

## 2012 年半年度报告摘要

### 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

审计意见提示

公司半年度财务报告已经中喜会计师事务所有限责任公司实际并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人戚大广、主管会计工作负责人祝宏及会计机构负责人(会计主管人员)祝宏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况简介

#### (一) 基本情况简介

A 股简称	朗源股份
A 股代码	300175
法定代表人	戚大广
上市证券交易所	深圳证券交易所

#### (二) 联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张丽娜	
联系地址	山东龙口高新技术产业园区朗源路 299 号	
电话	0535-8611766	
传真	0535-8610658	
电子信箱	zhangln@lontrue.com	

#### (三) 主要财务数据和指标

##### 1、主要会计数据

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	222,769,683.5	236,044,677.61	-5.62%

营业利润（元）	27,934,886.82	27,202,461.21	2.69%
利润总额（元）	27,927,145.41	27,203,255	2.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,044,473.82	26,701,592.72	5.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,052,215.23	26,700,798.93	5.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	154,243,171.21	49,305,438.94	212.83%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	732,995,986.14	785,713,491.13	-6.71%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	714,585,346.18	686,540,872.36	4.08%
股本（股）	235,400,000	235,400,000	0%

主要财务指标

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.12	0.12	0%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.12	0%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.12	0.12	0%
加权平均净资产收益率（%）	4%	11.3%	-64.6%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4%	11.3%	-64.6%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.66	0.46	43.48%
	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.04	2.92	4.11%
资产负债率（%）	2.51%	12.62%	-80.11%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

2、非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

非经常性损益项目	年初至报告期末金额（元）	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,741.41	
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	-7,741.41	--

### 三、董事会报告

#### (一) 主营业务分行业、产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
分产品						
鲜果	151,098,388.43	123,841,549.41	18.04%	25.28%	18.75%	4.51%
干果	69,882,642.3	45,772,770.75	34.5%	-37.95%	-44.21%	7.34%
果仁	371,920.19	222,291.57	40.23%	2,753.74%	1,752.93%	406.1%
蔬菜	543,702.35	479,394	11.83%	-79.76%	-78.75%	-26.12%
果汁	317,265.03	120,580.28	61.99%	100%	100%	100%
冻干食品	12,949.56	7,061.16	45.47%	100%	100%	100%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营产品为鲜果和干果；鲜果主要为富士苹果，干果主要为葡萄干。

鲜果上半年营业收入为151,098,388.43元，占总营业收入的67.99%，营业收入比上年同期增长25.28%；上半年营业成本为123,841,549.41元，比上年同期增加18.75%；本年上半年毛利率为18.04%，比上年同期增加4.51%。

干果上半年营业收入为69,882,642.30元，占总营业收入的31.45%，营业收入比上年同期减少37.95%；本年上半年营业成本为45,772,770.75元，比上年同期减少44.21%；上半年毛利率为34.50%，比上年同期增加7.34%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

单项毛利率比上年同期增长幅度较大的为果仁类产品，毛利率增长幅度为32.28%；但本类产品不是影响毛利率的重要产品。

影响整体毛利率增长幅度较大的为鲜果、干果，毛利率增长幅度分别是4.51%、7.34%，原因是内销价格较高且市场需求大幅增加，尤其是华东和西北的销售大幅增加，拉动整体毛利率提高。

(二) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
外销	135,064,362.6	-38.09%
华北地区	1,602,046.89	201.01%
华中地区	1,098,942.49	3,571.26%
华南地区	452,300.89	135.42%
华东地区	73,581,968.05	384.58%
西南地区	571,592.92	100%
东北地区	1,188,184.07	81.17%
西北地区	8,667,469.95	642.21%

主营业务分地区情况的说明

华北地区：北京市、天津市、河北省、山西省、内蒙古自治区；华中地区：河南省、湖北省、湖南省；华南地区：广东省、海南省、广西壮族自治区；华东地区：上海市、江苏省、浙江省、安徽省、福建省、江西省、山东省；西南地区：重庆市、四川省、贵州省、云南省、西藏自治区；东北地区：辽宁省、吉林省、黑龙江省；西北地区：陕西省、甘肃省、青海省、宁夏回族自治区、新疆维吾尔自治区

