

# 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师事务所（特殊普通合伙）审计，该所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、资产负债表增减变动及说明

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减变动	变动 30%以上说明
<b>流动资产：</b>				
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%	主要为应收销售货款增加所致
预付款项	11,339,321.92	6,687,205.46	69.57%	主要为预付材料款增加所致
其他应收款	1,023,764,850.93	781,411,294.14	31.01%	主要为本期转回大股东坏账准备所致
存货	54,435,089.77	37,303,154.04	45.93%	主要为本期产成品安全库存增加所致
其他流动资产	39,257,738.28	39,459,519.78	-0.51%	
<b>流动资产合计</b>	<b>1,154,608,722.74</b>	<b>884,610,770.39</b>	30.52%	
<b>非流动资产：</b>				
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%	主要为在建工程转入固定资产所致
生产性生物 资产		2,032,914.35	-100.00%	主要为出售奶牛所致
使用权资产	20,243,824.32	22,493,138.14	-10.00%	
无形资产	45,320,494.68	46,482,741.49	-2.50%	
商誉				
长期待摊费	941,777.37	1,002,302.47	-6.04%	

用				
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%	
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,259,789,769.10</b>	<b>1,361,523,443.38</b>	-7.47%	
<b>流动负债：</b>				
短期借款	570,403,688.60	1,322,793,191.33	-56.88%	主要为短期借款由商丘投资集团收购所致
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%	主要为应付商丘投资集团债务所致
其他流动负债	6,135,315.87	7,350,780.15	-16.54%	
<b>流动负债合计</b>	<b>1,967,471,906.48</b>	<b>1,866,375,533.14</b>	5.42%	
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	3,951,018.26	5,174,633.22	-23.65%	
租赁负债	24,153,369.08	22,493,138.14	7.38%	
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%	主要为递延所得税负债减少所致
<b>非流动负债合计</b>	<b>274,503,898.43</b>	<b>276,383,991.43</b>	-0.68%	
<b>负债合计</b>	<b>2,241,975,804.91</b>	<b>2,142,759,524.57</b>	4.63%	
<b>股东权益：</b>				
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	-978,339,783.64	-1,047,387,781.37	-6.59%	
归属于母公司股东权益合计	172,422,686.93	103,374,689.20	66.79%	主要为本期净利润增加所致
<b>股东权益合计</b>	<b>172,422,686.93</b>	<b>103,374,689.20</b>	66.79%	主要为本期净利润增加所致
<b>负债和股东权</b>	<b>2,414,398,491.84</b>	<b>2,246,134,213.77</b>	7.49%	

益总计				
-----	--	--	--	--

## 二、利润表增减变动及说明

单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减变动	变动 30%以上说明
<b>一、营业总收入</b>	<b>591,126,728.69</b>	<b>475,869,677.68</b>	24.22%	
其中：营业收入	591,126,728.69	475,869,677.68	24.22%	
<b>二、营业总成本</b>	<b>783,958,940.04</b>	<b>649,169,461.59</b>	20.76%	
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%	主要为本期增值税附件增加所致
销售费用	22,687,379.64	16,731,076.22	35.60%	主要为本期加大营销力度，销售费用增加所致
管理费用	41,298,328.12	40,534,453.30	1.88%	
财务费用	152,072,096.62	120,664,409.26	26.03%	
加：其他收益	2,545,947.59	4,025,946.18	-36.76%	主要为本期其他收益减少所致
投资收益（损失以“-”号填列）	0.62	99.7	-99.38%	主要为本期投资收益减少所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	266,034,320.82	-795,718,367.81	-133.43%	主要为本期转回坏账准备所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,404,786.34	-1,143,124.41	1160.12%	主要为本期固定资产减值增加所致
资产处置收益（损失以“-”号填列）	177,930.95	-2,909,610.87	-106.12%	主要为本期处置固定资产收益增加所致
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>61,521,202.29</b>	<b>-969,044,841.12</b>	-106.35%	主要为本期转回坏账准备及销售产品利润增加所致
加：营业外收入	11,554,039.54	1,900,136.72	508.06%	主要为本期转回税金及附件所致

减：营业外支出	2,587,685.07	238,884,318.75	-98.92%	主要为本期无预计负债增加所致
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>70,487,556.76</b>	<b>-1,206,029,023.15</b>	<b>-105.84%</b>	主要为本期转回坏账准备、为新增预计负债及销售产品利润增加所致所致
减：所得税费用	1,439,559.03	7,060,139.30	-79.61%	主要为本期所得税费用减少所致
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>69,047,997.73</b>	<b>-1,213,089,162.45</b>	<b>-105.69%</b>	主要为本期转回坏账准备及销售产品利润增加所致所致
<b>七、综合收益总额</b>	<b>69,047,997.73</b>	<b>-1,213,089,162.45</b>	<b>-105.69%</b>	主要为本期转回坏账准备及销售产品利润增加所致所致

单位：元

### 三、现金流量表

单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减变动
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
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	<b>642,071,791.63</b>	<b>518,705,841.57</b>	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	<b>646,750,953.30</b>	<b>525,402,318.14</b>	23.10%
经营活动产生的现金流量净额	<b>-4,679,161.67</b>	<b>-6,696,476.57</b>	30.13%
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		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	<b>10,527,928.31</b>	<b>10,073,428.70</b>	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	1,107,111.07	82.43%
投资活动产生的现金流量净额	8,508,197.59	8,966,317.63	-5.11%
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		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	1,497,772.13	26,246,900.41	-94.29%
筹资活动现金流入小计	4,497,772.13	32,246,900.41	-86.05%
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	-1,214,21.30	1,637,779.44	-107.41%
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	1,229,582.57	0	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	4,937,197.19	3,907,620.50	26.35%
加：期初现金及现金等价物余额	4,916,647.39	1,009,026.89	387.27%
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	9,853,844.58	4,916,647.39	100.42%

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5.11%，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175.92万元，减少107.41%，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	92.86%	95.40%	-2.54%
流动比率	0.58	0.47	0.11
速动比率	0.56	0.45	0.11

无形资产（除土地使用权）占净资产比例		-	
<b>财务指标</b>	<b>2021 年度</b>	<b>2020 年度</b>	<b>增减变动</b>
应收账款周转率（次/年）	91.04	71.91	19.13
存货周转率（次/年）	12.19	11.4	0.79
归属于公司股东的每股净资产（元/股）	0.16	0.09	0.07
每股收益（元）	0.06	-1.11	1.17
加权平均净资产收益率%	50.07%	-144.38%	194.45%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率%	-100.98%	-33.24%	-67.74%

河南科迪乳业股份有限公司董事会

2022 年 4 月 30 日