

河南科迪乳业股份有限公司

2020 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”）2020 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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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，并出具无法表示意见的审计报告（亚会专审字（2021）第 01210071 号）。现将 2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动
流动资产：			
货币资金	14,558,640.35	26,757,496.12	-45.59%
应收票据及应收账款	5,190,956.62	8,043,897.71	-35.47%
预付款项	6,687,205.46	8,210,542.89	-18.55%
其他应收款	931,326,145.61	1,869,266,297.44	-50.18%
存货	37,767,997.71	44,326,741.43	-14.80%
其他流动资产	9,950,482.06	10,271,367.55	-3.12%
流动资产合计	1,005,481,427.81	1,966,876,343.14	-48.88%
非流动资产：			
固定资产	1,274,467,772.81	1,312,103,615.09	-2.87%
在建工程	9,426,446.01	16,705,319.80	-43.57%
生产性生物资产	2,032,914.35	10,616,732.23	-80.85%
无形资产	46,469,541.94	47,630,742.82	-2.44%
商誉			
长期待摊费用	1,002,302.47	997,045.71	0.53%
递延所得税资产	73,020,111.93	43042486.08	69.65%
其他非流动资产	6,114,115.44	26,601,918.85	-77.02%
非流动资产合计	1,412,533,204.95	1,457,697,860.58	-3.10%
资产总计	2,418,014,632.76	3,424,574,203.72	-29.39%
项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动
流动负债：			

短期借款	1,322,793,191.33	1,324,214,888.32	-0.11%
应付票据及应付账款	223,026,018.24	247,164,476.39	-9.77%
合同负债	63,338,473.82	84,714,946.10	-25.23%
应付职工薪酬	28,479,149.03	27,685,950.48	2.86%
应交税费	50,985,518.63	45,171,505.66	12.87%
其他应付款	212,771,104.78	96,761,457.67	119.89%
一年内到期的非流动负债			
流动负债合计	1,901,633,062.39	1,825,713,224.62	4.16%
非流动负债：			
长期借款	5,174,633.22	5,558,723.87	-6.91%
长期应付款	3,500,000.00	3,500,000.00	0.00%
预计负债	192,773,553.55		100.00%
递延收益	8,369,855.04	9,584,658.96	-12.67%
递延所得税负债	2,902,813.92	3,214,835.88	-9.71%
非流动负债合计	212,720,855.73	21,858,218.71	873.18%
负债合计	2,114,353,918.12	1,847,571,443.33	14.44%
股东权益：			
股本	1,094,867,797.00	1,094,867,797.00	0.00%
资本公积	6,318,678.34	6,318,678.34	0.00%
盈余公积	70,659,129.08	70,659,129.08	0.00%
未分配利润	-868,184,889.78	405,157,155.97	-314.28%
归属于母公司股东权益合计	303,660,714.64	1,577,002,760.39	-80.74%
股东权益合计	303,660,714.64	1,577,002,760.39	-80.74%
负债和股东权益总计	2,418,014,632.76	3,424,574,203.72	-29.39%

2020 年年末余额较 2019 年年末余额增减变动幅度 30%以上说明：

1、货币资金 2020 年年末余额较 2019 年年末余额减少 1219.89 万元，同比减少 45.59%，主要为本报告期支出的货币资金较多所致。

2、应收票据及应收账款 2020 年年末余额较 2019 年年末余额减少 285.29 万元，同比减少 35.47%，主要为本报告期应收账款及时收回所致。

3、其他应收款 2020 年年末余额较 2019 年年末余额减少 93794.02 万元，同比减少 50.18%，主要为本报告期计提大股东借款坏账准备所致。

4、在建工程 2020 年年末余额较 2019 年年末余额减少 727.89 万元，同比减少 43.57%，主要为本报告期在建工程转固所致。

5、生产性生物资产 2020 年年末余额较 2019 年年末余额减少 858.38 万元，同比减少 80.85%，主要为本报告期科迪生物出售奶牛所致。

6、递延所得税资产 2020 年年末余额较 2019 年年末余额增加 2997.76 万元，同比增加 69.65%，主要为本报告期可抵扣暂时性差异影响递延所得税增加所致。

7、其他非流动资产 2020 年年末余额较 2019 年年末余额减少 2048.78 万元，同比减少 77.02%，主要为本报告期预付工程设备款减少所致。

8、其他应付款 2020 年年末余额较 2019 年年末余额增加 11600.96 万元，同比增加 119.89%，主要为本报告期应付银行借款利息增加所致。

9、预计负债 2020 年年末余额较 2019 年年末余额增加 19277.36 万元，同比增加 100%，主要为本报告期对外担保判决承担连带担保责任所致。

10、未分配利润 2020 年年末余额较 2019 年年末余额减少 127334.2 万元，同比减少 314.28%，主要为本报告期计提大股东借款坏账准备所致。

11、归属于母公司股东权益 2020 年年末余额较 2019 年年末余额减少 127334.2 万元，同比减少 80.74%，主要为本报告期计提大股东借款坏账准备所致。

二、利润表

单位：元

项 目	2020 年度	2019 年度	增减变动
一、营业总收入	475,869,677.68	565,522,500.51	-15.85%
其中：营业收入	475,869,677.68	565,522,500.51	-15.85%
二、营业总成本	639,023,021.60	740,730,785.31	-13.73%
其中：营业成本	455,973,720.48	566,628,482.66	-19.53%
税金及附加	5,868,944.73	6,008,899.41	-2.33%
销售费用	16,731,076.22	55,425,410.46	-69.81%
管理费用	39,784,870.91	36,861,564.54	7.93%
财务费用	120,664,409.26	75,806,428.24	59.17%
其中：利息费用	120,487,596.47	83,643,278.19	44.05%
利息收入	60,663.62	7,895,416.75	-99.23%