主营业务构成情况的说明

2012年1月至6月主营业务构成如下：外销营业收入为135064362.6元，占主营业务总额的60.78%。内销营业收入为87162505.26元，占主营业务总额的39.22%；（其中：华北地区营业收入为1602046.89元；华中地区营业收入为1098942.49元；华南地区营业收入为452300.89元；华东地区营业收入为73581968.05元；西南地区营业收入为571592.92元；东北地区营业收入为1188184.07元；西北地区营业收入为8667469.95元；）。

部分地区主要增减幅说明：外销营业收入比上年同期下降38.09%，原因是国内市场需求强劲，且价格高涨，公司将有限的库存集中在国内市场销售；华东地区营业收入比上年同期增长384.58%，占内销总额的84.42%，增长幅较高及营业收入占比较大原因是公司在国内销售上对华东地区重点加大终端建设及销售力度，本地区主要表现在上海、江苏、山东；西北地区营业收入比上年同期增长642.21%，占内销总额的9.94%，增长幅较高原因是公司在国内销售上同时对西北地区重点加大终端建设及销售力度，本地区主要表现在陕西、新疆维吾尔自治区；

### （三）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司主要销售葡萄干和富士苹果，销往国内和国外，2011年两产品销售国外的比例为81%和97%，2012年两种产品销售国外的比例为61%和77%，到2012年两种产品有20%转到国内销售，主要原因2012年上海子公司销售增长。

### （四）主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司主营的产品葡萄干毛利率由上年 27.24%降到 20.24%减少了 6.87%。苹果毛利率由上年 13.55%降到 7.71%减少了 5.84%。主要原因是去年采购成本攀升，导致毛利下降，同时也抑制了出口市场的需求，不过从 6 月份开始，形势有所好转。

### （五）利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

√ 适用 □ 不适用

产品出口和国内销售的利润结构上年占的比例89%和11%，而今年的比例分别为31%和69%，主要原因是国内葡萄干销售情势较好，毛利能达到39%。

### （六）无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的影响因素及重大不利变化的应对措施

□ 适用 √ 不适用

### （七）因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

□ 适用 √ 不适用

### （八）募集资金使用情况

#### 1、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	42,326.13					本报告期投入募集资金总额	763.28			
报告期内变更用途的募集资金总额	0					已累计投入募集资金总额	37,360.85			
累计变更用途的募集资金总额	0					累计变更用途的募集资金总额比例	0%			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含)	募集资金承诺投资总	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计投入金	截至期末投资进度	项目达到预定可使用	本报告期实现	是否达到预计	项目可行性是否发生

	部分变更)	额	额(1)	金额	额(2)	(%)(3) = (2)/(1)	状态日期	的效益	效益	重大变化
承诺投资项目										
8600 吨葡萄干果干果脯扩建项目	否	7,788.08	7,788.08	39.36	7,390.63	94.9%	2011 年 12 月 31 日	1,051.09	是	否
5000 吨果仁 (杏仁、核桃仁) 新加工项目	否	6,491.7	6,491.7	484.57	5,951.95	91.69%	2012 年 06 月 30 日	0		否
10000 吨高质量鲜果扩建项目	否	3,713.86	3,713.86	139.98	427.09	11.5%	2013 年 06 月 30 日	0		否
承诺投资项目小计	-	17,993.64	17,993.64	663.91	13,769.67	-	-	-	-	-
超募资金投向										
对吐鲁番嘉禾农业开发有限公司投资 2.55 万吨葡萄干初加工项目	否	14,440	14,440	92.18	13,869.34	96.05%	2011 年 12 月 31 日	350	是	否
投资成立朗源实业 (上海) 有限公司	否	1,000	1,000	7.19	1,001.84	100.18%	2011 年 08 月 31 日	0		否
归还银行贷款 (如有)	-	4,720	4,720		4,720	100%	-	-	-	-
补充流动资金 (如有)	-	4,000	4,000		4,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	24,160	24,160	99.37	23,591.18	-	-	-	-	-
合计	-	42,153.64	42,153.64	763.28	37,360.85	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司超募资金 24,332.49 万元, 2011 年 3 月 1 日, 经公司第一届董事会第十次会议决议, 使用部分超募资金 4720 万元偿还银行贷款。2011 年 4 月 20 日和 2011 年 10 月 28 日, 经公司第一届董事会第十二次和第十六次会议决议, 使用闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金。使用超募资金 14,440 万元对吐鲁番嘉禾农业开发有限公司投资年产 2.55 万吨葡萄干初加工项目, 截止到报告期末已经投入 13869.34 万元。2011 年 7 月 21 日, 经公司第一届董事会第十三次会议决议, 使用超募资金 1000 万元成立朗源实业 (上海) 有限公司, 截止到报告期末已经投入 1001.84 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置换情	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年 3 月 1 日, 经公司第一届董事会第十次会议决议, 同意公司以募集资金 5,677.01 万元置换									

