

# 双乐颜料股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

双乐颜料股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注已经进行审计，并出具了标准的无保留意见审计报告，现将 2021 年度财务财务决算报告如下：

### 一、主要财务指标

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
营业总收入	133,610.44	135,423.22	-1.34%
利润总额	10,947.89	19,175.57	-42.91%
归属于母公司股东的净利润	9,526.84	15,809.36	-39.74%
基本每股收益（元）	1.12	2.11	-46.92%
资产负债率（%）	18.17%	41.32%	-56.03%
每股净资产（元）	18.59	12.98	43.22%
总资产周转率（次）	0.74	0.86	-13.95%

（一）报告期内，利润总额同比减少 42.91%，主要系因原材料价格上涨、产能未完全释放、受能耗双控政策影响停车等因素影响，成本上涨所致；

（二）报告期内，基本每股收益同比减少 46.92%，主要系利润总额减少所致；

（三）报告期内，资产负债率同比减少 56.03%，主要系首次公开发行股票，募集资金到账，偿还短期借款所致；

（四）报告期内，每股净资产同比增加 43.22%，主要系首次公开发行股票，募集资金到账所致。

## 二、利润实现情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
一、营业总收入	133,610.44	135,423.22	-1.34%
二、营业成本	109,628.77	100,901.55	8.65%
税金及附加	719.02	846.28	-15.04%
销售费用	1,297.16	2,680.73	-51.61%
管理费用	4,321.41	3,822.13	13.06%
研发费用	5,644.81	5,245.56	7.61%
财务费用	1,681.93	3,317.93	-49.31%
加：其他收益	618.97	566.95	9.18%
投资收益（损失以“-”号填列）	73.03	70.22	4.00%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	89.01	166.27	-46.47%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	322.98	52.84	511.25%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-262.06	-213.94	22.49%
加：营业外收入	39.78	16.54	140.53%
减：营业外支出	251.15	92.35	171.94%
三、利润总额	10,947.89	19,175.57	-42.91%
四、归属于母公司股东的净利润	9,526.84	15,809.36	-39.74%

报告期内，公司实现利润总额 10,947.89 万元，较上年减少 42.91%，实现归属于母公司所有者的净利润为 9,526.84 万元，较上年减少 39.74%，主要项目变动情况如下：

（一）报告期内实现营业收入 133,610.44 万元，较上年减少 1.34%，基本持平。

（二）报告期内营业成本 109,628.77 万元，较上年增长 8.65%，产品销售毛利率较去年同期下降 7.54%，主要系因原材料价格上涨、产能未完全释放、受能耗双控政策影

响停车等因素影响，成本上涨所致；

（三）报告期内销售费用发生数 1,297.16 万元，较上年减少 51.61%，主要系会计政策变更，销售运费计入营业成本所致；

（四）报告期内管理费用发生数为 4321.41 万元，较上年增长 13.06%，主要系服务费增加所致；

（五）报告期内研发费用发生数为 5,644.81 万元，较去年同期增长 7.61%，主要系报告期新增研发项目，加大研发投入及研发人员增加所致；

（六）报告期内财务费用为 1,681.93 万元，较上年减少 49.31%，主要系银行借款金额减少所致；

（七）报告期内信用减值损失-322.98 万元，较上年增长 511.25%，主要系盐城市灌江化工开发有限公司往来款收回所致；

（八）报告期内营业外支出发生数为 251.15 万元，较去年同期增加 171.94%，主要系固定资产清理损失增加所致。

### 三、资产负债情况

#### （一）资产情况

单位：万元

项目	金额			占总资产比重	
	2021 年末	2021 年初	同比增减	2021 年末	2021 年初
货币资金	1,641.82	2,779.94	-40.94%	0.85%	1.68%
应收账款	16,286.39	13,631.89	19.47%	8.40%	8.22%
应收款项融资	7,255.68	9,124.97	-20.49%	3.74%	5.50%
预付款项	347.98	807.04	-56.88%	0.18%	0.49%
其他应收款	153.45	37.46	309.61%	0.08%	0.02%
存货	22,801.56	11,012.88	107.04%	11.75%	6.64%
其他流动资产	1,327.03	289.58	358.26%	0.68%	0.17%
其他非流动金融资产	9,193.72	9,104.71	0.98%	4.74%	5.49%
固定资产	115,663.05	92,190.13	25.46%	59.62%	55.58%
在建工程	8,051.01	14,102.65	-42.91%	4.15%	8.50%
无形资产	9,267.95	9,608.03	-3.54%	4.78%	5.79%
递延所得税资产	882.48	969.24	-8.95%	0.45%	0.58%
其他非流动资产	1,121.48	2,209.04	-49.23%	0.58%	1.33%

资产总计	193,993.60	165,867.56	16.96%	100.00%	100.00%
------	------------	------------	--------	---------	---------

2021年末，公司资产总额193,993.60万元，其中流动资产49,813.91万元，占资产总额的25.68%；固定资产和在建工程123,714.07万元，占资产总额的63.77%。报告期内主要项目变动情况如下：

