

# 朗源股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

朗源股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度财务决算报告审计工作已经完成，由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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“中兴财光华审会字（2023）第202091号”带强调事项段的保留意见审计报告。现公司根据此次审计结果编制了2022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	2022年度	2021年度
营业收入	215,628,861.10	246,948,542.57
利润总额	-29,971,612.33	-78,229,160.44
归属于母公司所有者净利润	-27,760,157.20	-52,187,595.41
基本每股收益	-0.06	-0.11
项 目	2022.12.31	2021.12.31
资产总额	712,114,134.95	808,898,328.19
归属于母公司所有者权益	552,730,293.38	580,490,450.58

### 二、财务状况

（单位：元）

资产	2022年12月31日	2021年12月31日	增减变动
货币资金	10,117,213.62	8,512,156.30	18.86%
应收账款	119,352,386.42	131,899,440.13	-9.51%
预付款项	523,884.43	584,763.66	-10.41%
其他应收款	118,611,938.14	138,132,784.77	-14.13%

存货	100,998,021.64	132,517,642.74	-23.79%
其他流动资产	3,349,229.52	8,074,431.96	-58.52%
其他权益工具投资	51,960,000.00	51,960,000.00	
固定资产	277,978,833.81	302,331,772.65	-8.06%
无形资产	6,369,331.54	10,316,013.51	-38.26%
长期待摊费用	673,321.01	635,208.52	6.00%
递延所得税资产	2,627,500.98	2,150,202.82	22.20%
其他非流动资产	10,865,914.00	10,865,914.00	0.00%
资产总计	712,114,134.95	808,898,328.19	-11.96%
短期借款	28,717,307.56	78,737,724.61	-63.53%
应付账款	73,868,363.53	83,865,966.98	-11.92%
合同负债	1,628,415.01	1,631,564.15	-0.19%
应付职工薪酬	12,443,559.54	11,400,521.58	9.15%
应交税费	4,272,355.46	3,773,257.70	13.23%
其他应付款	42,179,968.23	43,223,134.56	-2.41%
负债合计	176,918,826.53	238,652,291.24	-25.87%
股本	470,800,000.00	470,800,000.00	
资本公积	54,683,587.47	54,683,587.47	
盈余公积	47,934,695.58	47,934,695.58	
未分配利润	-19,941,696.67	7,818,460.53	-355.06%
少数股东权益	-17,534,984.96	-10,244,413.63	71.17%
股东权益合计	535,195,308.42	570,246,036.95	-6.15%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、其他流动资产期末余额 3,349,229.52 元，较期初减少 58.52%，主要原

因是留底税额退回重分类。

2、无形资产期末余额 6,369,331.54 元，较期初减少 38.26%，主要原因是优世联合无形资产计提减值。

3、短期借款期末余额 28,717,307.56 元，较期初减少 63.53%，主要原因是归还银行贷款。

### 三、经营成果

(单位：元)

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动
一、营业收入	215,628,861.10	246,948,542.57	-12.68%
二、营业总成本	211,845,528.49	268,257,999.04	-21.03%
其中：营业成本	18,398,8602.29	208,341,113.32	-11.69%
税金及附加	3,901,469.75	1,625,166.42	140.07%
销售费用	4,180,295.39	5,491,729.88	-23.88%
管理费用	17,673,868.43	45,187,202.72	-60.89%
财务费用	2,101,292.63	7,612,786.70	-72.40%
其他收益	2,627,065.58	345,366.91	660.66%
投资收益	7,585,660.69	6,611,413.50	14.74%
信用减值损失	-33,166,986.01	-46,179,211.95	-28.18%
资产减值损失	-13,305,578.11	-16,700,404.49	-20.33%
资产处置收益	2,930,157.94	1,616,705.68	81.24%
三、营业利润	-29,546,347.30	-75,615,586.82	-60.93%
加：营业外收入	30,720.93	180,700.34	-83.00%
减：营业外支出	455,985.96	2,794,273.96	-83.68%
四、利润总额	-29,971,612.33	-78,229,160.44	-61.69%
减：所得税费用	5,079,116.20	-1,592,722.85	-418.90%

五、净利润	-35,050,728.53	-76,636,437.59	-54.26%
归属于母公司所有者的净利润	-27,760,157.20	-52,187,595.41	-46.81%
少数股东损益	-7,290,571.33	-24,448,842.18	-70.18%
六、基本每股收益	-0.06	-0.11	-45.45%

注：以上财务数据均为合并报表数据

1、报告期税金及附加 3,901,469.75 元，比上年同期增加 140.07%，主要原因是报告期内缴纳的税款增加。

2、报告期管理费用 17,673,868.43 元，比上年同期减少 60.89%，主要原因是本报告期优世联合折旧费及工资费用减少。

3、报告期财务费用 2,101,292.63 元，比上年同期减少 72.40%，主要原因是报告期银行借款减少。

4、报告期其他收益 2,627,065.58 元，比上年同期增加 660.66%，主要原因是报告期内政府补助增加。

5、报告期资产处置收益 2,930,157.94 元，比上年同期增加 81.24%，主要原因是报告期处置资产增加。

6、报告期营业外收入 30,720.93 元，比上年同期减少 83.00%，主要原因是报告期收到的违约金减少。

7、报告期营业外支出 455,985.96 元，比去年同期减少 83.68%，主要原因退租支付的复原费较高。

#### 四、现金流量情况

(单位：元)

项 目	2022 年度	2021 年度	增减变动
一、经营活动产生的现金流量净额	39,705,847.08	30,282,777.25	31.12%
经营活动现金流入小计	251,826,477.78	246,930,290.14	1.98%
经营活动现金流出小计	212,120,630.70	216,647,512.89	-2.09%
二、投资活动产生的现金流量净额	12,381,445.28	11,522,244.69	7.46%

投资活动现金流入小计	13,044,285.53	12,527,000.00	4.13%
投资活动现金流出小计	662,840.25	1,004,755.31	-34.03%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-53,271,096.28	-60,756,248.10	-12.32%
筹资活动现金流入小计	44,300,000.00	65,603,000.00	-32.47%
筹资活动现金流出小计	97,571,096.28	126,359,248.10	-22.78%
四、汇率变动对现金的影响额	297,999.86	-528,581.00	-156.38%
五、现金及现金等价物净增加额	-885,804.06	-19,479,807.16	-95.45%

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 662,840.25 元，比上年同期减少 34.03%，主要原因是报告期购建固定资产和无形资产的支出减少。

2、报告期筹资活动现金流入 44,300,000.00 元，比上年同期减少 32.47%，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	2022 年	2021 年	增减变动
一、流动性比率：			
流动比率	213.51%	186.86%	14.26%
速动比率	150.07%	124.01%	21.02%
已获利息倍数	-10.25	-11.23	-8.73%
二、资产管理比率：			
存货周转率（次数）	1.58	1.38	14.49%
应收账款周转率（次数）	1.72	2.03	-15.27%
总资产周转率（次数）	0.28	0.28	
三、负债比率：			
资产负债率	24.84%	29.50%	-15.80%

负债权益比率	33.06%	41.85%	-21.00%
资产权益率	75.16%	70.50%	6.61%
四、盈利能力比率：			
销售毛利率	14.67%	15.63%	-6.14%
总资产回报率	-3.59%	-8.11%	-55.74%
权益回报率	-6.55%	-39.39%	-83.37%

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

二〇二三年四月二十八日