

河南科迪乳业股份有限公司

2019 年度财务决算报告

河南科迪乳业股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。公司财务报表已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具保留意见的审计报告（亚会 A 审字（2020）1733 号）。现将 2019 年度财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、资产负债表

单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减变动
流动资产：			
货币资金	26,757,496.12	1,671,585,234.26	-98.40%
应收票据及应收账款	8,043,897.71	7,783,999.63	3.34%
预付款项	8,210,542.89	28,665,819.21	-71.36%
其他应收款	1,869,266,297.44	2,804,780.93	66545.71%
存货	44,326,741.43	76,999,916.53	-42.43%
其他流动资产	10,271,367.55	1,580,380.79	549.93%
流动资产合计	1,966,876,343.14	1,789,420,131.35	9.92%
非流动资产：			
固定资产	1,312,103,615.09	1,388,806,571.53	-5.52%
在建工程	16,705,319.80	18,232,573.68	-8.38%
生产性生物资产	10,616,732.23	62,870,340.48	-83.11%
无形资产	47,630,742.82	48,802,676.91	-2.40%
商誉		30,928,342.34	-100.00%
长期待摊费用	997,045.71	1,118,248.89	-10.84%
递延所得税资产	43,042,486.08	5,286,206.79	714.24%
其他非流动资产	26,601,918.85	36,105,563.88	-26.32%
非流动资产合计	1,457,697,860.58	1,592,150,524.50	-8.44%
资产总计	3,424,574,203.72	3,381,570,655.85	1.27%
项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减变动

流动负债:			
短期借款	1,324,214,888.32	1,191,500,000.00	11.14%
应付票据及应付账款	247,164,476.39	175,436,674.83	40.89%
预收款项	84,714,946.10	70,565,050.42	20.05%
应付职工薪酬	27,685,950.48	15,458,932.97	79.09%
应交税费	45,171,505.66	77,108,273.26	-41.42%
其他应付款	96,761,457.67	48,593,312.69	99.13%
一年内到期的非流动负债		6,158,374.14	-100.00%
流动负债合计	1,825,713,224.62	1,584,820,618.31	15.20%
非流动负债:			
长期借款	5,558,723.87	6,141,151.05	-9.48%
长期应付款	3,500,000.00	3,500,000.00	
递延收益	9,584,658.96	10,799,462.88	-11.25%
递延所得税负债	3,214,835.88	3,527,541.99	-8.86%
非流动负债合计	21,858,218.71	23,968,155.92	-8.80%
负债合计	1,847,571,443.33	1,608,788,774.23	14.84%
股东权益:			
股本	1,094,867,797.00	1,094,867,797.00	
资本公积	6,318,678.34	6,318,678.34	
盈余公积	70,659,129.08	70,659,129.08	
未分配利润	405,157,155.97	600,936,277.20	-32.58%
归属于母公司股东权益合计	1,577,002,760.39	1,772,781,881.62	-11.04%
股东权益合计	1,577,002,760.39	1,772,781,881.62	-11.04%
负债和股东权益总计	3,424,574,203.72	3,381,570,655.85	1.27%

2019年年末余额较2018年年末余额增减变动幅度30%以上说明:

- 1、货币资金 2019年年末余额较2018年年末余额减少164,482.77万元，同比减少98.40%，主要为本报告期控股股东科迪集团借本公司款项所致。
- 2、预付账款 2019年年末余额较2018年年末余额减少2,045.53万元，同比减少71.36%，主要为本报告期预付采购款减少所致。
- 3、其他应收款 2019年年末余额较2018年年末余额增加186,646.15万元，同比增加66545.71%主要为本报告期控股股东科迪集团借本公司款项所致。
- 4、存货 2019年年末余额较2018年年末余额减少3,267.32万元，同比减少42.43%，主要为本报告期强化管理，优化库存，存货数量减少所致。

