98.20%
减：营业外支出	1,030,283.94	3,640,570.44	-71.70%
四、利润总额	78,939,187.18	60,003,928.86	31.56%
减：所得税费用	20,522,774.13	20,403,025.91	0.59%

五、净利润	58,416,413.05	39,600,902.95	47.51%
归属于母公司所有者的净利润	58,480,671.94	39,600,902.95	47.68%
少数股东损益	-64,258.89	0	
六、基本每股收益	0.1242	0.084	47.86%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、报告期税金及附加 2,148,456.85 元，比上年同期减少 46.07%，主要原因是报告期缴纳税金减少。

2、报告期财务费用为-1,317,539.00 元，比上年同期减少 122.02%，主要原因是报告期内汇率影响减少。

3、报告期资产处置收益为 4,080.96 元，比上年同期减少 99.97%，主要原因是报告期固定资产处置减少。

4、报告期其他收益 352,143.50 元，比上年同期增加 36.56%，主要原因是报告期内政府补助增加。

5、报告期营业外收入 74,850.67 元，比上年同期减少 98.20%，主要原因是补偿收入减少。

6、报告期营业外支出 1,030,283.94 元，比上年同期减少 71.70%，主要原因是非常损失减少。

#### 四、现金流量情况

(单位：元)

项 目	2018 年度	2017 年度	增减变动
一、经营活动产生的现金流量净额	-20,104,496.33	119,771,035.28	-116.79%
经营活动现金流入小计	345,849,192.18	436,294,802.52	-20.73%
经营活动现金流出小计	365,953,688.51	316,523,767.24	15.62%
二、投资活动产生的现金流量净额	-198,104,962.23	106,526,360.98	-285.97%
投资活动现金流入小计	145,562,913.11	140,789,479.29	3.39%
投资活动现金流出小计	343,667,875.34	34,263,118.31	903.03%
三、筹资活动产生的现金流量净额	141,963,175.24	-326,897,642.83	-143.43%

筹资活动现金流入小计	149,000,000.00	0.00	100%
筹资活动现金流出小计	7,036,824.76	326,897,642.83	-97.85%
四、汇率变动对现金的影响额	778,905.58	-1,276,807.17	-161.00%
五、现金及现金等价物净增加额	-75,467,377.74	-101,877,053.74	-25.92%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、报告期投资活动现金流出 343,667,875.34 元，比上年同期增加 903.03%，主要原因是报告期收购对外投资增加。

2、报告期筹资活动现金流入 149,000,000.00 元，比上年同期增加 100%，主要原因是报告期银行贷款增加。

5、报告期筹资活动现金流出为 7,036,824.76 元，比上年同期减少 97.85%，主要原因是报告期偿还银行贷款减少。

## 五、主要财务指标

(单位：元)

比率指标	2018 年	2017 年	增减变动
一、流动性比率：			
流动比率	135.89%	854.30%	-718.41%
速动比率	86.25%	437.29%	-351.04%
已获利息倍数	31.92	41.62	-23.31%
二、资产管理比率：			
存货周转率（次数）	1.64	1.46	12.33%
应收账款周转率（次数）	3.04	4.48	-32.14%
总资产周转率（次数）	0.30	0.36	-16.67%
三、负债比率：			
资产负债率	29.96%	7.79%	22.17%
负债权益比率	42.77%	8.45%	34.32%
资产权益率	70.04%	92.21%	-22.17%

四、盈利能力比率：			
销售毛利率	13.83%	9.81%	4.02%
总资产回报率	7.06%	5.86%	1.20%
权益回报率	5.91%	4.78%	1.13%

注：以上财务数据均为合并报表数据

朗源股份有限公司  
二〇一九年四月二十六日