

甘源食品股份有限公司

2020 年度财务决算报告

甘源食品股份有限公司委托天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）为公司 2020 年度审计机构，经审计，天健会计师事务所出具了标准无保留意见《审计报告》（天健审【2021】3-183 号），现将 2020 年度财务决算情况报告如下：

一、2020 年度经营成果

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	变动额	变动率
营业收入	117,235.33	110,913.47	6,321.86	5.70%
归属于上市公司股东的净利润	17,927.20	16,799.60	1,127.60	6.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,994.10	15,716.32	-722.22	-4.60%
基本每股收益（元/股）	2.25	2.40	-0.15	-6.25%
稀释每股收益（元/股）	2.25	2.40	-0.15	-6.25%
加权平均净资产收益率	19.53%	38.89%	-19.36%	

报告期内公司实现营业收入 117,235.33 万元，较上年同期增长 6,321.86 万元，同比增长 5.70%；实现归属于上市公司股东的净利润 17,927.20 万元，较上年同期增长 1,127.6 万元，同比增长 6.71%；实现归属于上市公司股东的扣除非经营性损益的净利润 14,994.10 万元，较上年同期降低 4.60%。

1、主营业务收入情况

单位：吨/万元

产品类别	2020 年		2019 年		增长率	
	销售数量（吨）	主营业务收入（万元）	销售数量（吨）	主营业务收入（万元）	数量增长率	金额增长率
瓜子仁系列	12,230.37	25,299.02	13,563.35	27,869.55	-9.83%	-9.22%

蚕豆系列	10,768.77	22,255.24	11,584.90	23,686.41	-7.04%	-6.04%
青豌豆系列	15,469.03	31,236.48	13,668.84	27,405.52	13.17%	13.98%
综合果仁及豆果系列	5,820.12	20,565.91	4,780.86	17,344.06	21.74%	18.58%
其他系列	7,621.34	17,512.01	6,465.88	14,345.36	17.87%	22.07%
主营业务收入总计	51,909.63	116,868.66	50,063.83	110,650.90	3.69%	5.62%

报告期内公司实现主营业务收入 116,868.66 万元，较上年同期增长 6,217.76 万元，同比增长 5.62%。

2、主营业务成本及毛利率情况

单位：万元

产品类别	2020年			2019年			毛利率变化
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	
瓜子仁系列	25,299.02	14,695.19	41.91%	27,869.54	15,517.25	44.32%	-2.41%
蚕豆系列	22,255.24	12,821.50	42.39%	23,686.41	12,967.01	45.26%	-2.87%
青豌豆系列	31,236.48	16,563.16	46.97%	27,405.53	13,691.63	50.04%	-3.07%
综合果仁及豆果系列	20,565.91	14,054.62	31.66%	17,344.06	12,764.28	26.41%	5.25%
其他	17,512.01	12,103.39	30.89%	14,345.36	9,800.68	31.68%	-0.79%
总计	116,868.66	70,237.87	39.90%	110,650.90	64,740.85	41.49%	-1.59%

2020 年综合毛利率较 2019 年同比下降 1.59 个百分点，主要原因为：2020 年主要原辅料如棕榈油、花生、糯米、糯米粉等采购成本价有所上升导致。

3、费用情况

单位：万元

项目	2020年		2019年		同比增减	重大变动说明
	金额	占营收比	金额	占营收比		
销售费用	20,490.39	17.48%	19,220.88	17.33%	6.60%	主要由于报告期举办了经销商会议，以及四季度增加了梯媒广告投放所致。
管理费用	4,477.34	3.82%	3,753.19	3.38%	19.29%	主要系工资及上市费用增加所致

财务费用	-190.00	-0.16%	-17.53	-0.02%	-983.69%	主要系募集资金存款利息收入增加所致
研发费用	666.48	0.57%	430.22	0.39%	54.92%	主要系新品研发投入加大所致

