

绝味食品股份有限公司

2018 年度财务决算及 2019 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”）2018 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	2018 年度	2017 年度	变动增减(%)
营业收入	436,798.30	385,016.76	13.45
归属于上市公司股东的净利润	64,062.94	50,172.45	27.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	62,104.17	48,751.24	27.39
经营活动产生的现金流量净额	48,461.41	64,679.34	-25.07
归属于上市公司股东的净资产	302,453.25	257,172.71	17.61
总资产	382,139.14	318,900.82	19.83
总负债	79,411.13	61,424.55	29.28
所有者权益	302,728.01	257,476.27	17.58
基本每股收益（元/股）	1.56	1.26	23.81
稀释每股收益（元/股）	1.56	1.26	23.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.51	1.23	22.76
加权平均净资产收益率(%)	23.07	22.85	0.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	22.36	22.21	0.15

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	2018年12月31日	2017年12月31日	同比变动 (%)
	金额	金额	
货币资金	70,325.24	106,576.31	-34.01
应收票据及应收账款	450.67	434.94	3.62
预付款项	11,601.27	7,277.91	59.40
其他应收款	5,539.34	3,091.62	79.17
存货	60,923.66	42,490.05	43.38
长期股权投资	78,503.60	33,077.99	137.33
固定资产	102,310.19	80,088.87	27.75
在建工程	8,192.39	9,280.01	-11.72
其他非流动资产	16,924.48	12,416.69	36.30
短期借款	21,000.00	-	-
预收账款	12,022.91	9,416.16	27.68%
应付票据及应付账款	22,698.63	29,004.55	-21.74
应交税费	6,028.47	5,129.84	17.52
长期借款	0.00	-	-
股本	41,000.00	41,000.00	0.00
资本公积	76,958.99	76,670.94	0.38

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大幅减少的主要原因是投资活动支付的现金增加所致。

2、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及租金增加所致。

3、其他应收款：本期末余额较上期末余额增加的主要是支付往来款、押金、保证金增加所致。

4、长期股权投资：本期末余额较上期末余额大幅增加的主要原因是本期新增权益类对外投资所致。

5、固定资产：本期末余额较上期末余额大幅增加的主要原因是下属子公

司在建工程转固所致。

6、其他非流动资产：本期末余额较上期末余额大幅增加的主要原因是预付工程、设备款所致。

7、短期借款：本期新增借款 21,000 万元。

8、预收账款：本期末余额较上期末余额大幅增加的主要原因是门店增加，预收加盟商货款增加所致。

9、应付账款：本期末余额较上期末余额减少主要原因是供应商货款及工程款减少所致。

10、长期借款：本公司无长期借款。

11、股本：本期末余额与上期末余额保持一致。

12、资本公积：本期末余额较上期末余额增加的原因为联营公司其他投资方增资导致本公司的持有其股权比例下降，但享有的净资产份额的增加计入本科目所致。

（二）经营成果

2018 年度公司营业收入 436,798.30 万元，比上年度增长 13.45%；实现净利润 63,059.27 万元，比上年度增长 26.81%。主要数据如下：

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	同比变动 (%)
营业收入	436,798.30	385,016.76	13.45
营业成本	286,990.96	247,230.68	16.08
税金及附加	4,001.13	4,140.58	-3.37
销售费用	35,943.57	42,612.82	-15.65
管理费用	26,080.86	25,782.06	1.16
财务费用	-11.14	-210.29	-94.70
资产减值损失	291.61	265.35	9.90
投资收益	-127.08	275.78	-146.08
资产处置收益	-160.21	-5.73	2694.56
其他收益	849.23	206.24	311.77
营业外收入	2,174.44	1,969.92	10.38
营业外支出	443.58	305.67	45.12

营业利润	83,057.87	64,991.63	27.80
利润总额	84,788.73	66,655.88	27.20
所得税费用	21,729.47	16,927.90	28.36
净利润	63,059.27	49,727.98	26.81
少数股东损益	-1,003.67	-444.48	125.81
归属于母公司股东的净利润	64,062.94	50,172.45	27.69

