

宁波色母粒股份有限公司

2022 年度财务决算报告

宁波色母粒股份有限公司 2022 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[2023]第 ZF10419 号标准无保留审计报告。审计意见为：我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁波色母 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

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	464,145,484.66	492,341,950.92	-5.73%
利润总额	114,573,396.79	125,263,158.46	-8.53%
净利润	100,471,570.66	108,880,290.20	-7.72%
归属于公司普通股股东的净利润	100,471,570.66	108,880,290.20	-7.72%
非经常性损益金额	19,862,833.93	5,638,742.29	252.26%
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润	80,608,736.73	103,241,547.91	-21.92%
经营活动产生的现金流量净额	81,821,296.05	123,400,161.11	-33.69%
项目	报告期末	报告期初	增减幅度
资产总额	1,102,257,668.23	1,066,249,804.06	3.38%
归属于公司普通股股东的净资产	1,043,798,462.72	983,326,892.06	6.15%
每股净资产	8.70	12.29	-29.21%

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	508,797,368.71	548,000,572.91	-7.15%
交易性金融资产	220,000,000.00	200,000,000.00	10.00%
应收票据	26,382,623.94	2,330,309.10	1032.15%
应收账款	106,977,732.00	98,942,961.39	8.12%
应收款项融资	36,678,093.75	50,785,557.84	-27.78%
预付款项	3,261,524.48	8,747,997.32	-62.72%
其他应收款	1,001,833.89	297,398.24	237.04%
存货	71,013,717.84	67,136,729.92	5.77%
其他流动资产	33,368,750.00	0.00	
固定资产	83,557,726.05	69,998,117.41	19.37%
在建工程	442,477.88	4,388,522.11	-89.93%
无形资产	7,007,889.95	7,297,768.56	-3.97%
递延所得税资产	1,301,970.60	1,789,236.40	-27.28%
其他非流动资产	71,200.00	2,473,532.31	-97.13%

重大变动情况说明：

1、交易性金融资产：期末余额增加 10%，主要是本期对闲置募集资金及自有资金购买理财产品增加所致；

2、应收票据：期末余额增加 1032.15%，主要是本期期末持有至到期承兑的银行承兑汇票增加所致；

3、应收款项融资：期末余额减少 27.78%，主要是本期期末公司计划用于背书和贴现的银行承兑汇票较期初减少所致；

4、预付款项：期末余额减少 62.72%，主要是预付供应商采购款减少所致；

5、其他应收款：期末余额增加 237.04%，主要是本期押金及保证金增加所

致；

6、固定资产：期末余额增加 19.37%，主要是本期购置机器设备增加所

致；

7、在建工程：期末余额减少 89.93%，主要是在建工程转入固定资产所

致；

8、递延所得税资产：期末余额减少 27.28%，主要是本期确认固定资产一次性折旧形成的应纳税暂时性差异所致；

9、其他非流动资产：期末余额减少 97.13%，主要是预付设备款减少所致；

(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	10,162,067.35	28,947,196.72	-64.89%
应付账款	7,381,005.94	3,326,036.66	121.92%
合同负债	591,345.72	347,750.70	70.05%
应付职工薪酬	13,881,570.39	13,562,961.01	2.35%
应交税费	6,254,553.50	17,189,403.38	-63.61%
其他应付款	7,429,178.74	6,086,178.04	22.07%
其他流动负债	1,155,747.41	45,207.59	2456.53%
长期应付款	2,884,797.63	2,966,602.63	-2.76%

重大变动情况说明：

1、应付票据：期末余额减少 64.89%，主要是期初银行承兑汇票到期承兑付款所致；

2、应付账款：期末余额增加 121.92%，主要是本期原材料采购增加，应付供应商货款增加所致；

3、合同负债：期末余额增加 70.05%，主要是预收货款增加所致；

4、应交税费：期末余额减少 63.61%，主要是本期缴纳上期缓缴税款所致；

5、其他应付款：期末余额增加 22.07%，主要是押金增加所致；

6、其他流动负债：期末余额增加 2456.53%，主要是本期期末已背书未到期票

据增加所致；

（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	120,000,000.00	80,000,000.00	50.00%
资本公积	625,735,868.01	665,735,868.01	-6.01%
盈余公积	39,307,240.09	29,260,012.99	34.33%
未分配利润	258,755,354.62	208,331,011.06	24.20%

