

绝味食品股份有限公司

2020 年度财务决算及 2021 年财务预算报告

绝味食品股份有限公司（以下简称“公司”或“绝味食品”）2020 年度财务报表经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、 主要财务数据及指标变动情况

单位：万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 变动增减 (%) |
|-------------------------|------------|------------|----------|
| 营业收入 | 527,607.97 | 517,196.22 | 2.01 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 70,136.48 | 80,120.02 | -12.46 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 67,950.71 | 76,128.83 | -10.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 91,569.92 | 102,781.07 | -10.91 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 496,401.97 | 456,720.01 | 8.69 |
| 总资产 | 592,231.66 | 546,266.99 | 8.41 |
| 总负债 | 93,197.25 | 89,733.73 | 3.86 |
| 所有者权益 | 499,034.41 | 456,533.27 | 9.31 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.15 | 1.38 | -16.67 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.15 | 1.38 | -16.67 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 1.12 | 1.32 | -15.15 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 14.66 | 23.28 | -8.62 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 14.21 | 22.12 | -7.91 |

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 主要资产、负债和净资产

单位：万元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 同比变动 (%) |
|---------|-------------|-------------|-------------|
| | 金额 | 金额 | |
| 货币资金 | 108,242.49 | 160,248.66 | -32.45 |
| 应收账款 | 3,708.12 | 1,003.26 | 269.61 |
| 预付款项 | 11,347.13 | 9,849.51 | 15.21 |
| 其他应收款 | 7,105.61 | 5,113.02 | 38.97 |
| 存货 | 85,742.07 | 66,853.10 | 28.25 |
| 长期股权投资 | 155,801.21 | 112,206.26 | 38.85 |
| 固定资产 | 134,519.90 | 114,356.53 | 17.63 |
| 在建工程 | 30,748.10 | 23,237.11 | 32.32 |
| 其他非流动资产 | 21,371.72 | 19,912.30 | 7.33 |
| 短期借款 | 3,538.00 | 18,000.00 | -80.34 |
| 应付账款 | 43,238.96 | 31,054.39 | 39.24 |
| 应交税费 | 8,314.22 | 7,107.51 | 16.98 |
| 递延收益 | 2,546.16 | 1,648.41 | 54.46 |
| 其他综合收益 | -420.32 | 632.03 | -166.50 |

主要变动情况说明如下：

1、货币资金：本期末余额较上期末余额减少的原因主要是投资活动现金流出增加及筹资活动现金流入减少所致。

2、应收账款：本期末余额较上期末余额增加的主要原因是应收货款和劳务费增加所致。

3、预付款项：本期末余额较上期末余额增加的主要原因是预付货款增加所致。

4、其他应收款：本期末余额较上期末余额增加的主要原因是本期往来款、押金、保证金增加所致。

5、存货：本期末余额较上期末余额增加的主要原因系期末原材料储备增加所致。

6、长期股权投资：本期末余额较上期末余额增加的主要原因是本期权益类投资增加所致。

7、在建工程：本期末余额较上期末余额增加的主要原因是工厂在建工程投入增加所致。

8、其他非流动资产：本期末余额较上期末余额增加的主要原因是预付设备款、投资款及诚意金所致。

9、短期借款：本期末余额较上期末余额减少的主要原因是借款归还所致。

10、应付账款：本期末余额较上期末余额增加的主要原因是应付供应商的货款增加所致。

11、递延收益：本期末余额较上期末余额增加的主要原因是相关政府补助增加所致。

（二）经营成果

2020 年度公司营业收入 527,607.97 万元，比上年度增长 2.01%；实现净利润 69,246.50 万元，比上年度减少 12.45%。主要数据如下：

单位：万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 同比变动 (%) |
|--------------|------------|------------|-------------|
| 营业收入 | 527,607.97 | 517,196.22 | 2.01 |
| 营业成本 | 350,950.31 | 341,609.70 | 2.73 |
| 税金及附加 | 3,994.63 | 4,119.27 | -3.03 |
| 销售费用 | 32,189.62 | 42,188.24 | -23.70 |
| 管理费用 | 33,159.36 | 29,412.59 | 12.74 |
| 研发费用 | 1,140.77 | 1,593.25 | -28.40 |
| 财务费用 | -821.81 | 2,604.15 | -131.56 |
| 其他收益 | 1,704.40 | 353.36 | 382.34 |
| 投资收益 | -10,052.23 | 4,899.36 | -305.17 |
| 信用减值损失 | -392.12 | -57.86 | 577.71 |
| 资产减值损失 | -2,579.07 | -61.35 | 4,103.86 |
| 资产处置收益 | -78.54 | -208.70 | -62.37 |
| 营业外收入 | 2,953.86 | 5,280.11 | -44.06 |
| 营业外支出 | 1,452.08 | 883.38 | 64.38 |
| 营业利润 | 95,597.51 | 100,593.84 | -4.97 |
| 利润总额 | 97,099.28 | 104,990.57 | -7.52 |
| 所得税费用 | 27,852.79 | 25,896.43 | 7.55 |
| 净利润 | 69,246.50 | 79,094.14 | -12.45 |
| 少数股东损益 | -889.98 | -1,025.88 | -13.25 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 70,136.48 | 80,120.02 | -12.46 |

