

朗源股份有限公司 2015 年度财务决算报告

朗源股份有限公司（以下简称“公司”）2015 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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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【2016】第 0451 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 2015 年度财务决算报告如下：

一、 报告期主要财务数据

（金额单位：元）

项目	2015 年年度	2014 年年度
营业收入	846,528,937.29	809,161,691.77
利润总额	38,771,193.62	89,127,646.93
归属于母公司所有者净利润	35,565,372.33	87,701,002.79
基本每股收益	0.076	0.186
项目	2015.12.31	2014.12.31
资产总额	1,575,400,739.95	1,482,948,790.49
归属于母公司所有者权益	900,725,529.08	853,444,654.62

二、 财务状况

（金额单位：万元）

资产	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	增减变动
货币资金	21,828.05	4,595.91	374.95%
应收账款	20,007.40	13,941.73	43.51%
预付款项	3,734.93	10,493.57	-64.41%
其他应收款	366.51	212.63	72.37%
存货	57,686.05	65,349.03	-11.73%
其他流动资产	1,825.83	5,376.35	-66.04%

可供出售金融资产	20,668.73	17,851.19	15.78%
固定资产	23,153.33	23,353.08	-0.86%
在建工程	3,343.67	1,621.92	106.16%
无形资产	899.47	964.97	-6.79%
长期待摊费用	13.38	28.61	-53.23%
递延所得税资产	18.38	13.53	35.85%
其他非流动资产	3,994.34	4,492.36	-11.09%
资产总计	157,540.07	148,294.88	6.23%
短期借款	48,274.11	49,898.16	-3.25%
应付账款	8,233.73	4,336.34	89.88%
预收款项	2,798.99	1,489.93	87.86%
应付职工薪酬	238.38	157.56	51.29%
应交税费	215.12	147.98	45.37%
应付利息	160.15	328.88	-51.30%
其他应付款	268.58	219.96	22.10%
负债合计	62,492.24	58,177.63	7.42%
股本	47,080.00	47,080.00	0.00%
资本公积	7,043.57	7,043.57	0.00%
盈余公积	3,170.35	2,901.25	9.28%
未分配利润	25,869.09	23,523.25	9.97%
少数股东权益	4,975.28	4,772.79	4.24%
股东权益合计	95,047.83	90,117.25	5.47%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、货币资金期末余额 21,828.05 万元，较期初增加 374.95%，主要原因是报告期收回前期货款。

2、应收帐款期末余额 20,007.40 万元，较期初增加 43.51%，主要原因是报告期烟台百果源有限公司（以下简称“百果源”）松子的销售收入增加。

3、预付款项期末余额 3,734.93 万元，较期初减少了 64.41%，主要原因是报告期预付百果源松子采购款减少。

4、其他应收款期末余额 366.51 万元，较期初增加 72.37%，主要原因为报告期的备用金、押金增加。

5、在建工程期末余额 3,343.67 万元，较期初增加 106.16%，主要原因报告期内新增车间建设。

6、长期待摊费用期末余额 13.38 万元，较期初减少 53.23%，主要原因是正常摊销。

7、递延所得税资产期末余额 18.38 万元，较期初增加 35.85%，主要原因为报告期持有的可供出售金融资产公允价值变动导致形成递延所得税资产。

8、应付账款期末余额 8,233.73 万元，较期初增加 89.88%，主要原因是报告期松子采购量增加。

9、预收账款期末余额 2,798.99 万元，较期初增加 87.86%，主要原因是报告期新增百果源松子销售业务。

10、应付职工薪酬期末余额 238.38 万元，较上期增加 51.29%，主要原因是松子生产量增加，生产工人增加。

11、应交税费期末余额 215.12 万元，较上期增加 45.37%，主要原因是报告期内流转税增加。

12、应付利息期末余额 160.15 万元，较期初减少 51.30%，主要原因是报告期融资减少。

三、 经营成果

（金额单位：万元）

项目	2015 年度	2014 年度	增减变动
一、营业收入	84,652.89	80,916.17	4.62%
二、营业总成本	81,049.70	73,402.17	10.42%
其中：营业成本	72,456.93	66,930.71	8.26%
营业税金及附加	38.21	6.62	477.19%
销售费用	2,154.79	2,018.56	6.75%