重大变动情况说明：

- 1、股本：期末余额增加 50.00%，主要是本期公司增加股本所致；
- 2、盈余公积：期末余额增加 34.33%，主要是本期盈利计提法定盈余公积所致；
- 3、未分配利润：期末余额增加 24.20%，主要是本期净利润增加所致。

（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	464,145,484.66	492,341,950.92	-5.73%
营业成本	324,422,118.08	322,342,030.42	0.65%
税金及附加	3,295,337.40	3,716,190.13	-11.32%
销售费用	19,457,317.79	20,596,449.95	-5.53%
管理费用	13,494,446.29	14,174,214.09	-4.80%
研发费用	17,593,925.69	16,851,474.15	4.41%
财务费用	-7,682,320.34	-4,173,661.59	84.07%
其他收益	7,321,341.12	2,591,590.10	182.50%
投资收益	8,180,868.36	1,012,241.49	708.19%
信用减值损失	-785,383.20	-487,086.58	61.24%
资产减值损失	-727,350.18	281,176.81	-358.68%
资产处置收益	60,819.73	-110,013.63	-155.28%
营业利润	107,614,955.58	122,123,161.96	-11.88%

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
营业外收入	7,029,655.52	3,583,289.09	96.18%
营业外支出	71,214.31	443,292.59	-83.94%
利润总额	114,573,396.79	125,263,158.46	-8.53%
所得税费用	14,101,826.13	16,382,868.26	-13.92%
净利润	100,471,570.66	108,880,290.20	-7.72%

重大变动情况说明：

- 1、税金及附加：本期减少 11.32%，主要是本期增值税减少相应附加税减少所致；
- 2、财务费用：本期增加 84.07%，主要是公司自有资金和募集资金的利息收入增加所致；
- 3、其他收益：本期增加 182.50%，主要是本期收到的政府补助增加所致；
- 4、投资收益：本期增加 708.19%，主要是本期收到理财产品收益增加所致；
- 5、信用减值损失：本期增加 61.24%，主要是本期计提应收款项预期信用损失增加所致；
- 6、资产减值损失：本期增加 358.68%，主要是本期计提存货跌价损失增加所致；
- 7、资产处置收益：本期增加 155.28%，主要是本期固定资产处置损益收益增加所致；
- 8、营业利润：本期减少 11.88%，主要是本期销售规模减少所致；
- 9、营业外收入：本期增加 96.18%，主要是本期收到的政府补助增加所致；
- 10、营业外支出：本期减少 83.94%，主要是本期对外捐赠减少所致；
- 11、所得税费用：本期减少 13.92%，主要是本期利润总额减少计提所得税相应减少所致；

（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	503,089,761.49	536,390,564.78	-6.21%
经营活动现金流出	421,268,465.44	412,990,403.67	2.00%

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
经营活动现金流量净额	81,821,296.05	123,400,161.11	-33.69%
投资活动现金流入	787,828,973.20	101,875,387.91	673.33%
投资活动现金流出	853,894,979.02	317,627,609.79	168.54%
投资活动现金流量净额	-66,066,005.82	-215,752,221.88	-69.38%
筹资活动现金流入	0	563,006,754.79	-100%
筹资活动现金流出	40,942,771.41	22,992,985.86	78.07%
筹资活动现金流量净额	-40,942,771.41	540,013,768.93	-107.58%

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减少 33.69%，主要是本期销售规模减少所致。
- 2、投资活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期减少 69.38%，主要是公司本期利用闲置募集资金和自有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减少 107.58%，主要是上年同期首发新股上市，收到的募集资金较多所致。

宁波色母粒股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 19 日