况	公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。已经置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	2011 年 4 月 20 日，经公司第一届董事会第十二次会议决议，同意公司使用闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过自董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至公司募集资金专户；公司于 2011 年 10 月 26 日归还。
	2011 年 10 月 28 日，经公司第一届董事会第十六次会议决议，同意公司使用闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过自董事会批准之日起 6 个月，到期日 2012 年 4 月 27 日已经归还至公司募集资金专户。
	2012 年 5 月 26 日，经公司第一届董事会第十九次会议决议，同意公司使用部分超募资金 4,000 万元永久性补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	超募资金的使用计划正在论证、计划中，募集资金已专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已及时、真实、准确、完整的披露募集资金的存放和使用情况。

**2、变更募集资金投资项目情况表**

适用  不适用

**3、重大非募集资金项目情况**

适用  不适用

**(九) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**(十) 报告期内现金分红政策的执行情况**

适用  不适用

**(十一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用  不适用

**(十二) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**(十三) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### （二）收购、出售资产及资产重组

#### 1、收购资产

适用  不适用

收购资产情况说明

#### 2、出售资产

适用  不适用

出售资产情况说明

#### 3、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### （三）公司报告期内股权激励方案的执行情况，以及对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响的说明

### （四）重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

#### 2、关联债权债务往来

适用  不适用

### （五）担保事项

适用  不适用

### （六）证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

(七) 承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺			
资产置换时所作承诺			
发行时所作承诺	<p>龙口市广源贸易有限公司和实际控制人威大广先生；本公司控股股东广源贸易、股东广源果品以及实际控制人威大广、广源贸易股东威荣妮；万丰兴业和翔宇经贸；威大广、威荣妮</p>	<p>公司控股股东龙口市广源贸易有限公司和实际控制人威大广先生分别向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》</p> <p>“本人/本公司不以任何方式从事(包括与他人合作直接或间接从事)或投资于任何业务与朗源股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；</p> <p>当本人/本公司及可控制的企业与朗源股份之间存在竞争性同类业务时，本人及可控制的企业自愿放弃同朗源股份的业务竞争。</p> <p>本人/本公司及可控制的企业不向其他在业务上与朗源股份相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持。</p> <p>本公司控股股东广源贸易、股东广源果品以及实际控制人威大广、广源贸易股东威荣妮均承诺：“自本公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的本公司股票，也不由发行人回购其持有的股份。”</p> <p>本公司股东万丰兴业和翔宇经贸承诺：“自本公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其持有的本公司股票，也不由发行人回购其持有的股份。”</p> <p>威大广、威荣妮承诺：“除前述锁定期外，在其任职期间每年转让直接或间接持有的发行人股份数不超过其直接或间接持有的</p>	<p>截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。</p>