5、其他流动资产 2019 年年末余额较 2018 年年末余额增加 869.10 万元，同比增加 549.93%，主要为本报告期期末待抵扣增值税进项税额增加所致。

6、生产性生物资产 2019 年年末余额较 2018 年年末余额减少 5,225.36 万元，同比减少 83.11%，主要为本报告期子公司更新牛群所致。

7、商誉 2019 年年末余额较 2018 年年末余额减少 3,092.83 万元，同比减少 100.00%，主要为计提商誉减值准备所致。

8、递延所得税资产 2019 年年末余额较 2018 年年末余额增加 3,775.63 万元，同比增加 714.24%，主要为本报告期所得税可抵扣暂时性差异增加所致。

9、应付票据及应付账款 2019 年末余额较 2018 年末增加 7,172.78 万元，同比增长 40.89%，主要为本期公司应付供应商材料款增加所致。

10、应付职工薪酬 2019 年末余额较 2018 年末增加 1,222.70 万元，同比增长 79.09%，主要为本期应付职工薪酬增加所致。

11、应交税费 2019 年末余额较 2018 年末减少 3,193.68 万元，同比减少 41.42%，主要为本期应交税费减少所致。

12、其他应付款 2019 年末余额较 2018 年末增加 4,816.81 万元，同比增长 99.13%，主要为本期往来款、市场运营费、承运押金及土地租赁费增加所致。

13、一年内到期的非流动负债 2019 年末余额较 2018 年末减少 615.84 万元，同比减少 100%，主要为本期一年内到期的长期借款全部清偿所致。

14、未分配利润 2019 年末余额较 2018 年末减少 19,577.91 万元，同比减少 32.58%，主要为本期营业亏损及本期分配 2018 年度利润所致。

二、利润表

单位：元

项 目	2019 年度	2018 年度	增减变动
一、营业总收入	565,522,500.51	1,285,038,781.29	-55.99%
其中：营业收入	565,522,500.51	1,285,038,781.29	-55.99%

二、营业总成本	740,730,785.31	1,133,707,920.14	-34.66%
其中：营业成本	566,628,482.66	966,774,949.12	-41.39%
税金及附加	6,008,899.41	12,118,083.91	-50.41%
销售费用	55,425,410.46	73,799,741.04	-24.90%
管理费用	36,861,564.54	34,914,704.84	5.58%
财务费用	75,806,428.24	46,100,441.23	64.44%
其中：利息费用	83,643,278.19	55,625,082.01	50.37%
利息收入	7,895,416.75	10,329,917.67	-23.57%
加：其他收益	3,138,163.32	3,470,003.96	-9.56%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,226.77		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,493,973.43		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-32,569,083.46	-22,693,860.03	43.51%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-54,534.57	7,679.08	-810.17%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-210,186,486.17	132,114,684.16	-259.09%
加：营业外收入	3,366,903.85	33,107,934.60	-89.83%
减：营业外支出	6,226,036.17	3,707,543.54	67.93%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-213,045,618.49	161,515,075.22	-231.90%
减：所得税费用	-38,068,985.40	32,389,843.20	-217.53%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-174,976,633.09	129,125,232.02	-235.51%
七、综合收益总额	-174,976,633.09	129,125,232.02	-235.51%

1、经营情况

2019年度，公司实现营业收入56,552.25万元，同比减少55.99%；营业利润-21,018.65万元，同比减少259.09%，主要为本期销售额减少所致；净利润-17,497.66万元，同比减少235.51%。主要为销售额减少、财务费用增加、商誉减值所致。

2、期间费用

2019年度，公司销售费用5,542.54万元，同比降低24.90%，主要为本期市场运营费减少所致；管理费用3,686.16万元，同比增长5.58%，主要为本期固定资产折旧费用增加所致；财务费用7,580.64万元，同比增长64.44%，主要为本期利息费用增加所致。

