

2020 年度财务决算报告

2020 年，在公司董事会领导下，通过公司管理层的不懈努力，全年实现营业收入 26.65 亿元，较 2019 年下降 4.32%；实现归属于母公司所有者的净利润-3.24 亿元，较 2019 年下滑 214.58%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-4.82 亿元，较 2019 年下降 247.77%。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告，根据审计结果编制 2020 年度财务决算报告，报告如下：

一、主要经济指标及分析

项 目	单位	2020 年度	2019 年度	增减率%
营业收入	万元	266,513.44	278,547.61	-4.32
营业成本	万元	144,440.33	139,027.31	3.89
毛 利 率	%	45.80%	50.09%	下降 4.29 个百分点
销售费用	万元	108,926.06	110,314.97	-1.26
管理费用	万元	24,927.15	31,542.42	-20.97
研发费用	万元	1,226.31	1,685.82	-27.26
财务费用	万元	4,415.56	3,167.95	39.38
营业外收入	万元	297.45	121.62	144.57
利润总额	万元	-31,078.16	-9,887.30	-214.32
归属于母公司所有者的净利润	万元	-32,427.99	-10,308.23	-214.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	万元	-48,150.96	-13,845.55	-247.77

变动较大经济指标的原因分析如下：

财务费用 4,415.56 万元，同比上升 39.38%，主要系本期利息支出同比增加所致；

营业外收入 297.45 万元，同比上升 144.57%，主要系市场本期窜货罚没收入增加所致；

利润总额-3.11 亿元，同比下降 214.32%；归属于母公司所有者的净利润-3.24 亿元，同比下降 214.58%，主要系年审期间公司会同会计师事务所对部分客户进

行了走访及评估，出于谨慎性原则考虑，进一步对该部分客户应收账款坏账准备进行计提，并对部分客户因疫情反复及人口出生率下降等影响产生的销售费用支持进行计提。同时，公司发现部分库存基粉存在减值迹象，出于谨慎性原则，公司与年审会计师对库存基粉进行了减值测试，并计提相应的减值损失。

二、主要财务指标及分析

指 标	单位	2020 年度	2019 年度	增减率%
基本每股收益	元/股	-0.32	-0.10	-220.00%
每股净资产	元/股	1.44	1.70	-15.29%
加权平均净资产收益率	%	-20.92%	-5.90%	下降 15.02 个百分点
资产负债率	%	62.67%	60.48%	上升 2.19 个百分点
流动比率		0.88	1.03	下降 14.98 个百分点
速动比率		0.66	0.78	下降 12.34 个百分点
应收账款周转率	次	3.56	3.44	3.49%
存货周转率	次	2.55	2.32	9.91%

2020 年度基本每股收益为-0.32 元，同比减少 0.22 元/股，相应每股净资产、加权平均净资产收益率、偿债能力较上年有所下降；但公司运营能力较上年改善，资产管理效率较上年有所提升。

三、现金流量状况分析

单位：万元

指 标	2020 年度	2019 年度
经营活动产生的现金流量净额	3,033.69	-4,994.10
投资活动产生的现金流量净额	4,099.07	-4,760.21
筹资活动产生的现金流量净额	-2,057.28	-26,634.86

1、经营活动产生的现金流量

2020 年度公司经营活动产生的现金流量净额 3,033.39 万元，较上年同期增加 8,027.79 万元，主要系本期缴纳的增值税及相关税费较上年同期减少所致。

2、投资活动产生的现金流量

2020 年度公司投资活动产生的现金流量净额为 4,099.07 万元，较上年同期增加 8,859.28 万元，主要系本期收到处置子公司股权款及收回的银行理财投资净额较上年同期增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量

2020 年度筹资活动产生的现金流量净额为-2,057.28 万元，较上年同期增加 24,577.58 万元，主要系本期收回的借款质押保证金及收到的应收票据贴现款较上年同期增加所致。

贝因美股份有限公司

2021 年 4 月 30 日