		发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。”	
其他对公司中小股东所作承诺			

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	176,000,000	74.77%				-73,057,600	-73,057,600	102,942,400	43.73%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	113,731,200	48.31%				-10,788,800	-10,788,800	102,942,400	43.73%
其中：境内法人持股	113,731,200	48.31%				-10,788,800	-10,788,800	102,942,400	
境内自然人持股									
4、外资持股	62,268,800	26.45%				-62,268,800	-62,268,800	0	0%
其中：境外法人持股	62,268,800	26.45%				-62,268,800	-62,268,800	0	0%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	59,400,000	25.23%				73,057,600	73,057,600	132,457,600	56.27%
1、人民币普通股	59,400,000	25.23%				18,788,800	18,788,800	78,188,800	33.22%
2、境内上市的外资股						54,268,800	54,268,800	54,268,800	23.05%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	235,400,000	100%						235,400,000	100%

限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
龙口市广源贸易有限公司	93,772,800	0	0	93,772,800	上市承诺	2014年02月15日
万丰兴业有限	62,268,800	62,268,800	0	0	上市承诺	2012年02月

公司						15 日
吐鲁番市翔宇经贸有限公司	10,788,800	10,788,800	0	0	上市承诺	2012 年 02 月 15 日
龙口市广源果品有限责任公司	9,169,600	0	0	9,169,600	上市承诺	2014 年 02 月 15 日
合计	176,000,000	73,057,600	0	102,942,400	--	--

(二) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

股东总数							8,137
前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
龙口市广源贸易有限公司	社会法人股	39.84%	93,772,800	93,772,800			
万丰兴业有限公司	外资股	23.05%	54,268,800	0			
吐鲁番市翔宇经贸有限公司	社会法人股	4.58%	10,788,800	0			
龙口市广源果品有限责任公司	社会法人股	3.9%	9,169,600	9,169,600			
唐佳玮	其他	1.49%	3,500,000				
刘星	其他	0.86%	2,025,996				
上海夏嘉里投资管理有限公司	社会法人股	0.8%	1,880,000				
浦琳	其他	0.76%	1,790,000				
韩玉山	其他	0.67%	1,576,501				
高建	其他	0.52%	1,212,959				
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
万丰兴业有限公司	54,268,800	A 股	54,268,800				
吐鲁番市翔宇经贸有限公司	10,788,800	A 股	10,788,800				
唐佳玮	3,500,000	A 股	3,500,000				
刘星	2,025,996	A 股	2,025,996				
上海夏嘉里投资管理有限公司	1,880,000	A 股	1,880,000				
浦琳	1,790,000	A 股	1,790,000				
韩玉山	1,576,501	A 股	1,576,501				
高建	1,212,959	A 股	1,212,959				
袁超	1,107,016	A 股	1,107,016				
水军	1,093,713	A 股	1,093,713				
上述股东关联关系或 (及) 一致行动人的说明	<p>广源贸易和广源果品的控股股东均为自然人戚大广先生, 为同一实际控制人控制下的关联股东。广源贸易和广源果品分别持有本公司 39.84% 和 3.90% 的股权, 合计持有本公司 43.74% 的股权。</p> <p>除上述关联关系外, 公司其他股东之间不存在关联关系。</p>						

(三) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

六、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	期末持股数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
戚大广	董事长	男	60	2012年06月17日	2015年06月16日	0	0		7.51	否
戚荣妮	总经理;董事	女	34	2012年06月17日	2015年06月16日	0	0		6.54	否
高飞	董事	男	34	2012年06月17日	2015年06月16日	0	0		5.43	否
刘洪坤	董事;副总经理	男	39	2012年06月17日	2015年06月16日	0	0		4.86	否
王贵美	董事	女	57	2012年06月17日	2015年06月16日	0	0		0	否
宋思雨	董事	女	27	2012年06月17日	2015年06月16日	0	0		0	否
宋晓	独立董事	男	46	2012年06月17日	2015年06月16日	0	0		1	否
刘嘉厚	独立董事	男	59	2012年06月17日	2015年06月16日	0	0		1	否
孙宁	独立董事	男	37	2012年06月17日	2015年06月16日	0	0		1	否
姜丽红	监事	女	39	2012年06月17日	2015年06月16日	0	0		3.91	否
孟颖超	监事	女	34	2012年06月17日	2015年06月16日	0	0		1.98	否
王全刚	监事	男	31	2012年	2015年	0	0		1.8	否