主要变动情况说明如下：

- 1、营业收入：本期较上期增长 2.01%，主要原因系销售规模扩大所致。
- 2、营业成本：本期较上期增长 2.73%，主要原因系销量增加所致。
- 3、销售费用：本期较上期减少 23.7%，主要原因系本期将运输费用由“销售费用”重分类到“营业成本”列报所致。
- 4、管理费用：本期较上期增加 12.74%，主要原因系人力成本增加所致。
- 5、投资收益：本期较上期减少 305.17%，主要原因系按权益法核算的长期股权投资亏损所致。
- 6、资产减值损失：本期较上期增加的主要原因系本期确认商誉减值损失和长期股权投资减值损失所致。
- 7、财务费用：本期较上期减少的主要原因系上期支付可转债利息，本期利息支出减少所致。

（三）现金流量

本报告期，公司现金及现金等价物净增加额为-52,006.18 万元，较上年度减少 157.83%，主要数据如下：

单位：万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 同比变动 (%) |
|------------------|------------|------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 610,932.26 | 600,060.17 | 1.81 |
| 经营活动现金流出小计 | 519,362.33 | 497,279.10 | 4.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 91,569.92 | 102,781.07 | -10.91 |
| 投资活动现金流入小计 | 42,437.72 | 124,828.97 | -66.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 135,610.71 | 204,762.73 | -33.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -93,172.99 | -79,933.76 | 16.56 |
| 筹资活动现金流入小计 | 297.33 | 123,006.88 | -99.76 |
| 筹资活动现金流出小计 | 50,604.35 | 56,125.69 | -9.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -50,307.02 | 66,881.20 | -175.22 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -96.09 | 194.91 | -149.30 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -52,006.18 | 89,923.42 | -157.83 |

主要变动情况说明如下：

1、本年度经营活动产生的现金流量净额为 91,569.92 万元，较上年度减少 10.91%，主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

2、本年度投资活动产生的现金流量净额为-93,172.99 万元，较上年度增加 16.56%，主要原因是投资支付的现金增加所致。

3、本年度筹资活动产生的现金流量净额为-50,307.02 万元，较上年度减少 175.22%，主要原因是上期发行可转债所致。

三、2021 年度财务预算

面对国家经济运行逐步恢复常态，但新冠肺炎疫情和外部环境仍存在诸多不确定性，竞争和成本压力持续上升等重大挑战的未来形势，公司结合市场情况，编制 2021 年度财务预算方案如下：

（一）预算编制所依据的假设条件

本预算报告是公司结合以前年度实际，本着目标进取，持续稳健原则，在充分考虑以下假设前提下编制：

- 1、公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化；
- 2、公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；
- 3、公司所处行业形势及市场行情无重大变化；
- 4、公司主要产品和原材料的市场价格和供求关系不发生重大变化；
- 5、公司生产经营业务涉及的税收政策在正常范围内波动；
- 6、无其他不可抗力及不可遇见因素造成的重大不利影响。

（二）主要财务预算指标

在 2020 年的基础上保持适当的生长。

（三）确保落实预算的措施

1、2021年，公司将在线上线下全渠道从门店形象、产品口味、物料及陈列、客户服务等方面进行全面系统升级，持续提升品牌影响及消费者体验，实现收入增长；

2、加快采购管理升级，持续提升战略品类市场定价影响力和战略采购有效性，降低预算采购成本，保持和放大毛利空间；

3、结合产能布局规划，在优化功能布局同时侧重关注存量产能效率挖掘，引入资产效率指标考核，打造精益高效的供应链体系；

4、持续优化组织变革，通过完善职能、优化分工、精简层级、改善绩效等全面实现组织扁平化，为业务发展和管理提升提供保障；

5、着力完善内控，深入对接业务及管理需求，以业务过程及其控制目标为核心，提升预算执行管理效果。

（四）特别提示

本预算不代表公司盈利预测，仅为公司经营计划，能否实现取决于经济环境、市场需求等诸多因素，具有很大的不确定性，请投资者特别注意。

本报告中部分合计数若出现与各加数直接相加之和在尾数上有差均为四舍五入所致，并非数据错误。

绝味食品股份有限公司

2021年4月16日