管理费用	2,292.44	2,106.37	8.83%
财务费用	3,444.55	1,882.52	82.98%
资产减值损失	662.78	457.38	44.91%
投资收益	243.31	202.70	20.03%
三、营业利润	3,846.50	7716.70	-50.15%
加：营业外收入	56.56	1,259.30	-95.51%
减：营业外支出	25.95	63.23	-58.96%
四、利润总额	3,877.11	8,912.76	-56.50%
减：所得税费用	118.09	68.85	71.52%
五、净利润	3,759.02	8,843.91	-57.50%
归属于母公司所有者的净利润	3,556.53	8,770.10	-59.45%
少数股东损益	202.49	73.81	174.34%
六、基本每股收益 (金额单位：元)	0.076	0.186	-59.14%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、报告期营业税金及附加为 38.21 万元，上年同期为 6.62 万元，报告期比上年同期增加 477.19%，主要原因是报告期产生的流转税增加。

2、报告期财务费用为 3,444.55 万元，上年同期为 1,882.52 万元，报告期比上年同期增加 82.98%，主要原因是报告期利息支出比去年增加。

3、报告期资产减值损失为 662.78 万元，上年同期为 457.38 万元，报告期比上年同期增加 44.91%，主要原因是报告期应收账款余额增加。

4、报告期营业外收入为 56.56 万元，上年同期为 1,259.30 万元，报告期比上年同期减少了 95.51%，主要原因是报告期收到政府补助减少。

5、报告期营业外支出为 25.95 万元，上年同期为 63.23 万元，报

告期比上年同期减少了 58.96%，主要原因是朗源兴业食品（北京）有限公司闭店损失。

6、报告期所得税费用为 118.09 万元，上年同期为 68.85 万元，报告期比上年同期增加了 71.52%，主要原因报告期应纳税所得额增加。

四、现金流量情况

（金额单位：万元）

项 目	2015 年度	2014 年度	增减变动
一、经营活动产生的现金流量净额	14,160.25	-27,132.87	-152.19%
经营活动现金流入小计	87,562.91	87,776.06	-0.24%
经营活动现金流出小计	73,402.66	114,908.93	-36.12%
二、投资活动产生的现金流量净额	-983.50	-2,680.17	-63.30%
投资活动现金流入小计	296.68	252.50	17.50%
投资活动现金流出小计	1,280.18	2,932.67	-56.35%
三、筹资活动产生的现金流量净额	4,877.14	23,603.59	-79.34%
筹资活动现金流入小计	98,106.84	100,365.50	-2.25%
筹资活动现金流出小计	93,229.70	76,761.91	21.45%
四、汇率变动对现金的影响额	-245.64	-87.70	180.09%
五、现金及现金等价物净增加额	17,808.24	-6,297.16	-382.80%

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 73,402.66 万元，上年同期为 114,908.93 万元，报告期比上年同期减少 36.12%，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出为 1,280.18 万元，上年同期为 2,932.67 万元，报告期比上年同期减少 56.35%，主要原因是报告期固定资产投资减少。

四、 主要财务指标

比率指标	2015 年	2014 年	增减变动
一、流动性比率：			
流动比率	1.7520	1.7669	-0.84%
速动比率	0.7935	0.6119	29.68%
已获利息倍数	2.2691	6.5500	-65.36%
二、资产管理比率：			
存货周转率（次数）	1.1778	1.1911	-1.12%
应收帐款周转率（次数）	4.9870	7.6606	-34.90%
总资产周转率（次数）	0.5373	0.6302	-14.74%
三、负债比率：			
资产负债率	39.67%	39.23%	1.12%
负债权益比率	65.75%	64.56%	1.84%
资产权益率	60.33%	60.77%	-0.72%
四、盈利能力比率：			
销售毛利率	14.41%	17.28%	-16.61%
总资产回报率	4.40%	5.96%	-26.17%
权益回报率	3.95%	9.81%	-59.73%

注：以上财务数据均为合并报表数据

朗源股份有限公司

二零一六年二月二十六日