

河南科迪乳业股份有限公司

2021 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”）2021 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 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。公司财务报表已经浙江天平会计事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无法表示意见的审计报告。现将 2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减变动
流动资产：			
货币资金	18,016,066.22	14,558,640.35	23.75%
应收票据及应收账款	7,795,655.62	5,190,956.62	50.18%
预付款项	11,339,321.92	6,687,205.46	69.57%
其他应收款	957,923,347.11	781,411,294.14	22.59%
存货	54,435,089.77	37,303,154.04	45.93%
其他流动资产	39,257,738.28	39,459,519.78	-0.51%
流动资产合计	1,088,767,218.92	884,610,770.39	23.08%
非流动资产：			
固定资产	1,175,701,606.11	1,263,804,124.25	-6.97%
在建工程	4,262,173.81	9,426,446.01	-54.78%
生产性生物资产		2,032,914.35	-100.00%
无形资产	45,320,494.68	46,482,741.49	-2.50%
商誉			
长期待摊费用	941,777.37	1,002,302.47	-6.04%
递延所得税资产	8,380,812.56	10,167,661.23	-17.57%
其他非流动资产	4,939,080.25	6,114,115.44	-19.22%
非流动资产合计	1,239,545,944.78	1,339,030,305.24	-7.43%
资产总计	2,328,313,163.70	2,223,641,075.63	4.71%
项 目	44,561.00	2020 年 12 月 31 日	0.83%
流动负债：			

短期借款	570,403,688.60	1,322,793,191.33	-56.88%
应付票据及应付账款	201,921,553.64	223,026,018.24	-9.46%
合同负债	47,048,981.03	56,227,300.23	-16.32%
应付职工薪酬	24,743,481.61	28,479,149.03	-13.12%
应交税费	13,934,636.87	15,727,989.38	-11.40%
其他应付款	1,103,284,248.86	212,771,104.78	418.53%
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	6,135,315.87	7,350,780.15	-16.54%
流动负债合计	1,967,471,906.48	1,866,375,533.14	5.42%
非流动负债：			
长期借款	3,951,018.26	5,174,633.22	-23.65%
长期应付款	3,500,000.00	3,500,000.00	0.00%
预计负债	235,020,194.51	235,020,194.51	0.00%
递延收益	7,087,835.64	9,057,254.98	-21.74%
递延所得税负债	791,480.94	1,138,770.58	-30.50%
非流动负债合计	250,350,529.35	253,890,853.29	-1.39%
负债合计	2,217,822,435.83	2,120,266,386.43	4.60%
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	49,575,995.23	49,575,995.23	0.00%
未分配利润	-1,040,271,742.70	-1,047,387,781.37	-0.68%
归属于母公司股东 权益合计	110,490,727.87	103,374,689.20	6.88%
股东权益合计	110,490,727.87	103,374,689.20	6.88%
负债和股东权益总计	2,328,313,163.70	2,223,641,075.63	4.71%

2021 年年末余额较 2020 年年末余额增减变动幅度 30%以上说明：

1、应收票据及应收账款 2021 年年末余额较 2020 年年末余额增加 260.47 万元，同比增加 50.18%，主要为本报告期应收账款未及时收回所致。

2、预付款项 2021 年年末余额较 2020 年年末余额增加 465.21 万元，同比增加 69.57%，主要为本报告期预付材料款增加所致。

3、在建工程 2021 年年末余额较 2020 年年末余额减少 516.43 万元，同比减少 54.78%，主要为本报告期在建工程转固所致。

4、生产性生物资产 2021 年年末余额较 2020 年年末余额减少 203.29 万元，

同比减少 100%，主要为本报告期科迪生物出售奶牛所致。

5、短期借款 2021 年年末余额较 2020 年年末余额减少 75238.95 万元，同比减少 56.88%，主要为本报告期银行短期借款转入商丘市发展投资集团所致。

6、其他应付款 2021 年年末余额较 2020 年年末余额增加 89051.31 万元，同比增加 418.53%，主要为本报告期商丘发展投资集团收购债务本金及利息所致。

二、利润表

单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减变动
一、营业总收入	591,126,728.69	475,869,677.68	24.22%
其中：营业收入	591,126,728.69	475,869,677.68	24.22%
二、营业总成本	780,049,395.28	649,169,461.59	20.16%
其中：营业成本	559,065,386.67	465,370,578.08	20.13%
税金及附加	8,835,748.99	5,868,944.73	50.55%
销售费用	22,687,379.64	16,731,076.22	35.60%
管理费用	39,049,014.30	40,534,453.30	-3.66%
财务费用	150,411,865.68	120,664,409.26	24.65%
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	2,545,947.59	4,025,946.18	-36.76%
投资收益（损失以“-”号填列）	0.62	99.7	-99.38%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	200,192,817.00	-795,718,367.81	-125.16%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,404,786.34	-1,143,124.41	1160.12%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	177,930.95	-2,909,610.87	-106.12%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-410,756.77	-969,044,841.12	99.96%
加：营业外收入	11,554,039.54	1,900,136.72	508.06%
减：营业外支出	2,587,685.07	238,884,318.75	-98.92%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,555,597.70	-1,206,029,023.15	100.71%
减：所得税费用	1,439,559.03	7,060,139.30	-79.61%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,116,038.67	-1,213,089,162.45	100.59%
七、综合收益总额	7,116,038.67	-1,213,089,162.45	100.59%