二、2020 年度财务状况

(一) 资产状况

报告期末公司主要资产构成情况：

单位：万元

资产项目	2020 年 12 月 31 日		2020 年 1 月 1 日		变动情况	
	金额	比例	金额	比例	变动额	变动率
货币资金	14,909.31	8.47%	7,122.26	8.26%	7,787.05	109.33%
交易性金融资产	96,359.27	54.74%	23,840.15	27.66%	72,519.12	304.19%
应收账款	861.71	0.49%	1,112.03	1.29%	-250.32	-22.51%
预付款项	1,011.67	0.57%	666.74	0.77%	344.93	51.73%
其他应收款	459.33	0.26%	440.19	0.51%	19.14	4.35%
存货	8,888.39	5.05%	9,863.77	11.44%	-975.38	-9.89%
其他流动资产	473.11	0.27%	39.90	0.05%	433.21	1085.74%
流动资产合计	122,962.79	69.85%	43,085.03	49.98%	79,877.76	185.40%
固定资产	30,411.38	17.28%	27,819.04	32.27%	2,592.34	9.32%
在建工程	8,808.07	5.00%	1,443.47	1.67%	7,364.60	510.20%
无形资产	9,969.33	5.66%	10,051.41	11.66%	-82.08	-0.82%
长期待摊费用	1,091.92	0.62%	1,084.97	1.26%	6.95	0.64%
递延所得税资产	2,697.05	1.53%	2,721.51	3.16%	-24.46	-0.90%
其他非流动资产	100.04	0.06%	-	0.00%	100.04	
非流动资产合计	53,077.79	30.15%	43,120.40	50.02%	9,957.39	23.09%
资产总计	176,040.58	100.00%	86,205.43	100.00%	89,835.15	104.21%

说明：

(1) 交易性金融资产本期末余额 96,359.27 万元，较期初增长 304.19%，主要原因为购买理财产品较上年同期增长；

(2) 预付款项本期末余额 1,011.67 万元，较期初增长 51.73%，主要原因为工程预付款较上年同期增长；

(3) 其他流动资产本期末余额 473.11 万元，较期初增长 1085.74%，主要原因为报告期甘源食品(安阳)有限公司留抵税额较上年同期增长；

(4) 在建工程本期末余额 8,808.07 万元，较期初增长 510.20%，主要原因为甘源食品(安阳)有限公司生产建设项目投入较上年同期增长。

（二）负债状况

报告期末公司主要负债构成情况：

单位：万元

负债项目	2020年12月31日		2020年1月1日		变动情况	
	金额	比例	金额	比例	变动额	变动率
应付账款	6,717.07	19.79%	8,410.24	23.51%	-1,693.17	-20.13%
合同负债	4,700.76	13.85%	6,972.87	19.49%	-2,272.11	-32.59%
应付职工薪酬	1,991.94	5.87%	1,957.39	5.47%	34.55	1.77%
应交税费	4,059.32	11.96%	3,593.80	10.05%	465.52	12.95%
其他应付款	3,497.12	10.30%	3,115.02	8.71%	382.10	12.27%
其他流动负债	611.10	1.80%	906.47	2.53%	-295.37	-32.59%
流动负债合计	21,577.32	63.56%	24,955.80	69.77%	-3,378.48	-13.54%
递延收益	9,784.85	28.82%	9,422.17	26.34%	362.68	3.85%
递延所得税负债	2,585.53	7.62%	1,391.55	3.89%	1,193.98	85.80%
非流动负债合计	12,370.38	36.44%	10,813.72	30.23%	1,556.66	14.40%
负债合计	33,947.70	100.00%	35,769.52	100.00%	-1,821.82	-5.09%