3、资产减值损失

2019 年度，公司资产减值损失为 3,256.91 万元，同比增加 43.51%，主要为收购洛阳巨尔产生的商誉，经减值测试提取减值损失所致。

三、现金流量表

单位：元

项 目	2019 年度	2018 年度	增减变动
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	610,965,812.52	1,612,050,800.03	-62.10%
收到其他与经营活动有关的现金	21,979,495.42	19,284,207.78	13.98%
经营活动现金流入小计	632,945,307.94	1,631,335,007.81	-61.20%
购买商品、接受劳务支付的现金	441,979,910.15	997,820,595.89	-55.71%
支付给职工以及为职工支付的现金	64,748,603.74	71,956,868.07	-10.02%
支付的各项税费	42,742,303.89	59,075,267.09	-27.65%
支付其他与经营活动有关的现金	48,853,090.32	52,369,920.54	-6.72%
经营活动现金流出小计	598,323,908.10	1,181,222,651.59	-49.35%
经营活动产生的现金流量净额	34,621,399.84	450,112,356.22	-92.31%
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	80,506.26	100,000,000.00	-99.92%
取得投资收益收到的现金	1,226.77		100.00%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,728,757.00	20,455,009.00	55.11%
收到其他与投资活动有关的现金	4,768,713,714.00		100.00%
投资活动现金流入小计	4,800,524,204.03	120,455,009.00	3885.33%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,691,247.34	4,814,782.64	-64.87%
投资支付的现金	20,179.45	100,000,000.00	-99.98%
支付其他与投资活动有关的现金	6,571,521,767.00		100.00%
投资活动现金流出小计	6,573,233,193.79	104,814,782.64	6171.28%
投资活动产生的现金流量净额	-1,772,708,989.76	15,640,226.36	-11434.29%
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金	784,849,929.08	1,291,500,000.00	-39.23%
收到其他与筹资活动有关的现金	20,432,000.00		100.00%
筹资活动现金流入小计	805,281,929.08	1,291,500,000.00	-37.65%
偿还债务支付的现金	661,006,520.93	961,228,715.32	-31.23%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,623,122.71	71,332,353.07	-23.42%
支付其他与筹资活动有关的现金	28,310,197.00	1,816,347.25	1458.63%

筹资活动现金流出小计	743,939,840.64	1,034,377,415.64	-28.08%
筹资活动产生的现金流量净额	61,342,088.44	257,122,584.36	-76.14%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-1,670,576,207.37	722,875,166.94	-331.10%
加：期初现金及现金等价物余额	1,671,585,234.26	948,710,067.32	76.20%
六、期末现金及现金等价物余额	1,009,026.89	1,671,585,234.26	-99.94%

1、2019年度经营活动产生的现金流量净额较2018年度减少41,549.10万元，减少92.31%，主要为本期销售收入减少经营活动现金流入减少所致。

2、2019年度投资活动产生的现金流量净额较2018年度减少178,834.92万元，减少11434.29%，主要为本期支付给控股股东的资金大于收到控股股东的资金所致。

3、2019年度筹资活动产生的现金流量净额较2018年度减少19,578.05万元，减少76.14%，主要为本期收到银行借款的现金减少所致。

四、主要财务指标

财务指标	2019年12月31日	2018年12月31日	增减变动
资产负债率（母公司%）	54.98%	48.13%	6.85%
流动比率	1.08	1.13	-0.05
速动比率	1.05	1.08	-0.03
无形资产（除土地使用权）占净资产比例	-	-	
财务指标	2019年度	2018年度	增减变动
应收账款周转率（次/年）	76.23	41.33	34.90
存货周转率（次/年）	9.34	11.49	-2.15
归属于公司股东的每股净资产（元/股）	1.44	1.62	-0.18
每股收益（元）	-0.16	0.12	-233.33%
加权平均净资产收益率%	-10.45%	7.47%	-17.92%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率%	-10.46%	5.93%	-16.39%

河南科迪乳业股份有限公司董事会

2020年6月23日