

# 朗源股份有限公司

## 2019年度财务决算报告

朗源股份有限公司（以下简称“公司”）2019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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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【2020】第00932号”保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了2019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	2019年度	2018年度
营业收入	581,709,780.60	349,024,223.73
利润总额	42,222,348.01	78,939,187.18
归属于母公司所有者净利润	34,425,426.76	58,480,671.94
基本每股收益	0.0731	0.1242
项 目	2019.12.31	2018.12.31
资产总额	1,512,261,202.60	1,410,242,333.83
归属于母公司所有者权益	835,192,697.53	813,264,437.29

### 二、财务状况

（单位：元）

资产	2019年12月31日	2018年12月31日	增减变动
货币资金	70,886,338.91	11,435,717.76	519.87%
应收账款	244,769,866.83	148,408,544.68	64.93%
预付款项	10,021,894.49	2,203,367.85	354.84%
其他应收款	2,307,919.59	114,472,693.13	-97.98%
存货	217,243,109.03	187,923,199.15	15.60%
其他流动资产	89,444,426.49	49,432,307.76	80.94%
可供出售金融资产		48,537,445.98	-100.00%

其他权益工具投资	1,960,000.00		100.00%
固定资产	467,984,561.04	344,939,290.03	35.67%
在建工程	153,855,705.65	327,283,684.45	-52.99%
无形资产	25,248,039.67	28,043,311.00	-9.97%
商誉	72,215,380.86	95,665,616.91	-24.51%
长期待摊费用	71,584,028.50	29,583,472.48	141.97%
递延所得税资产	11,775,990.02	4,807,792.26	144.94%
其他非流动资产	72,963,941.52	17,505,890.39	316.80%
资产总计	1,512,261,202.60	1,410,242,333.83	7.23%
短期借款	193,449,548.86	149,000,000.00	29.83%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		53,120.00	-100.00%
交易性金融负债	10,300.00		100.00%
应付票据	9,000,000.00		100.00%
应付账款	163,766,952.21	114,558,651.53	42.95%
预收款项	9,716,626.58	1,792,348.94	442.12%
应付职工薪酬	6,230,477.60	3,561,243.11	74.95%
应交税费	23,537,486.87	24,906,751.79	-5.50%
其他应付款	58,665,452.58	64,030,135.74	-8.38%
长期借款	293,200.12		100.00%
负债合计	509,017,203.75	422,471,413.07	20.49%
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	46,868,687.98	42,354,611.25	10.66%
未分配利润	243,459,257.69	360,321,558.06	-32.43%
少数股东权益	168,051,301.32	174,506,483.47	-3.70%
股东权益合计	1,003,243,998.85	987,770,920.76	1.57%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、货币资金期末余额 70,886,338.91 元，较期初增加 519.87%，主要原因是报告期内融资增加所致。

2、应收账款期末余额 244,769,866.83 元,较期初增加 64.93%,主要原因是报告期内智慧运维服务收入账期较长,尚未到回款期所致。

3、其他应收款期末余额 2,307,919.59 元,较期初减少 97.98%,主要原因为报告期内收到回购东方杰玛的款项。

4、其他流动资产期末余额 89,444,426.49 元,较期初增加 80.94%,主要原因为报告期内应收业绩补偿款增加所致。

5、可供出售金融资产期末余额 0 元,较期初减少 100.00%,主要因公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,对会计政策相关内容进行调整。

6、其他权益工具投资期末余额 1,960,000.00 元,较期初增加 100.00%,主要因公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,对会计政策相关内容进行调整。

7、固定资产期末余额 467,984,561.04 元,较期初增加 35.67%,主要因报告期在建工程转入。

8、在建工程期末余额 153,855,705.65 元,较期初减少 52.99%,主要原因报告期达到可使用状态转入固定资产。

9、商誉期末余额 72,215,380.86 元,较初期减少 24.51%,主要原因是报告期收购控股子公司优世联合形成的商誉减值所致。

10、长期待摊费用期末余额 71,584,028.50 元,较期初增加 141.97%,主要原因是报告期内湖北神狐房屋改造工程完工形成。

11、递延所得税资产期末余额 11,775,990.02 元,较期初增加 144.94%,主要原因为报告期应收款项增长幅度较大。

12、其他非流动资产期末余额 72,963,941.52 元,较期初增加 316.80%,主要是报告期湖北神狐的在建工程项目的预付工程款、设备款增长较高。

13、短期借款期末余额 193,449,548.86 元,较期初增加 29.83%,主要原因是报告期内银行借款增加。

14、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债期末余额 0 元,较期初减少 100.00%,主要因公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,对会计政策相关内容进行调整。

15、交易性金融负债期末余额 10,300.00 元,较期初增加 100.00%,主要因

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。

16、应付票据期末余额 9,000,000.00 元，较期初增加 100.00%，主要原因是报告期内公司增加融资方式。

17、应付账款期末余额 163,766,952.21 元，较期初增加 42.95%，主要原因是报告期内智慧运维服务成本账期较长，尚未到付款时点形成。

18、预收款项期末余额 9,716,626.58 元，较期初增加 442.12%，主要原因是报告期收到的预付货款增加。

19、应付职工薪酬期末余额 6,230,477.60 元，较上期增加 74.95%，主要原因是报告期为控股子公司优世联合影响。

20、应付利息期末余额 0 元，较期初减少 100.00%，主要原因是报告期会计政策变更调整。

21、长期借款期末余额 293,200.12 元，较期初增加 100.00%，主要原因是长期应付款一年内到期的非流动负债重分类所致。

### 三、经营成果

(单位：元)

