

南京宝色股份公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度公司财务报表的审计情况

公司 2021 年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，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 2021 年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了【大华审字[2022]006902 号】标准无保留意见的审计报告。现将公司 2021 年度财务报表反映的主要财务数据报告如下：

二、2021 年度主要财务指标

项目	2021 年	2020 年	增减变动幅度
营业收入（元）	1,256,642,228.29	1,092,062,565.96	15.07%
营业利润（元）	50,709,017.96	35,539,390.43	42.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,915,337.82	40,453,427.47	30.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,743,738.71	31,184,611.87	53.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,062,270.81	54,961,492.99	-41.66%
基本每股收益（元/股）	0.2620	0.2003	30.80%
稀释每股收益（元/股）	0.2620	0.2003	30.80%
加权平均净资产收益率	8.26%	6.06%	2.20%
资产总额（元）	1,866,197,818.93	1,726,489,021.88	8.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	633,689,918.38	681,774,580.56	-7.05%

三、2021 年度财务状况

（一）资产项目变动情况

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动幅度
货币资金	141,482,427.62	78,357,554.58	80.56%
应收账款	496,990,867.12	374,306,295.33	32.78%
应收款项融资	22,025,717.03	13,334,221.52	65.18%
预付款项	22,601,055.42	16,811,592.48	34.44%
其他应收款	11,229,192.12	5,640,278.04	99.09%

合同资产	76,015,058.38	119,677,012.77	-36.48%
存货	582,328,690.43	584,683,353.29	-0.40%
其他流动资产	89,457.00	592,733.73	-84.91%
流动资产合计	1,352,762,465.12	1,201,403,041.74	12.60%
固定资产	398,145,633.53	412,361,342.56	-3.45%
在建工程	1,394,436.94	799,452.84	74.42%
使用权资产	2,912,025.98		100.00%
无形资产	88,169,950.35	90,271,924.81	-2.33%
长摊待摊费用	517638.25		100%
递延所得税资产	19,665,488.28	18,647,907.73	5.46%
其他非流动资产	2,595,132.02	2,622,490.51	-1.04%
非流动资产合计	513,435,353.81	525,085,980.14	-2.22%
资产总计	1,866,197,818.93	1,726,489,021.88	8.09%

主要变动项目分析：

1、货币资金较年初增加 **80.56%**，主要原因是年末现金回款增加以及年末增加贷款所致。

2、应收账款较年初增加 **32.78%**，主要原因是收入增加所致。

3、应收款项融资较年初增加 **65.18%**，主要原因是尚未背书的银行承兑汇票增加所致。

4、预付账款较年初增加 **34.44%**，主要原因是年末未结算的采购订单增加所致。

5、其他应收款较年初增加 **99.09%**，主要原因是投标保证金增加所致。

6、合同资产较年初减少 **36.48%**，主要原因是质保金到期收回及合同质保金比例变化所致。

(二) 负债项目变动情况

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动幅度
短期借款	401,178,094.72	240,321,896.40	66.93%
应付票据	10,000,000.00	7,700,000.00	29.87%
应付账款	324,681,284.40	391,853,871.49	-17.14%
合同负债	348,329,178.21	276,456,139.61	26.00%
应付职工薪酬	7,593,660.89	5,258,867.15	44.40%
应交税费	12,379,305.13	1,478,637.99	737.21%

其他应付款	8,226,034.54	1,728,150.22	376.00%
一年内到期的非流动负债	49,971,422.82		
其他流动负债	45,282,793.16	35,939,298.16	26.00%
流动负债合计	1,207,641,773.87	960,736,861.02	25.70%
长期借款		59,984,717.74	-100.00%
递延收益	23,488,041.32	23,992,862.56	-2.10%
租赁负债	1,378,085.36		
非流动负债合计	24,866,126.68	83,977,580.30	-70.39%
负债合计	1,232,507,900.55	1,044,714,441.32	17.98%

主要项目变动分析:

- 1、短期借款较年初增加 **66.93%**，主要原因是增加银行贷款所致。
- 2、应付票据较年初增加 **29.87%**，主要原因是开具承兑汇票支付材料款所致。
- 3、应付账款较年初减少 **17.14%**，主要原因是采购的材料陆续到货结算所致。
- 4、合同负债较年初增加 **26%**，主要原因是合同订单增多，预收账款增加所致。
- 5、应付职工薪酬较年初增加 **44.40%**，主要原因是计提了工会经费、职工教育经费等所致。
- 6、应交税费较年初增加 **737.21%**，主要原因是年末应交增值税所致。
- 7、其他应付款较年初增加 **376%**，主要原因是有应付股利未支付所致。
- 8、其他流动负债较年初增加 **26%**，主要原因是预收账款增加，相应的增值税增加。
- 9、长期借款较年初减少 **100%**，主要原因是长期借款调整到一年内到期的非流动负债所致。

