

# 宁波色母粒股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

宁波色母粒股份有限公司 2021 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2022]第 ZF10473 号标准无保留审计报告。现将公司 2021 年度财务决算报告汇报如下：

### 一、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
营业收入	492,341,950.92	429,532,780.06	14.62%
利润总额	125,263,158.46	121,371,570.36	3.21%
净利润	108,880,290.20	104,405,987.85	4.29%
归属于公司普通股股东的净利润	108,880,290.20	104,405,987.85	4.29%
非经常性损益金额	5,638,742.29	6,731,461.53	-16.23%
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润	103,241,547.91	97,674,526.32	5.70%
经营活动产生的现金流量净额	123,400,161.11	36,410,407.10	238.91%
项目	报告期末	报告期初	增减幅度
资产总额	1,066,249,804.06	453,703,653.79	135.01%
归属于公司普通股股东的净资产	983,326,892.06	363,907,402.62	170.21%
每股净资产	12.29	6.07	102.47%

### 二、资产负债情况、经营成果及现金流量：

#### （一）主要资产构成及变动情况：

单位：人民币元

项目	报告期末	报告期初	增减幅度
货币资金	548,000,572.91	94,157,353.87	482.01%
交易性金融资产	200,000,000.00		
应收账款	98,942,961.39	90,575,550.89	9.24%
应收款项融资	50,785,557.84	64,704,862.88	-21.51%
预付款项	8,747,997.32	13,669,467.86	-36.00%
其他应收款	297,398.24	411,435.55	-27.72%
存货	67,136,729.92	96,816,153.14	-30.66%
其他流动资产		1,402,814.17	-100.00%
固定资产	69,998,117.41	62,959,812.04	11.18%
在建工程	4,388,522.11		
无形资产	7,297,768.56	7,224,851.50	1.01%
递延所得税资产	1,789,236.40	2,032,257.75	-11.96%
其他非流动资产	2,473,532.31	5,245,304.99	-52.84%

重大变动情况说明：

1、货币资金：较年初增加了 453,843,219.04 元，增幅 482.01%，主要是本期公司首次公开发行股票募集资金到账及经营活动现金流入增加所致；

2、交易性金融资产：较年初增加了 20,000 万元，主要是对闲置募集资金进行现金管理购买结构性存款所致；

3、应收账款：较年初增加 8,367,410.50 元，增幅 9.24%，主要是本期销售额增加期末应收帐款相应增加；

4、应收款项融资：较年初减少 13,919,305.04 元，减少 21.51%，主要是 12 月末公司将银行承兑汇票向银行申请贴现购买理财产品所致；

5、存货：较年初减少 29,679,423.22 元，减少 30.66%，主要是 2021 年度原材料采购减少所致；

6、在建工程：期末余额增加，主要是本期公司募投项目建设投入增加所致；

7、其他非流动资产：主要是上市发行费用挂帐后支付完成所致。

(二)主要负债构成及变动情况：

单位：人民币元

项目	报告期末	报告期初	增减幅度
应付票据	28,947,196.72	30,677,901.18	-5.64%
应付账款	3,326,036.66	5,172,527.68	-35.70%
合同负债	347,750.70	407,772.60	-14.72%
应付职工薪酬	13,562,961.01	17,283,920.56	-21.53%
应交税费	17,189,403.38	16,249,849.40	5.78%
其他应付款	6,086,178.04	7,337,236.84	-17.05%
其他流动负债	45,207.59	53,010.43	-14.72%
长期应付款	2,966,602.63	3,052,667.63	-2.82%

重大变动情况说明：

- 1、应付票据：期末余额减少 5.64%，主要是期末开具的银行承兑汇票减少所致；
- 2、应付账款：期末余额减少 35.70%，主要是本期采购采取现款结算的供应商较多，导致期末应付账款余额有所下降；
- 3、合同负债：期末余额减少 14.72%，主要是预收货款减少所致；
- 4、应付职工薪酬：期末余额减少 21.53%，主要是本期计提职工年终奖减少所致；
- 5、应交税费：期末余额上升 5.78%，主要是第四季度税款办理缓缴所致；
- 6、其他应付款：期末余额减少 17.05%，主要是归还宁波东钱湖旅游度假区小额贷款有限公司（宁波小鹅管理咨询有限公司）120 万元，往来款减少所致；
- 7、其他流动负债：期末余额减少 14.72%，主要是期末预收货款对应的待转销项税减少所致；
- 8、长期应付款：主要是改制提留款减少所致。

（三）所有者权益构成及变动情况：

单位：人民币元

项目	报告期末	报告期初	增减幅度
股本	80,000,000.00	60,000,000.00	33.33%
资本公积	665,735,868.01	175,186,273.18	280.02%
盈余公积	29,260,012.99	18,371,983.97	59.26%

未分配利润	208,331,011.06	110,349,145.47	88.79%
-------	----------------	----------------	--------

重大变动情况说明：

- 1、股本：期末余额上升 33.33%，主要是本期公司首次公开发行股票所致；
- 2、资本公积：期末余额上升 280.02%，主要是本期公司首次公开发行股票，股本溢价增加资本公积所致；
- 3、盈余公积：期末余额上升 59.26%，主要是本期盈利计提法定盈余公积较多所致；
- 4、未分配利润：期末余额上升 88.79%，主要是本期净利润增加较多所致。