说明：

（1）应付账款本期末余额 6,717.07 万元，较期初减少 20.13%，主要原因是报告期内加快对供应商的结算进度；

（2）合同负债期末余额 4,700.76 万元，较期初减少 2,272.11 万元，主要原因为季节性差异影响，预收客户款项减少所致。

（3）递延所得税负债本期末余额 2,585.53 万元，较期初增长 85.80%，主要原因为报告期新增固定资产一次性税前扣除增加。

（三）股东权益构成情况

报告期末公司股东权益构成情况如下表：

单位：万元

权益项目	2020年12月31日		2020年1月1日		变动情况	
	金额	比例	金额	比例	变动额	变动率
股本	9,321.58	6.56%	6,991.18	13.86%	2,330.40	33.33%
资本公积	95,826.98	67.44%	14,453.53	28.66%	81,373.45	563.00%
盈余公积	6,045.12	4.25%	4,222.31	8.37%	1,822.81	43.17%
未分配利润	30,899.19	21.75%	24,768.89	49.11%	6,130.30	24.75%
归属于母公司股东权益合计	142,092.88	100.00%	50,435.91	100.00%	91,656.97	181.73%

少数股东权益	-		-		-	
所有者权益合计	142,092.88	100.00%	50,435.91	100.00%	91,656.97	181.73%

说明：

(1) 股本期末余额 9,321.58 万元，较期初增长 33.33%，主要原因为 2020 年首次公开发行股票，增加股本；

(2) 资本公积期末余额 95,826.98 万元，较期初增长 563.00%，主要原因为 2020 年首次公开发行股票股本溢价增加；

(3) 盈余公积本期末余额 6,045.12 万元，较期初增长 43.17%，主要原因为报告期按母公司净利润 10% 计提法定盈余公积。

(四) 现金流量状况

报告期内公司现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	变动金额	变动率
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	130,185.57	130,077.31	108.26	0.08%
收到其他与经营活动有关的现金	3,828.98	1,464.72	2,364.26	161.41%
经营活动现金流入小计	134,014.55	131,542.02	2,472.53	1.88%
购买商品、接受劳务支付的现金	71,436.65	65,702.48	5,734.17	8.73%
支付给职工以及为职工支付的现金	17,220.55	15,400.88	1,819.67	11.82%
支付的各项税费	12,312.73	14,705.27	-2,392.54	-16.27%
支付其他与经营活动有关的现金	12,719.06	12,069.11	649.95	5.39%
经营活动现金流出小计	113,688.99	107,877.74	5,811.25	5.39%
经营活动产生的现金流量净额	20,325.56	23,664.28	-3,338.72	-14.11%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	271,360.92	209,326.15	62,034.77	29.64%
投资活动现金流出小计	357,251.57	230,960.67	126,290.90	54.68%
投资活动产生的现金流量净额	-85,890.64	-21,634.53	-64,256.11	-297.01%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	85,509.99	0.00	85,509.99	100%
筹资活动现金流出小计	12,166.37	7,010.57	5,155.80	73.54%
筹资活动产生的现金流量净额	73,343.61	-7,010.57	80,354.18	-1146.19%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8.52	9.99	-1.47	-14.71%
五、现金及现金等价物净增加额	7,787.05	-4,970.82	12,757.87	256.66%

说明：

(1) 收到其他与经营活动有关的现金本期发生额 3,828.98 万元，较上年同

期增长 161.41%，主要原因为本期收到政府补助款较上年同期增长；

（2）投资活动现金流入、投资活动现金流出发生额较大，主要原因为：“投资支付的现金”核算的是购买银行理财产品支付的现金，“收回投资支付的现金”核算的是赎回银行理财产品支付的现金，由于公司购买的银行理财产品主要为短期理财产品，滚动购买滚动赎回，累计发生额较大。投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 64,256.11 万元，增长率-297.01%，主要原因为 2020 年首次公开发行股票收到募集资金，并将暂时闲置的资金购买理财产品所致；

（3）筹资活动现金流入小计本期发生额 85,509.99 万元，较上年同期上升 100%，主要原因为 2020 年首次公开发行股票收到募集资金；

（4）筹资活动现金流出小计本期发生额 12,166.37 万元，较上年同期上升 73.54%，主要原因为股利分配较上年同期增长，以及 2020 年首次公开发行股票支付发行费用；

甘源食品股份有限公司董事会

2021 年 4 月 14 日