加：其他收益	3,945,046.29	3,138,163.32	25.71%
投资收益（损失以“-”号填列）	99.70	1,226.77	-91.87%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-945,633,219.28	-5,493,973.43	17112.19%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,143,124.41	-32,569,083.46	-96.49%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,909,610.87	-54,534.57	-5235.35%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,108,894,152.49	-210,186,486.17	-427.58%
加：营业外收入	1,900,136.72	3,366,903.85	-43.56%
减：营业外支出	196,637,677.79	6,226,036.17	3058.31%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,303,631,693.56	-213,045,618.49	-511.90%
减：所得税费用	-30,289,647.81	-38,068,985.40	20.43%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,273,342,045.75	-174,976,633.09	-627.72%
七、综合收益总额	-1,273,342,045.75	-174,976,633.09	-627.72%

1、经营情况

2020年度，公司实现营业收入47586.97万元，同比减少15.85%；营业利润-110889.42万元，同比减少427.58%，主要为本期销售额减少所致；净利润-127334.2万元，同比减少627.72%。主要为销售额减少、财务费用增加、信用减值损失所致。

2、期间费用

2020年度，公司销售费用1673.11万元，同比减少69.81%，主要为本期市场运营费减少所致；管理费用3978.49万元，同比增加7.93%，主要为本期固定资产折旧费用增加所致；财务费用12066.44万元，同比增加59.17%，主要为本报告期银行借款逾期利率上浮利息增加所致。

3、资产减值损失

2020年度，公司资产减值损失为114.31万元，同比减少96.49%，主要为存货跌价损失所致。

三、现金流量表

单位：元

项 目	2020年度	2019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	500,931,252.49	610,965,812.52	-18.01%
收到的税费返还	0.00	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	17,774,589.08	21,979,495.42	-19.13%
经营活动现金流入小计	518,705,841.57	632,945,307.94	-18.05%
购买商品、接受劳务支付的现金	424,803,441.34	441,979,910.15	-3.89%
支付给职工以及为职工支付的现金	47,595,727.91	58,579,309.63	-18.75%
支付的各项税费	5,214,968.17	42,742,303.89	-87.80%
支付其他与经营活动有关的现金	47,798,407.72	48,853,090.32	-2.16%
经营活动现金流出小计	525,412,545.14	592,154,613.99	-11.27%
经营活动产生的现金流量净额	-6,706,703.57	40,790,693.95	-116.44%
二、投资活动产生的现金流量：	0.00	0.00	
收回投资收到的现金	240,000.00	80,506.26	198.11%
取得投资收益收到的现金	99.70	1,226.77	-91.87%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,223,329.00	31,728,757.00	-74.08%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	1,610,000.00	4,768,713,714.00	-99.97%
投资活动现金流入小计	10,073,428.70	4,800,524,204.03	-99.79%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,087,111.07	1,691,247.34	-35.72%
投资支付的现金	20,000.00	20,179.45	-0.89%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	
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	1,107,111.07	6,573,233,193.79	-99.98%
投资活动产生的现金流量净额	8,966,317.63	-1,772,708,989.76	100.51%
三、筹资活动产生的现金流量：	0.00	0.00	
吸收投资收到的现金		0.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	6,000,000.00	784,849,929.08	-99.24%
收到其他与筹资活动有关的现金	20,675,775.48	20,432,000.00	1.19%
筹资活动现金流入小计	26,675,775.48	805,281,929.08	-96.69%
偿还债务支付的现金	7,805,788.64	661,006,520.93	-98.82%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,047,693.84	54,623,122.71	-98.08%
其中：子公司支付给予少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	16,174,286.56	28,310,197.00	-42.87%
筹资活动现金流出小计	25,027,769.04	743,939,840.64	-96.64%
筹资活动产生的现金流量净额	1,648,006.44	61,342,088.44	-97.31%

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00	
五、现金及现金等价物净增加额	3,907,620.50	-1,670,576,207.37	100.23%
加：期初现金及现金等价物余额	1,009,026.89	1,671,585,234.26	-99.94%
六、期末现金及现金等价物余额	4,916,647.39	1,009,026.89	387.27%

1、2020年度经营活动产生的现金流量净额较2019年度减少4749.74万元，减少116.44%，主要为本报告期销售商品收到的现金较上年同期减少，支付的前期欠款较多所致。

2、2020年度投资活动产生的现金流量净额较2019年度增加178167.53万元，增加100.51%，主要为本报告期收到其他与投资活动有关的现金较上年同期减少，支付其他与投资活动有关的现金较上年同期减少所致。

3、2020年度筹资活动产生的现金流量净额较2019年度减少5969.41万元，减少97.31%，主要为本报告期取得借款收到的现金较上年同期减少，偿还债务支付的现金较上年同期减少所致。

四、主要财务指标

财务指标	2020年12月31日	2019年12月31日	增减变动
资产负债率（母公司%）	79.20%	54.97%	24.23%
流动比率	0.53	1.08	-0.55
速动比率	0.50	1.05	-0.55
无形资产（除土地使用权）占净资产比例	-	-	
财务指标	2020年度	2019年度	增减变动
应收账款周转率（次/年）	71.91	76.23	-4.32
存货周转率（次/年）	11.11	9.34	1.77
归属于公司股东的每股净资产（元/股）	0.28	1.44	-1.16
每股收益（元）	-1.16	-0.16	-86.21%
加权平均净资产收益率%	-135.41%	-10.45%	-92.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率%	-36.11%	-10.46%	-71.03%

河南科迪乳业股份有限公司董事会

2021年4月29日