项目	2019 年度	2018 年度	增减变动
一、营业收入	581,709,780.60	349,024,223.73	66.67%
二、营业总成本	546,923,072.97	334,104,916.83	63.70%
其中：营业成本	439,836,885.65	300,745,491.85	46.25%
税金及附加	2,029,048.75	2,148,456.85	-5.56%
销售费用	19,625,858.77	14,526,931.87	35.10%
管理费用	66,741,414.92	18,001,575.26	270.75%
财务费用	7,074,501.78	-1,317,539.00	-636.95%
资产减值损失	-23,450,236.05	9,657,573.66	-342.82%
投资收益	2,181,165.21	74,329,782.75	-97.07%
资产处置收益	705,415.22	4,080.96	17185.52%
其他收益	4,570,941.42	352,143.50	1198.03%
三、营业利润	3,902,006.40	79,894,620.45	-95.12%
加：营业外收入	39,313,402.30	74,850.67	52422.45%

减：营业外支出	993,060.69	1,030,283.94	-3.61%
四、利润总额	42,222,348.01	78,939,187.18	-46.51%
减：所得税费用	13,414,195.24	20,522,774.13	-34.64%
五、净利润	28,808,152.77	58,416,413.05	-50.68%
归属于母公司所有者的净利润	34,425,426.76	58,480,671.94	-41.13%
少数股东损益	-5,617,273.99	-64,258.89	
六、基本每股收益	0.0731	0.1242	-41.14%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、报告期营业收入 581,709,780.60 元，比上年同期增加 66.67%，主要原因为合并控股子公司优世联合影响。

2、报告期营业成本为 439,836,885.65 元，比上年同期增加 46.25%，主要原因是成本与营业收入同步增长所致。

3、报告期销售费用 19,625,858.77 元，比上年同期增加 35.10%，主要原因为控股子公司纳入合并范围影响。

4、报告期管理费用 66,741,414.92 元，比上年同期增加 270.75%，主要原因为控股子公司纳入合并范围影响。

5、报告期财务费用 7,074,501.78 元，比上年同期增加 636.95%，主要原因是报告期银行借款增加。

6、报告期资产减值损失-23,450,236.05 元，比上年同期减少 342.82%，主要原因是报告期收购控股子公司优世联合产生的商誉减值。

7、报告期投资收益 2,181,165.21 元，比上年同期减少 97.07%，主要原因是上期出售永辉超市产生的投资收益。

8、报告期资产处置收益为 705,415.22 元，比上年同期增加 17185.52%，主要原因是报告期控股子公司优世联合处置资产所致。

9、报告期其他收益 4,570,941.42 元，比上年同期增加 1198.03%，主要原因是报告期内合并控股子公司优世联合政府补助增加。

10、报告期营业外收入 39,313,402.30 元，比上年同期增加 52422.45%，主要原因是报告期控股子公司优世联合业绩补偿所致。

#### 四、现金流量情况

(单位:元)

项 目	2019 年度	2018 年度	增减变动
一、经营活动产生的现金流量净额	24,056,961.46	-20,104,496.33	-219.66%
经营活动现金流入小计	590,269,302.90	345,849,192.18	70.67%
经营活动现金流出小计	566,212,341.44	365,953,688.51	54.72%
二、投资活动产生的现金流量净额	43,554,846.67	-198,104,962.23	-121.99%
投资活动现金流入小计	156,591,501.83	145,562,913.11	7.58%
投资活动现金流出小计	113,036,655.16	343,667,875.34	-67.11%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-18,380,166.09	141,963,175.24	-112.95%
筹资活动现金流入小计	198,190,000.00	149,000,000.00	33.01%
筹资活动现金流出小计	216,570,166.09	7,036,824.76	2977.67%
四、汇率变动对现金的影响额	652,107.58	778,905.58	-16.28%
五、现金及现金等价物净增加额	49,883,749.62	-75,467,377.74	-166.10%

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 590,269,302.90 元，比上年同期增加 70.67%，主要原因是报告期合并控股子公司优世联合所致。

2、报告期经营活动现金流出 566,212,341.44 元，比上年同期增加 54.72%，主要原因是报告期控股子公司优世联合所致。

3、报告期投资活动现金流出 113,036,655.16 元，比上年同期减少 67.11%，主要原因是报告期对外投资减少。

4、报告期筹资活动现金流入 198,190,000.00 元，比上年同期增加 33.01%，主要原因是报告期控股子公司优世联合所致。

5、报告期筹资活动现金流出为 216,570,166.09 元，比上年同期增加

2977.67%，主要原因是前期银行贷款在报告期内偿还。

## 五、主要财务指标

(单位：元)

比率指标	2019年	2018年	增减变动
一、流动性比率：			
流动比率	128.98%	135.89%	-5.08%
速动比率	84.83%	86.25%	-1.65%
已获利息倍数	5.90	31.92	-81.52%
二、资产管理比率：			
存货周转率（次数）	2.17	1.64	32.32%
应收账款周转率（次数）	2.96	3.04	-2.63%
总资产周转率（次数）	0.4	0.3	33.33%
三、负债比率：			
资产负债率	33.66%	29.96%	12.35%
负债权益比率	50.74%	42.77%	18.63%
资产权益率	66.34%	70.04%	-5.28%
四、盈利能力比率：			
销售毛利率	24.39%	13.83%	76.36%
总资产回报率	1.90%	7.06%	-73.09%
权益回报率	2.87%	5.91%	-51.44%

注：以上财务数据均为合并报表数据

朗源股份有限公司董事会

二〇二〇年四月三十日