

上海百润投资控股集团股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020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1,926,643,196.25元，同比增长31.20%；全年实现归属于上市公司股东的净利润535,507,699.76元，同比增长78.31%。

2020年财务决算的有关情况如下：

一、2020年度公司财务报表的审计情况

（一）公司 2020 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[2021]第 ZA11257 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业收入	1,926,643,196.25	1,468,439,608.33	31.20%
归属于上市公司股东的净利润	535,507,699.76	300,330,286.74	78.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	460,761,592.65	278,580,629.87	65.40%
经营活动产生的现金流量净额	723,366,906.29	530,492,224.04	36.36%
基本每股收益	1.03	0.58	77.59%
稀释每股收益	1.03	0.58	77.59%
加权平均净资产收益率	23.82%	15.08%	8.74%
项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减
总资产	3,886,865,771.98	2,561,519,233.85	51.74%
归属于上市公司股东的净资产	3,216,299,711.48	2,001,136,585.23	60.72%

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2020年12月31日，公司资产总额较上年期末增加132,534.65万元，增幅为51.74%，主要系报告期内非公开发行股票募集资金与公司盈利增加所致。

1. 报告期末，公司货币资金余额较上年期末增加101,528.36万元，增幅为208.17%，主要系报告期内经营性现金净流量增加和非公开发行股票募集资金所致。

2. 报告期末，公司应收票据余额较上年期末增加 313.88 万元，增幅为100.00%，主要系报告期内公司收到的商业汇票所致。

3. 报告期末，公司在建工程余额较上年期末增加 39,106.15 万元，增幅为420.73%，主要系报告期内巴克斯（成都）伏特加项目持续投入和烈酒（威士忌）陈酿熟成项目新建投入所致。

4. 报告期末，公司其他非流动资产余额较上年期末减少4,899.99万元，降幅为65.89%，主要系报告期内巴克斯（成都）伏特加项目的资产采购预付款转至在建工程所致。

截至2020年12月31日，公司负债总额较上年期末增加11,020.34万元，增幅为19.74%。主要系应付账款、预收款项、合同负债、应付职工薪酬、递延收益等综合所致。

1. 报告期末，公司应付账款余额较上年期末增加10,188.36万元，增幅为37.89%，主要系报告期内巴克斯酒业供应商应付款项增加所致。

2. 报告期末，公司预收款项余额由上年期末的3,246.88万元变化至报告期末的0元、合同负债余额由上年期末的0元变化至报告期末的4,453.62万元，主要系公司自2020年1月1日起执行新收入准则，将与产品销售相关的预收款项重分类至合同负债，相应的待转销项税额重分类至其他流动负债，同时，随着销售规模的扩大，预收货款相应增加所致。

3. 报告期末，公司应付职工薪酬余额较上年期末增加1,679.28万元，增幅为53.46%，主要系报告期内公司计提年终奖增加所致。

4. 报告期末，公司递延收益余额较上年期末减少4,581.83万元，降幅为71.80%，主要系报告期内公司递延收益转至其他收益所致。

（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	535,852,426.00	519,802,650.00	16,049,776.00
资本公积	2,178,969,745.44	1,204,094,916.55	974,874,828.89
减：库存股	12,913,220.50	12,913,220.50	0
盈余公积	203,386,254.07	124,846,800.66	78,539,453.41
未分配利润	311,004,506.47	165,305,438.52	145,699,067.95
少数股东权益	2,052,207.27	2,072,146.62	-19,939.35
所有者权益合计	3,218,351,918.75	2,003,208,731.85	1,215,143,186.90

截至 2020 年 12 月 31 日，公司所有者权益合计较上年期末增加 121,514.32 万元，增幅为 60.66%，主要系报告期内非公开发行股票募集资金增加股本、资本公积，当年实现净利润和半年度利润分配综合所致。

1. 报告期内，公司股份增加 16,049,776.00 股、资本公积增加 974,874,828.89 元，系非公开发行股票募集资金所致。

2. 报告期内，公司盈余公积增加 78,539,453.41 元，系提取盈余公积所致。

3. 报告期内，公司未分配利润增加 145,699,067.95 元，主要系公司预调鸡尾酒业务及香精香料业务产品销售情况良好、利润增长和半年度利润分配综合所致。

（三）经营情况

1. 报告期内，公司营业总收入 192,664.32 万元，较上年同期增加 45,820.36 万元，增幅 31.20%，主要系公司预调鸡尾酒业务及香精香料业务产品销售收入较上年度均有良好增长所致。

2. 报告期内，公司主营业务毛利 2020 年和 2019 年分别为 125,068.82 万元和 99,818.79 万元，2020 年毛利较上年同期增加 25,250.04 万元，增幅为 25.30%，主要系公司主营业务收入增加所致。

3. 报告期内，公司税金及附加较上年同期增加 2,798.33 万元，增幅为 38.78%，主要系报告期内公司预调鸡尾酒业务及香精香料业务产品销售情况良好，税金及附加相应增加所致。

4. 报告期内,公司其他收益较上年同期增加 5,619.07 万元,增幅为 142.88%,主要系报告期内公司递延收益转至其他收益和政府补贴增加所致。

5. 报告期内,公司营业外收入较上年同期增加 155.22 万元,增幅为 86.45%,主要系报告期内公司赔偿收入增加所致。

6. 报告期内,公司营业外支出较上年同期减少 1,162.12 万元,降幅为 95.07%,主要系巴克斯酒业上年度支付委托加工业务补偿,本报告期内无此项支出所致。

7. 报告期内,公司所得税费用较上年同期增加 5,852.94 万元,增幅为 72.45%,主要系报告期内公司盈利能力增强,利润总额增加所致。

8. 报告期内,公司净利润较上年同期增加 23,527.89 万元,增幅为 78.37%,主要系公司预调鸡尾酒业务及香精香料业务产品销售情况良好所致。

期间费用变化原因具体分析如下:

报告期内,公司财务费用由上年同期的-545.51 万元变化至今年的-788.44 万元,主要系报告期内公司经营活动现金净流量同比增长、募集资金到账增加利息收入所致。

(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53,049.22万元变化至今年的72,336.69万元,主要系报告期内主营业务收入增长、应收账款回款增加、销售预收款增加综合所致。

2. 报告期内,筹资活动产生的现金流量净额由上年同期的-32,066.51万元变化至今年的67,644.51万元,主要系报告期内非公开发行股票募集资金、利润分配综合所致。

(五) 主要财务指标

1. 偿债能力指标

项 目	2020 年度	2019 年度	同比增减
流动比率	2.81	1.64	1.17
速动比率	2.65	1.46	1.19
资产负债率	17.20%	21.80%	-4.60%

报告期内各项偿债能力指标均处于较高水平。

2. 公司营运能力指标

项 目	2020 年度	2019 年度	同比增减
应收账款周转率	17.83	12.33	5.50
存货周转率	6.27	5.15	1.12

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 2020 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

2021 年 4 月 20 日