1、经营情况

2021 年度，公司实现营业收入 59112.67 万元，同比增加 24.22%，主要为

市场销量增加及新市场的开发所致；营业利润-41.08 万元，同比增加 99.96%，主要为本期信用减值损失冲回所致；净利润 711.60 万元，同比增加 100.59%。主要为销售额增加、信用减值损失冲回所致。

2、期间费用

2021 年度，公司销售费用 2268.73 万元，同比增加 35.6%，主要为本期市场运营费用增加所致；管理费用 3904.90 万元，同比减少 3.66%，主要为本期固定资产折旧费用减少所致；财务费用 15041.19 万元，同比增加 24.65%，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

2021 年度，公司资产减值损失为-1440.47 万元，同比增加 1160.12%，主要为本报告期固定资产减值损失所致。

三、现金流量表

单位：元

项 目	2021 年度	2020 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	639,984,732.71	500,931,252.49	27.76%
收到的税费返还	464,522.89	0	100.00%
收到其他与经营活动有关的现金	1,622,536.03	17,774,589.08	-90.87%
经营活动现金流入小计	642,071,791.63	518,705,841.57	23.78%
购买商品、接受劳务支付的现金	532,002,405.75	424,793,214.34	25.24%
支付给职工以及为职工支付的现金	74,164,136.86	47,595,727.91	55.82%
支付的各项税费	11,459,342.75	5,214,968.17	119.74%
支付其他与经营活动有关的现金	29,125,067.94	47,798,407.72	-39.07%
经营活动现金流出小计	646,750,953.30	525,402,318.14	23.10%
经营活动产生的现金流量净额	-4,679,161.67	-6,696,476.57	30.13%
二、投资活动产生的现金流量：		0	
收回投资收到的现金		240,000.00	-100.00%
取得投资收益收到的现金		99.7	-100.00%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	131,249.24	8,223,329.00	-98.40%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金	10,396,679.07	1,610,000.00	545.76%

投资活动现金流入小计	10,527,928.31	10,073,428.70	4.51%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,019,730.72	1,087,111.07	85.79%
投资支付的现金		20,000.00	-100.00%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流出小计	2,019,730.72	1,087,111.07	85.79%
投资活动产生的现金流量净额	8,508,197.59	8,966,317.63	-5.11%
三、筹资活动产生的现金流量：		0	
吸收投资收到的现金			
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	3,000,000.00	6,000,000.00	-50.00%
收到其他与筹资活动有关的现金		26,246,900.41	-100.00%
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	32,246,900.41	-90.70%
偿还债务支付的现金	3,823,098.98	7,805,788.64	-51.02%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	796,094.45	1,047,693.84	-24.01%
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	
支付其他与筹资活动有关的现金		21,755,638.49	-100.00%
筹资活动现金流出小计	4,619,193.43	30,609,120.97	-84.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,619,193.43	1,637,779.44	-198.87%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,229,582.57	0	
五、现金及现金等价物净增加额	3,439,425.06	3,907,620.50	-11.98%
加：期初现金及现金等价物余额	4,916,647.39	1,009,026.89	387.27%
六、期末现金及现金等价物余额	8,356,072.45	4,916,647.39	69.95%

1、2021 年度经营活动产生的现金流量净额较 2020 年度增加 201.73 万元，增加 30.13%，主要为本报告期销售商品收到的现金较上年同期增加所致。

2、2021 年度投资活动产生的现金流量净额较 2020 年度减少 45.81 万元，减少 5.81%，主要为本报告期处置长期资产收回的现金减少所致。

3、2021 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2020 年度减少 325.70 万元，减少 198.87%，主要为本报告期收到其他与筹资活动有关的现金减少所致。

四、主要财务指标

财务指标	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减变动
资产负债率（母公司%）	95.25%	95.35%	-0.1%

流动比率	0.53	0.47	7%
速动比率	0.52	0.45	7%
无形资产（除土地使用权）占净资产比例		-	
财务指标	2021 年度	2020 年度	增减变动
应收账款周转率（次/年）	91.04	71.91	26.60%
存货周转率（次/年）	12.19	11.4	6.93%
归属于公司股东的每股净资产（元/股）	0.1	0.09	11.11%
每股收益（元）	0.01	-1.10	-100.91%
加权平均净资产收益率%	7%	-144.38%	-104.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率%	-192.92.%	-33.244%	-480.32%

河南科迪乳业股份有限公司董事会

2022 年 4 月 30 日