				06 月 17 日	06 月 16 日					
祝宏	财务总监	女	45	2012 年 06 月 30 日	2015 年 06 月 29 日	0	0		4.89	否
王雪松	副总经理	男	38	2012 年 06 月 30 日	2015 年 06 月 29 日	0	0		4.23	否
孙业强	副总经理	男	36	2012 年 06 月 30 日	2015 年 06 月 29 日	0	0		4.8	否
张丽娜	董事会秘书	女	36	2012 年 06 月 30 日	2015 年 06 月 29 日	0	0		3.06	否
合计	--	--	--	--	--	0	0	--	52.01	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 七、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2012 年 07 月 18 日
审计机构名称	中喜会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	中喜审字（2012）第 0760 号

审计报告正文

# 审 计 报 告

中喜审字（2012）第0760号

朗源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的朗源股份有限公司（以下简称朗源股份）财务报表，包括2012年6月30日的资产负债表及合并资产负债表，2012年1-6月的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是朗源股份管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，朗源股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了朗源股份2012年6月30日的财务状况以及2012年1-6月的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

报告日期：2012年7月18日

财务报告被出具非标准无保留意见，涉及事项的有关附注

## （二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

### 1、合并资产负债表

编制单位：朗源股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		217,555,506.04	181,098,563.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

应收票据			
应收账款		55,970,436.44	59,833,375.47
预付款项		40,097,428.84	63,351,163.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,139,570.38	913,037.83
买入返售金融资产			
存货		152,763,381.5	233,204,687.3
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		467,526,323.2	538,400,827.53
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,960,000	1,960,000
投资性房地产		0	0
固定资产		187,842,588.56	185,914,810.71
在建工程		65,647,827.23	49,272,943.22
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,614,439.38	9,851,180.31
开发支出			
商誉		0	0
长期待摊费用		218,125	244,375
递延所得税资产		186,682.77	69,354.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		265,469,662.94	247,312,663.6
资产总计		732,995,986.14	785,713,491.13
流动负债：			
短期借款			95,000,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		150,000	100,000
应付账款		25,894,253.27	29,862,826.47

预收款项		4,157,938.46	351,911.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,019,038.58	1,424,124.84
应交税费		-15,089,175.57	-28,727,325.71
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,278,585.22	1,161,082.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,410,639.96	99,172,618.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		18,410,639.96	99,172,618.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		235,400,000	235,400,000
资本公积		305,835,715.36	305,835,715.36
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		14,621,395.6	14,621,395.6
一般风险准备			
未分配利润		158,728,235.22	130,683,761.4
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		714,585,346.18	686,540,872.36
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		714,585,346.18	686,540,872.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		732,995,986.14	785,713,491.13

法定代表人：戚大广

主管会计工作负责人：祝宏

会计机构负责人：祝宏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		204,583,190.78	165,285,064.06
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		60,382,965.63	60,666,450.61
预付款项		42,936,598.08	92,555,236.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款		141,770.72	102,365.83
存货		147,320,326.38	221,698,830.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		455,364,851.59	540,307,946.97
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		32,960,000	21,960,000
投资性房地产			
固定资产		172,084,043.17	174,272,181.93
在建工程		63,404,294.15	49,272,943.22
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,614,439.38	9,851,180.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		278,062,776.7	255,356,305.46
资产总计		733,427,628.29	795,664,252.43
流动负债：			
短期借款			95,000,000
交易性金融负债			
应付票据		150,000	100,000
应付账款		32,806,923.88	34,052,196.45
预收款项		3,689,835.1	351,911.05