主要变动情况说明如下：

- 1、营业收入：本期较上期增长 13.45%，主要系销售规模扩大所致。
- 2、营业成本：本期较上期增长 16.08%，主要原因系报告期内销量增加所致。
- 3、销售费用：本期较上期减少 15.65%，主要原因系广告宣传费投入减少所致。
- 4、管理费用：本期较上期增加 1.16%，主要原因系人工成本等同比增加所致。
- 5、财务费用：本期较上期增加的主要原因是利息收入减少以及利息支出增加所致。

（三）现金流量

本报告期，公司现金及现金等价物净增加额为-36,251.06 万元，较上年度减少 154.43%，主要数据如下：

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	同比变动 (%)
经营活动现金流入小计	511,987.83	456,465.05	12.16
经营活动现金流出小计	463,526.41	391,785.71	18.31
经营活动产生的现金流量净额	48,461.41	64,679.34	-25.07
投资活动现金流入小计	848.22	369.64	129.47
投资活动现金流出小计	87,989.59	53,531.32	64.37
投资活动产生的现金流量净额	-87,141.37	-53,161.68	63.92
筹资活动现金流入小计	21,942.61	75,968.85	-71.12
筹资活动现金流出小计	19,867.40	20,649.99	-3.79

筹资活动产生的现金流量净额	2,075.21	55,318.86	-96.25
汇率变动对现金及现金等价物的影响	353.68	-238.63	-248.21
现金及现金等价物净增加额	-36,251.06	66,597.90	-154.43

1、本年度经营活动产生的现金流量净额为 48,461.41 万元，较上年度减少 25.07%，主要原因是营业收入增长所致。

2、本年度投资活动产生的现金流量净额为-87,141.37 万元，较上年度减少 63.92%，主要原因是增加权益类对外投资所致。

3、本年度筹资活动产生的现金流量净额为 2,075.21 万元，较上年度减少 96.25%，主要原因是公开发行股票所致。

三、2019 年度财务预算

面对不确定性更多、风险和挑战更加复杂的 2019 年，公司将保持“不忘初心、砥砺前行”的定力，在组织层面、企业文化层面、人才体系搭建方面、特别是在激励的机制建设方面做进一步的优化，静心抓品质、用心保安全，不断巩固和保持品牌的市场领先地位。

根据公司 2019 年“品牌势能提升，构建美食生态”经营方针，结合市场情况，编制公司 2019 年度财务预算方案如下：

（一）预算编制所依据的假设条件

本预算报告是公司本着求实稳健原则，根据以往年度实际经营情况和业绩，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、公司所处市场环境、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；

公司生产经营业务涉及的税收政策在正常范围内波动；

公司现行的生产经营组织架构无重大变化；

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 2018 年的基础上保持一定的增长。

（三）确保落实预算的措施

1、2019年，公司将通过落地“品牌势能提升、企业势能提升、线上势能提升、门店势能提升、新业务势能提升”五大策略，不断巩固提升品牌的市场领先地位；

2、继续深化柔性供应链转型升级，充分发挥全面自动化带来的质量、安全保障效能，确保产品品质持续稳定和提升；

3、在原材料价格上行压力较大情况下，持续做好产品结构优化，改善出品率，提升综合毛利；进一步优化人员结构，提升工作效率，严控非业务性活动支持，最大限度降低人力新政导致用工成本刚性增长的影响；

4、公司将围绕三大条线、四级架构体系建设，持续优化组织变革，通过完善职能、优化分工、改善绩效、提高效率提供组织保障；

5、着力推进信息化进程，加快和优化财务共享及预算管理信息化建设，加快信息平台整合，提升信息运用质量，以充分降低公司经营成本和运营风险。

（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异，均为四舍五入所致，并非数据错误。

绝味食品股份有限公司

2019年4月15日