#### （四）主要经营情况分析：

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
营业收入	492,341,950.92	429,532,780.06	14.62%
营业成本	322,342,030.42	260,590,797.53	23.70%
税金及附加	3,716,190.13	3,216,846.49	15.52%
销售费用	20,596,449.95	28,869,034.34	-28.66%
管理费用	14,174,214.09	9,738,040.20	45.56%
研发费用	16,851,474.15	15,243,904.28	10.55%
财务费用	-4,173,661.59	-384,724.78	984.84%
其他收益	2,591,590.10	4,209,810.25	-38.44%
投资收益	1,012,241.49	987,447.29	2.51%
信用减值损失	-487,086.58	-48,671.49	900.76%
资产减值损失	281,176.81	456,589.56	-38.42%
资产处置收益	-110,013.63	355,312.23	-130.96%
营业利润	122,123,161.96	118,219,369.84	3.30%
营业外收入	3,583,289.09	3,647,945.88	-1.77%
营业外支出	443,292.59	495,745.36	-10.58%
利润总额	125,263,158.46	121,371,570.36	3.21%
所得税费用	16,382,868.26	16,965,582.51	-3.43%
净利润	108,880,290.20	104,405,987.85	4.29%

重大变动情况说明：

- 1、营业收入：本期上升 14.62%，主要是本年度销售规模增加，同时产品价格调整所致；
- 2、营业成本：本期上升 23.70%，主要是本年度销售规模增加，同时原材料涨价所致；
- 3、销售费用：本期减少 28.66%，主要是销售人员工资薪金减少及本期运输费用按新准则规定调整至营业成本核算所致；
- 4、管理费用：本期上升 45.56%，主要是本期上市过程中发生的中介费用及职工薪金增加所致；
- 5、研发费用：本期上升 10.55%，主要是本期增加研发投入，研发人员工资薪金、研发材料投入增加所致；
- 6、财务费用：本期增加 984.84%，主要是利用闲置自有资金和募集资金进行现金管理增加收益所致；
- 7、其他收益：本期减少 38.44%，主要是本期收到的政府补助减少导致；
- 8、投资收益：本期略有上升，主要是本期收到理财产品收益所致；
- 9、信用减值损失：本期上升 900.76%，主要是本期计提应收款项预期信用损失增加所致；
- 10、资产减值损失：本期减少 38.42%，主要是本期计提存货跌价损失减少所致；
- 11、资产处置收益：本期减少 130.96%，主要是本期固定资产处置损益金额较大所致；
- 12、所得税费用：本期减少 3.43%，主要是本期加计扣除增加，导致缴纳的所得税减少所致；

（五）现金流量情况分析：

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
经营活动现金流入	536,390,564.78	437,365,527.02	22.64%
经营活动现金流出	412,990,403.67	400,955,119.92	3.00%
经营活动现金流量	123,400,161.11	36,410,407.10	238.91%

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
净额			
投资活动现金流入	101,875,387.91	755,781.70	13,379.47%
投资活动现金流出	317,627,609.79	8,317,538.91	3718.77%
投资活动现金流量净额	-215,752,221.88	-7,561,757.21	2,753.20%
筹资活动现金流入	563,006,754.79	0	
筹资活动现金流出	22,992,985.86	8,016,509.44	186.82%
筹资活动现金流量净额	540,013,768.93	-8,016,509.44	-6,836.27%

**重大变动情况说明：**

- 1、经营活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期上升 238.91%，主要是本期销售规模上升所致。
- 2、投资活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期上升 2753.20%，主要是公司本期利用募集资金购买银行理财产品增加所致。
- 3、筹资活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期上升 6836.27%，主要是本期发行新股上市，收到的募集资金较多，本年筹资活动现金流净额为 540013768.93 元，较上年同期增加较多。

**（六）主要财务指标完成情况：**

**（一）偿债能力指标**

2021 年末，公司流动比率为 13.85，2020 年末为 4.75；2021 年末速动比率为 12.71，2020 年末为 3.50；2021 年末资产负债率为 7.78%，2020 年年末的 19.79%，公司偿债能力良好。

**（二）资产周转能力指标**

（1）2021 年，应收账款周转率为 4.87 次，应收账款周转天数为 73.92 天，2020 年，应收账款周转率为 4.36 次，应收账款周转天数为 83.72 天。应收账款周转率的增加主要是公司加强了应收账款管理，回款效率得到了有效提高。

（2）2021 年，存货周转率为 3.93 次，存货周转天数 92.87 天。2020 年，存货周转率为 3.57 次，存货周转天数 100.84 天。存货周转率的增加主要是公司

2021 原材料采购减少、库存减少所致。

(三) 盈利能力和现金流量指标

(1)2021 年主营业务毛利率为 34.53%，2020 年主营业务毛利率为 39.32%，主要是主要原材料价格上升、产品结构影响所致。

(2)2021 年净资产收益率为 16.16%，2020 年净资产收益率为 33.22%，2021 净资产收益率下降。

(3)2021 年现金流动负债比为 175.12%，2020 年现金流动负债比为 47.17%，企业偿债能力提升。

(4) 2021 年销售现金比率为 25.06%，2020 年销售现金比率为 8.48%，销售资金利用率提升。

宁波色母粒股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 25 日