应付职工薪酬		1,412,504.22	945,711.43
应交税费		-14,212,114.89	-25,408,040.77
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,056,196.37	1,115,400.59
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		24,903,344.68	106,157,178.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		24,903,344.68	106,157,178.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		235,400,000	235,400,000
资本公积		305,835,715.36	305,835,715.36
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		14,621,395.6	14,621,395.6
未分配利润		152,667,172.65	133,649,962.72
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		708,524,283.61	689,507,073.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		733,427,628.29	795,664,252.43

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		222,769,683.5	236,044,677.61
其中：营业收入		222,769,683.5	236,044,677.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		194,834,796.68	208,842,216.4
其中：营业成本		170,863,059.21	188,714,020.15
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		430,446.75	741,918.45
销售费用		15,180,049.11	9,848,111.55
管理费用		8,978,600.64	5,352,282.71
财务费用		-490,118.76	2,406,780.39
资产减值损失		-127,240.27	1,779,103.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,934,886.82	27,202,461.21
加：营业外收入		1,975.97	6,870.65
减：营业外支出		9,717.38	6,076.86
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,927,145.41	27,203,255
减：所得税费用		-117,328.41	501,662.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,044,473.82	26,701,592.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		28,044,473.82	26,701,592.72
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.12	0.12
（二）稀释每股收益		0.12	0.12
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		28,044,473.82	26,701,592.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,044,473.82	26,701,592.72
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：戚大广

主管会计工作负责人：祝宏

会计机构负责人：祝宏

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		222,966,979.8	234,157,281.9
减：营业成本		191,074,177.09	187,153,617.81
营业税金及附加		362,873.69	739,577.56
销售费用		6,788,724.91	9,790,663.04
管理费用		6,051,297.54	5,252,770.76
财务费用		-486,751.73	2,380,558.09
资产减值损失		158,536.97	1,742,177.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,018,121.33	27,097,917.59
加：营业外收入		104.79	6,870.65
减：营业外支出		1,016.19	6,076.86
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,017,209.93	27,098,711.38
减：所得税费用			468,154.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,017,209.93	26,630,556.59
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		19,017,209.93	26,630,556.59

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	245,080,568.56	207,370,192.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,820,460.32	4,731,737.26
收到其他与经营活动有关的现金	2,130,556.52	5,349,250.04
经营活动现金流入小计	253,031,585.4	217,451,180.22
购买商品、接受劳务支付的现金	80,009,202.45	156,924,086.69
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	11,767,318.14	5,484,839.91
支付的各项税费	2,743,185.18	3,282,684.39
支付其他与经营活动有关的现金	4,268,708.42	2,454,130.29
经营活动现金流出小计	98,788,414.19	168,145,741.28
经营活动产生的现金流量净额	154,243,171.21	49,305,438.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,200	60,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,200	60,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,963,324.18	49,346,658.86
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现		

金		
投资活动现金流出小计	22,963,324.18	49,346,658.86
投资活动产生的现金流量净额	-22,962,124.18	-49,286,658.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		428,665,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		68,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	496,665,000
偿还债务支付的现金	95,000,000	159,774,102.5
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	393,236.12	2,776,843.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	95,393,236.12	162,550,946.21
筹资活动产生的现金流量净额	-95,393,236.12	334,114,053.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	569,131.41	-599,714.77
五、现金及现金等价物净增加额	36,456,942.32	333,533,119.1
加：期初现金及现金等价物余额	181,098,563.72	20,549,983.21
六、期末现金及现金等价物余额	217,555,506.04	354,083,102.31

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	245,461,200.27	206,055,405.12
收到的税费返还	5,771,309.64	4,731,737.26
收到其他与经营活动有关的现金	1,221,392.83	5,342,672.97
经营活动现金流入小计	252,453,902.74	216,129,815.35
购买商品、接受劳务支付的现金	72,080,741.49	157,869,809.72
支付给职工以及为职工支付的现金	6,718,632.49	5,483,392.69
支付的各项税费	2,019,496.68	3,279,086.94
支付其他与经营活动有关的现金	14,178,097.23	6,416,679.8
经营活动现金流出小计	94,996,967.89	173,048,969.15

