

# 上海百润投资控股集团股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

2018年度，上海百润投资控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）全年实现营业收入1,229,991,312.76元，同比增长4.95%；全年实现归属于上市公司股东的净利润123,760,929.10元，同比下降32.24%，剔除终止实施股票激励计划的会计处理方式对当期报表利润的影响，公司实现归属于上市公司股东的净利润201,370,929.10元，同比增长10.25%。

2018年财务决算的有关情况如下：

### 一、2018年度公司财务报表的审计情况

（一）公司 2018 年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具了信会师报字[2019]第 ZA12139 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### （二）主要会计数据及财务指标

单位：元

| 项目                         | 2018 年           | 2017 年           | 本年比上年<br>增减   |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 营业收入                       | 1,229,991,312.76 | 1,171,925,681.31 | 4.95%         |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 123,760,929.10   | 182,645,282.37   | -32.24%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 86,621,154.90    | 164,613,833.47   | -47.38%       |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 342,336,665.10   | 244,919,326.56   | 39.78%        |
| 基本每股收益                     | 0.20             | 0.22             | -9.09%        |
| 稀释每股收益                     | 0.20             | 0.22             | -9.09%        |
| 加权平均净资产收益率                 | 6.77%            | 10.80%           | -4.03%        |
| 项目                         | 2018 年末          | 2017 年末          | 本年末比上<br>年末增减 |

|               |                  |                  |       |
|---------------|------------------|------------------|-------|
| 总资产           | 2,425,091,649.80 | 2,319,727,768.69 | 4.54% |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,921,232,304.59 | 1,782,237,694.49 | 7.80% |

## 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

### （一）资产负债情况

截至2018年12月31日，公司资产总额较上年期末增加10,536.39万元，增幅为4.54%，主要系报告期内公司实施限制性股票激励计划等综合所致。

其他流动资产余额较上年期末增加1,881.79万元，增幅为34.53%，主要系报告期内建设项目形成的待抵扣增值税进项税额增加所致。

在建工程余额较上年期末增加14,639.99万元，增幅为1,661.43%，主要系报告期内巴克斯酒业建设项目投入增加所致。

其他非流动资产余额较上年期末减少6,177.01万元，降幅为73.88%，主要系报告期内已将购置土地和部分设备预付款转入无形资产和在建工程所致。

截至2018年12月31日，公司负债总额较上年期末减少3,582.43万元，降幅为6.67%。主要系巴克斯酒业归还银行借款、预收账款、其他应付款和计提负债增加等综合所致。

短期借款余额较上年期末减少17,000万元，降幅为94.44%，主要系报告期内巴克斯酒业归还银行借款所致。

预收账款余额较上年期末增加2,831.67万元，增幅为206.76%，主要系报告期内公司业务规模增长所致。

应付职工薪酬余额较上年期末增加1,056.66万元，增幅为43.31%，主要系报告期内计提年终奖所致。

其他应付款余额较上年期末增加9,632.46万元，增幅为381.74%，主要系报告期内回购注销限制性股票所致。

其他流动负债余额较上年期末增加1,933.36万元，增幅为566.32%，主要系报告期内公司计提费用较去年同期增加所致。

### （二）股东权益情况

单位:元

| 所有者权益 | 期末余额           | 年初余额           | 本年末比上年末增减       |
|-------|----------------|----------------|-----------------|
| 股本    | 531,742,650.00 | 700,304,840.00 | -168,562,190.00 |

|         |                  |                  |                |
|---------|------------------|------------------|----------------|
| 资本公积    | 1,282,301,916.55 | 945,982,727.55   | 336,319,189.00 |
| 减：库存股   | 90,147,000.00    |                  | 90,147,000.00  |
| 盈余公积    | 115,797,996.59   | 112,985,362.70   | 2,812,633.89   |
| 未分配利润   | 81,536,741.45    | 22,964,764.24    | 58,571,977.21  |
| 少数股东权益  | 2,193,560.90     |                  | 2,193,560.90   |
| 所有者权益合计 | 1,923,425,865.49 | 1,782,237,694.49 | 141,188,171.00 |

报告期内公司股份减少168,562,190.00股，主要系发行了11,940,000.00股限制性股票及因巴克斯酒业未完成2017年度业绩承诺回购注销了180,502,190.00股。

报告期内公司库存股增加90,147,000.00元，主要系发行限制性股票，根据企业会计准则的规定确认库存股90,147,000.00元。

报告期内公司资本公积增加336,319,189.00元，主要系发行了11,940,000.00股限制性股票和回购注销180,502,190.00股业绩补偿股份部分形成资本公积，以及限制性股票回购注销视同加速行权确认的股权激励费用77,610,000.00元形成资本公积。

### （三）经营情况

报告期内公司营业总收入122,999.13万元，较上年同期增加5,806.56万元，增幅4.95%，主要系香精香料业务和预调鸡尾酒业务的收入较上年度均有良好增长所致。

报告期内公司主营业务毛利2018年和2017年分别为84,173.83万元和83,100.97万元，2018年毛利较上年同期增加1,072.86万元，增幅为1.29%，主要系公司主营业务收入增加所致。

报告期内资产减值损失较上年同期增加131.07万元,增幅121.75%，主要系公司应收账款计提坏账准备增加所致。

报告期内其他收益较上年同期增加1,721.97万元,增幅69.05%，主要系公司收到的政府补助增加所致。

报告期内公司营业外收入较上年同期增加509.23万元，增幅为281.96%，主要系公司收到的赔偿收入所致。

报告期内公司净利润较上年同期减少5,894.08万元，降幅为32.27%，主要系公司回购注销限制性股票所致。

期间费用变化原因具体分析如下：

报告期内研发费用较上年同期增加1,143.70万元,增幅22.23%，主要系报告期

内研发人员薪酬增加及增加研发投入所致。

报告期内管理费用较上年同期增加9,396.37万元,增幅122.90%,主要系报告期内公司终止股票激励计划,视同加速行权,确认股权激励费用7,761.00万元。

#### （四）现金流量分析

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额由上年同期的24,491.93万元变化至今年34,233.67万元,主要系主营业务收入增加、应付款项增加及政府补助增加等综合所致。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额由上年同期的-13,798.81万元变化至今年-16,975.64万元,主要系巴克斯去年同期收到的政府补贴所致。

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额由上年同期的-37,024.98万元变化至今年-14,265.13万元,主要系报告期内公司发行限制性股票筹资、利润分配和归还银行借款综合所致。

#### （五）主要财务指标

##### 1. 偿债能力指标

| 项 目   | 2018 年度 | 2017 年度 | 同比增减   |
|-------|---------|---------|--------|
| 流动比率  | 2.09    | 1.81    | 0.28   |
| 速动比率  | 1.92    | 1.65    | 0.27   |
| 资产负债率 | 20.69%  | 23.17%  | -2.48% |

报告期内各项偿债能力指标均处于合理水平。

##### 2. 公司营运能力指标

| 项 目     | 2018 年度 | 2017 年度 | 同比增减  |
|---------|---------|---------|-------|
| 应收账款周转率 | 11.46   | 13.41   | -1.95 |
| 存货周转率   | 5.05    | 4.36    | 0.69  |

报告期内各项营运能力指标均处于合理水平,公司营运处于正常经营状态。

以上为上海百润投资控股集团股份有限公司 2018 年度财务决算报告。

上海百润投资控股集团股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 22 日