(三) 所有者权益变动情况

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动幅度
股本	202,000,000.00	202,000,000.00	0.00%
资本公积	224,216,664.96	224,216,664.96	0.00%
盈余公积	47,225,839.71	41,934,857.45	12.62%
未分配利润	160,247,413.71	213,623,058.15	-24.99%
所有者权益合计	633,689,918.38	681,774,580.56	-7.05%
负债和所有者权益总计	1,866,197,818.93	1,726,489,021.88	8.09%

四、经营成果

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动幅度
营业总收入	1,256,642,228.29	1,092,062,565.96	15.07%
营业成本	1,025,487,868.73	908,761,636.05	12.84%
税金及附加	10,742,339.74	9,953,207.64	7.93%
销售费用	14,079,492.98	12,969,389.33	8.56%
管理费用	69,814,266.32	53,183,158.16	31.27%
研发费用	61,956,286.43	42,149,368.76	46.99%
财务费用	15,345,427.06	13,158,938.62	16.62%
信用减值损失	-11,375,376.47	-18,735,214.07	-39.28%
资产减值损失	-767,199.17	-3,462,997.69	-77.85%
资产处置收益	0.00	1,990,000.00	-100.00%
投资收益	-347,813.23	-1,607,138.31	78.36%
其他收益	3,982,859.80	5,467,873.10	-27.16%
营业利润	50,709,017.96	35,539,390.43	42.68%
营业外收入	1,396,112.67	2,126,403.28	-34.34%
营业外支出	207,373.36	315,460.78	-34.26%
利润总额	51,897,757.27	37,350,332.93	38.95%
净利润	52,915,337.82	40,453,427.47	30.81%

主要项目变动分析：

- 1、营业收入较上年同期增加 **15.07%**，主要原因是设备交付量增加所致。
- 2、营业成本较上年同期增加 **12.84%**，主要原因是营业收入增加，配比的成本相应增加所致。
- 3、销售费用较上年同期增加 **8.56%**，主要原因是职工薪酬增长所致。
- 4、管理费用较上年同期增加 **31.27%**，主要原因是职工薪酬增长以及社保疫情减免政策到期所致。
- 5、研发费用较上年同期增加 **46.99%**，主要原因是新产品、新技术研发增多，研发投入增加所致。
- 6、财务费用较上年同期增加 **16.62%**，主要原因是汇兑损益增加所致。
- 7、信用减值损失较上年同期减少 **39.28%**，主要原因是长期贷款回收较好，应收账款账龄变化所致。

8、资产减值损失较上年同期减少 77.85%，主要原因是合同资产减值损失减少所致。

9、投资收益较上年同期减少 78.36%，主要原因是联营企业经营亏损减少所致。

10、其他收益较上年同期减少 27.16%，主要原因是确认与经营相关的政府补贴减少所致。

11、营业利润较上年同期增加 42.68%（增加额为 15,169,627.53 元），主要影响因素如下表：

单位：元

影响因素	各因素对营业利润变化的影响额
营业总收入增加	27,624,429.30
毛利率增加	20,229,000.35
税金及附加增加	-789,132.10
销售费用增加	-1,110,103.65
管理费用增加	-16,631,108.16
研发费用增加	-19,806,917.67
财务费用增加	-2,186,488.44
信用减值损失减少	7,359,837.60
资产减值损失减少	2,695,798.52
资产处置收益减少	-1,990,000.00
投资收益增加	1,259,325.08
其他收益减少	-1,485,013.30
合计	15,169,627.53

12、营业外收入较上年同期减少 34.34%，主要原因是收到补偿款减少所致。

13、利润总额较上年同期增加 38.95%，主要原因是合同质量提升，交货量增加所致。

五、现金流量变化情况

单位：元

项目	2021 年	2020 年	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	745,730,392.78	566,987,541.83	31.53%
经营活动现金流出小计	713,668,121.97	512,026,048.84	39.38%
经营活动产生的现金流量净额	32,062,270.81	54,961,492.99	-41.66%
投资活动现金流出小计	7,217,630.71	7,750,241.88	-6.87%

投资活动产生的现金流量净额	-7,217,630.71	-7,750,241.88	-6.87%
筹资活动现金流入小计	550,464,699.00	538,120,786.43	2.29%
筹资活动现金流出小计	525,905,884.74	556,283,871.02	-5.46%
筹资活动产生的现金流量净额	24,558,814.26	-18,163,084.59	235.21%
现金及现金等价物净增加额	48,012,467.53	27,655,268.81	73.61%

主要项目变动分析:

- 1、经营活动现金流入小计较上年增加 **31.53%**，主要原因是本期收入增加所致。
- 2、经营活动现金流出小计较上年增加 **39.38%**，主要原因是本期购买原材料支出增加所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额较上年减少 **41.66%**，主要原因是为下一年度生产备料支出增加所致。
- 4、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 **235.21%**，主要原因是借款的还款周期致使本期偿还债务支付的现金减少所致。

南京宝色股份公司董事会

2022年3月30日