经营活动产生的现金流量净额	157,456,934.85	43,080,846.2
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	60,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,216,079.88	45,168,306.46
投资支付的现金	11,000,000	5,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,216,079.88	50,168,306.46
投资活动产生的现金流量净额	-23,216,079.88	-50,108,306.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		428,665,000
取得借款收到的现金		68,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	496,665,000
偿还债务支付的现金	95,000,000	159,774,102.5
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	393,236.12	2,776,843.71
支付其他与筹资活动有关的现金		0
筹资活动现金流出小计	95,393,236.12	162,550,946.21
筹资活动产生的现金流量净额	-95,393,236.12	334,114,053.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	450,507.87	-581,885.72
五、现金及现金等价物净增加额	39,298,126.72	326,504,707.81
加：期初现金及现金等价物余额	165,285,064.06	20,156,073.92
六、期末现金及现金等价物余额	204,583,190.78	346,660,781.73

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	东权益	权益合 计
一、上年年末余额	235,400,000.00	305,835,715.36			14,621,395.6		130,683,761.4			686,540,872.36
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	235,400,000.00	305,835,715.36			14,621,395.6		130,683,761.4			686,540,872.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							28,044,473.82			28,044,473.82
(一) 净利润							28,044,473.82			28,044,473.82
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							28,044,473.82			28,044,473.82
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	235,400,000.00	305,835,715.36			14,621,395.6		158,728,235.22			714,585,346.18

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	80,000,000	37,974,451.86			8,451,576.35		78,473,005.49			204,899,033.7
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	80,000,000	37,974,451.86			8,451,576.35		78,473,005.49			204,899,033.7
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	155,400,000.0	267,861,263.5			6,169,819.25		52,210,755.91			481,641,838.66
（一）净利润							58,380,575.16			58,380,575.16
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							58,380,575.16			58,380,575.16
（三）所有者投入和减少资本	27,000,000	396,261,263.5	0	0	0	0	0	0	0	423,261,263.5
1. 所有者投入资本	27,000,000	396,261,263.5								423,261,263.5
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	6,169,819.25	0	-6,169,819.25	0	0	0
1. 提取盈余公积					6,169,819.25		-6,169,819.25			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	128,400,000.0	-128,400,000.0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	128,400,000.0	-128,400,000.0								

2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	235,400,000.00	305,835,715.36			14,621,395.66		133,649,962.72		689,507,073.68

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	235,400,000.00	305,835,715.36			14,621,395.66		133,649,962.72	689,507,073.68
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	235,400,000.00	305,835,715.36			14,621,395.66		133,649,962.72	689,507,073.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							19,017,209.93	19,017,209.93
（一）净利润							19,017,209.93	19,017,209.93
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,017,209.93	19,017,209.93
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	235,400,000	305,835,715.36			14,621,395.6		152,667,172.65	708,524,283.61

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	80,000,000	37,974,451.86			8,451,576.35		78,121,574.78	204,547,602.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	80,000,000	37,974,451.86			8,451,576.35		78,121,574.78	204,547,602.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	155,400,000	267,861,263.5			6,169,819.25		55,528,387.94	484,959,470.69
（一）净利润							61,698,207.19	61,698,207.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							61,698,207.19	61,698,207.19
（三）所有者投入和减少资本	27,000,000	396,261,263.5	0	0	0	0	0	423,261,263.5
1. 所有者投入资本	27,000,000	396,261,263.5						423,261,263.5
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	6,169,819.25	0	-6,169,819.25	0
1. 提取盈余公积					6,169,819.25		-6,169,819.25	
2. 提取一般风险准备							0	
3. 对所有者（或股东）的分配							0	
4. 其他							0	
（五）所有者权益内部结转	128,400,000	-128,400,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	128,400,000	-128,400,000						

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	235,400,000	305,835,715.36			14,621,395.6		133,649,962.72	689,507,073.68

### （三）报表附注

#### 1、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响数

##### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

##### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

##### （3）会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### 2、合并报表合并范围发生变更的理由

无

#### 3、被出具非标准审计报告，列示涉及事项的有关附注

无