

上海百润投资控股集团股份有限公司

2019年度财务决算报告

2019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1,468,439,608.33元，同比增长19.39%；全年实现归属于上市公司股东的净利润300,330,286.74元，同比增长142.67%，

2019年财务决算的有关情况如下：

一、2019年度公司财务报表的审计情况

（一）公司2019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[2020]第ZA10348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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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	2019年	2018年	本年比上年增减
营业收入	1,468,439,608.33	1,229,991,312.76	19.39%
归属于上市公司股东的净利润	300,330,286.74	123,760,929.10	142.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	278,580,629.87	86,621,154.90	221.61%
经营活动产生的现金流量净额	530,492,224.04	342,336,665.10	54.96%
基本每股收益	0.58	0.20	190.00%
稀释每股收益	0.58	0.20	190.00%
加权平均净资产收益率	15.08%	6.77%	8.31%
项目	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减
总资产	2,561,519,233.85	2,425,091,649.80	5.63%
归属于上市公司股东的净资产	2,001,136,585.23	1,921,232,304.59	4.16%

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2019年12月31日，公司资产总额较上年期末增加13,642.76万元，增幅为5.63%，主要系报告期内公司盈利水平增加及货币资金减少等综合所致。

报告期末，货币资金余额较上年期末减少15,540.24万元，降幅为24.16%，主要系报告期内公司回购注销限制性股票及派发现金股利综合所致。

报告期末，应收票据余额较上年期末减少6.69万元，降幅为100.00%，主要系报告期内商业汇票已全部承兑所致。

报告期末，公司固定资产余额上年期末增加30,270.54万元，增幅为34.52%，主要系报告期内巴克斯酒业（佛山）有限公司募投项目达到预定可以使用状态，转成固定资产所致。

报告期末，公司在建工程余额上年期末减少6,226.24万元，降幅为40.11%，主要系报告期内巴克斯酒业（佛山）有限公司募投项目达到预定可以使用状态，由在建工程转成固定资产，同时新增巴克斯酒业（成都）有限公司伏特加项目在建工程综合所致。

报告期末，公司长期待摊费用余额上年期末减少99.92万元，降幅为35.49%，主要系报告期内公司车间改造摊销所致。

报告期末，其他非流动资产余额较上年期末增加5,252.44万元，增幅为240.51%，主要系报告期内巴克斯酒业（成都）有限公司伏特加项目设备预付款增加所致。

截至2019年12月31日，公司负债总额较上年期末增加5,664.47万元，增幅为11.29%。主要系巴克斯酒业应付账款、应交税费、其他应付款等综合所致。

报告期末，短期借款余额较上年期末减少1,000万元，降幅为100.00%，主要系报告期内公司归还银行借款所致。

报告期末，应付票据余额较上年期末增加98.58万元，增幅为100.00%，主要系报告期内公司新增了银行承兑汇票结算业务所致。

报告期末，应付账款余额较上年期末增加10,107.18万元，增幅为60.23%，主要系报告期内巴克斯酒业供应商应付款项增加所致。

报告期末，其他应付款余额较上年期末减少9,690.25万元，降幅为79.72%，主要系报告期内公司回购注销限制性股票所致。

报告期末，其他流动负债余额较上年期末增加4,964.61万元，增幅为218.25%，主要系报告期内计提销售返利增加所致。

（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	519,802,650.00	531,742,650.00	-11,940,000.00
资本公积	1,204,094,916.55	1,282,301,916.55	-78,207,000.00
减：库存股	12,913,220.50	90,147,000.00	-77,233,779.50
盈余公积	124,846,800.66	115,797,996.59	9,048,804.07
未分配利润	165,305,438.52	81,536,741.45	83,768,697.07
少数股东权益	2,072,146.62	2,193,560.90	-121,414.28
所有者权益合计	2,003,208,731.85	1,923,425,865.49	79,782,866.36

报告期内公司股份减少11,940,000.00股，主要系回购注销限制性股票所致。

报告期内公司资本公积减少78,207,000.00元，主要系回购注销限制性股票的溢价转回所致。

报告期末，公司库存股较上年期末减少77,233,779.50元，主要系回购注销限制性股票及集中竞价交易方式回购公司股份所致。

（三）经营情况

报告期内公司营业总收入146,843.96万元，较上年同期增加23,844.83万元，增幅19.39%，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2019年和2018年分别为99,818.79万元和84,173.83万元，2019年毛利较上年同期增加15,644.96万元，增幅为18.59%，主要系公司主营业务收入增加所致。

报告期内，公司信用减值损失由上年同期的0万元变化至今年的-98.18万元，主要系执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》所致。

报告期内，资产减值损失由上年同期的-238.72万元变化至今年的0万元，主要系执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第

23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》所致。

报告期内，公司营业外收入较上年同期减少510.28万元，降幅为73.97%，主要系本报告期内公司赔偿收入减少所致。

报告期内，公司营业外支出较上年同期增加1,209.89万元，增幅为9,647.99%，主要系本报告期内巴克斯酒业解除委外加工合同补偿支出所致。

报告期内，公司所得税费用较上年同期增加3,129.65万元，增幅为63.24%，主要系报告期公司盈利能力增强，利润总额增加所致。

报告期内公司净利润较上年同期增加17,650.44万元，增幅为142.68%，主要系公司主营业务收入增加及同比上年减少限制性股票激励费用综合所致。

期间费用变化原因具体分析如下：

报告期内管理费用较上年同期减少8,066.18万元，降幅47.33%，主要系上年同期公司终止限制性股票激励计划，视同加速行权，确认股权激励费用7,761.00万元。

报告期内，公司财务费用由上年同期的-418.55万元变化至今年的-545.51万元，主要系上年同期存在一定数额的短期借款产生利息支出所致。

（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34,233.67万元变化至今年53,049.22万元，主要系主营业务收入增加、应付款项增加等综合所致。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额由上年同期的-16,975.64万元变化至今年-36,632.43万元，主要系巴克斯酒业（佛山）有限公司募投项目和巴克斯酒业（成都）有限公司伏特加项目投入增加所致。

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额由上年同期的-14,265.13万元变化至今年-32,066.51万元，主要系报告期内派发现金股利、回购注销限制性股票、集中竞价方式回购股票综合所致。

（五）主要财务指标

1. 偿债能力指标

项 目	2019 年度	2018 年度	同比增减
流动比率	1.64	2.09	-0.45
速动比率	1.46	1.92	-0.46

资产负债率	21.80%	20.69%	1.11%
-------	--------	--------	-------

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	2019 年度	2018 年度	同比增减
应收账款周转率	12.33	11.46	0.87
存货周转率	5.15	5.05	0.10

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 2019 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

2020 年 3 月 28 日