- (1) 货币资金较年初减少40.94%，主要系客户回款减少所致；
- (2) 应收账款较年初增长19.47%，主要系部分客户信用期增加所致；
- (3) 应收款项融资较年初减少20.49%，主要系收到的银行承兑汇票减少所致；
- (4) 预付账款较年初减少56.88%，主要系预付IPO费用冲减所致；
- (5) 其他应收款较年初增长309.61%，主要系子公司交易暂估税金增加所致；
- (6) 存货较年初增长107.04%，主要系产品库存增加所致；
- (7) 其他流动资产较年初增加358.26%，主要系预缴企业所得税增加及留底增值税增加所致；
- (8) 固定资产较年初增长25.46%，主要系部分工程项目完工结转固定资产所致；
- (9) 在建工程较年初减少42.91%，主要系部分工程项目完工结转固定资产所致；
- (10) 递延所得税资产较年初减少8.95%，主要系信用减值准备减少以及递延收益减少所致；
- (11) 其他非流动资产较年初减少49.23%，主要系预付设备款减少所致。

## (二) 负债情况

单位：万元

项目	金额			占总负债比重	
	2021年末	2021年初	同比增减	2021年末	2021年初
短期借款	6,818.29	34,785.42	-80.40%	19.35%	50.76%
应付账款	22,854.14	19,538.25	16.97%	64.84%	28.51%
合同负债	381.65	696.11	-45.17%	1.08%	1.02%
应付职工薪酬	1078.48	1093.09	-1.34%	3.06%	1.60%
应交税费	161.36	854.97	-81.13%	0.46%	1.25%
其他应付款	160.18	367.6	-56.43%	0.45%	0.54%
一年内到期的非流动负债	5.91	12.01	-50.80%	0.02%	0.02%
其他流动负债	49.61	90.49	-45.17%	0.14%	0.13%
长期借款	-	7,197.73	-100.00%	-	10.50%
长期应付款	-	11.82	-100.00%	-	0.02%

递延收益	2,450.86	2,610.42	-6.11%	6.95%	3.81%
递延所得税负债	1284.47	1274.35	0.79%	3.64%	1.86%
负债合计	35,244.96	68,532.27	-48.57%	100.00%	100.00%

2021年末，公司负债总额为35,244.96万元，其中流动负债31,509.63万元，占负债总额的89.40%；非流动负债3,735.33万元，资产负债率为10.6%，主要变动情况如下：

(1) 短期借款较年初减少80.4%，主要系首次公开发行股票，募集资金到账，偿还短期借款所致；

(2) 应付账款较年初增长16.97%，主要系待支付工程款增加所致；

(3) 报告期内合同负债381.65万元，同比减少45.17%，主要系预收客户货款减少所致；

(4) 应交税费较年初减少81.13%，主要系应交企业所得税减少所致；

(5) 其他应付款较年初减少56.43%，主要系待支付费用减少所致；

(6) 一年内到期的非流动负债较年初减少50.80%，主要系一年内到期的长期借款还款所致。

#### 四、所有者权益情况：

单位：万元

项目	金额			占所有者权益比重	
	2021年末	2021年初	同比增减	2021年末	2021年初
股本	10,000.00	7,500.00	33.33%	6.30%	7.71%
资本公积	101,676.42	52,333.41	94.29%	64.05%	53.77%
专项储备	45.84	2.34	1861.44%	0.03%	0.00%
盈余公积	4,411.43	3,750.00	17.64%	2.78%	3.85%
未分配利润	42,614.96	33,749.55	26.27%	26.84%	34.67%
归母所有者权益合计	158,748.65	97,335.30	63.09%	100.00%	100.00%

截至本年末，归属于母公司所有者权益总额为158,748.65万元，其中股本10,000.00万元、资本公积101,676.42万元、盈余公积4,411.43万元，未分配利润42,614.96万元，其具体变动情况如下：

(1) 股本：本年度末公司股本累计余额较年初增长33.33%，系首次公开发行股票，募集资金到账所致；

(2) 资本公积：本年度末公司资本公积累计余额较年初增长 94.29%，系首次公开发行股票，资本溢价所致；

(3) 盈余公积：本年度末公司盈余公积累计余额较年初增长 17.64%，主要系报告期内按比例计提盈余公积所致；

(4) 未分配利润：公司年末未分配利润累计余额较年初增长 26.27%，主要系当年净利润增长所致。

## 五、现金流量情况

单位：万元

项目	金额			
	2021 年度	2020 年度	增减额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	-10,638.88	9,907.68	-20,546.56	-207.38%
投资活动产生的现金流量净额	-6,372.54	-732.86	-5,639.68	769.54%
筹资活动产生的现金流量净额	15,915.36	-7,311.62	23,226.98	-317.67%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-42.05	-77.55	35.50	-45.77%
现金及现金等价物净增加额	-1,138.12	1,785.65	-2,923.77	-163.74%

报告期内现金及现金等价物净增加额为-1,138.12 万元，较去年同期减少 2,923.77 万元，主要变动情况如下：

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 20,546.56 万元，主要系本年应收账款及存货增加、利润减少所致；

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 5,639.68 万元，主要系支付工程款增加所致；

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 23,226.98 万元，主要系首次公开发行股票，募集资金到账所致。

双乐颜料股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 12 日