

宁波色母粒股份有限公司

2025年度财务决算报告

2025年，在公司董事会的领导下，通过公司管理层和全体员工的共同努力，公司全年实现营业收入46,886.40万元，较上年同期减少4.91%；净利润10,995.86万元，较上年同期增加9.41%。公司所编制的年度财务报表已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的审计报告(信会师报字[2026]第ZF10623号)。现将公司2025年度财务决算情况报告如下：

一、主要财务数据和财务指标：

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
营业收入	468,863,954.07	493,084,102.38	-4.91%
利润总额	126,931,462.63	115,284,681.55	10.10%
净利润	109,958,569.29	100,503,295.19	9.41%
归属于公司普通股股东的净利润	109,958,569.29	100,503,295.19	9.41%
非经常性损益金额	14,606,076.50	14,832,057.76	-1.52%
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润	95,352,492.79	85,671,237.43	11.30%
经营活动产生的现金流量净额	117,323,279.48	85,892,111.97	36.59%
项目	报告期末	报告期初	增减幅度
资产总额	1,251,101,967.05	1,252,170,524.36	-0.09%
归属于公司普通股股东的净资产	1,110,722,736.82	1,138,303,128.31	-2.42%
每股净资产	6.73	6.81	-1.17%

二、基本财务状况：

(一) 资产变动情况:

单位: 人民币万元

项目	报告期末	报告期初	增减幅度
货币资金	5,714.08	9,923.77	-42.42%
交易性金融资产	22,416.00	20,512.00	9.28%
应收款项融资	3,424.35	2,446.05	40.00%
预付款项	378.09	263.65	43.41%
其他应收款	21.15	38.79	-45.48%
存货	9,568.29	6,620.61	44.52%
其他流动资产	41,670.21	45,847.99	-9.11%
在建工程	12,383.65	9,731.95	27.25%
递延所得税资产	455.12	328.10	38.71%
其他非流动资产	718.28	275.21	160.99%
投资性房地产	88.28	123.98	-28.79%
使用权资产	60.07	120.15	-50.00%

重大变动情况说明:

1、货币资金: 期末余额减少42.42%, 主要是本期分配股利、下属滁州子公司工程建设投入增加所致;

2、交易性金融资产: 期末余额增加9.28%, 主要是本期期末结构性存款投资增加所致;

3、应收款项融资: 期末余额增加40%, 主要是本期期末银行承兑和供应链票据增加所致;

4、预付款项: 期末余额增加43.41%, 主要是本期期末预付供应商货款余额增加所致;

5、其他应收款: 期末余额减少45.48%, 主要是本期投标保证金减少所致。

6、存货: 期末余额增加44.52%, 主要是本期期末原材料、库存商品及委托加工物资余额增加所致;

7、其他流动资产：期末余额减少9.11%，主要是本期期末持有的可转让大额存单减少所致；

8、在建工程：期末余额增加27.25%，主要是下属滁州子公司工程建设投入增加所致；

9、递延所得税资产：期末余额增加38.71%，主要是资产减值准备、可抵扣亏损及递延收益增加所致；

10、其他非流动资产：期末余额增加160.99%，主要是预付工程款和设备款增加所致。

11.投资性房地产：期末余额减少28.79%，主要是本期投资性房地产累计折旧所致；

12.使用权资产：期末余额减少50%，主要是本期使用权资产累计折旧所致；

（二）负债变动情况：

单位：人民币万元

项目	报告期末	报告期初	增减幅度
短期借款	-	1,165.19	*
应付票据	4,982.37	2,547.90	95.55%
应付账款	4,005.60	3,400.87	17.78%
合同负债	19.50	47.74	-59.15%
应付职工薪酬	1,809.24	1,354.49	33.57%
应交税费	663.62	916.46	-27.59%
其他应付款	856.67	720.35	18.92%
其他流动负债	517.25	137.82	275.31%

重大变动情况说明：

1、短期借款：期末余额减少1165.19万元，主要是本期末信用借款及已贴现未到期的应收票据余额减少所致；

2、应付票据：期末余额增加95.55%，主要是本期末自开银行承兑汇票余额增加所致；

3、应付账款：期末余额增加17.78%，主要是本期末下属滁州子公司在建工程应付账款余额增加所致；

4、合同负债：期末余额减少59.15%，主要是本期末预收货款余额减少所致；

5.应付职工薪酬：期末余额增加33.57%，主要是本期加大市场开拓力度增加人员所致；

6、应交税费：期末余额减少27.59%，主要是本期末应交增值税减少所致；

7、其他应付款：期末余额增加18.92%，主要是本期末车辆押金余额增加所致；

8、其他流动负债：期末余额增加275.31%，主要是本期末已背书未终止确认的票据款增加所致；

（三）所有者权益变动情况：

单位：人民币万元

项目	报告期末	报告期初	增减幅度
股本	16,496.34	16,800.00	-1.81%
资本公积	53,027.05	57,773.45	-8.22%
库存股（减）	-	1,193.96	*
盈余公积	7,076.22	5,971.98	18.49%
未分配利润	34,472.67	34,478.85	-0.02%

重大变动情况说明：

1、股本：期末余额减少1.81%，主要是本期注销库存股所致；

2、资本公积：期末余额减少8.22%，主要是本期注销库存股所致；

3、盈余公积：期末余额增加18.49%，主要是本期盈利计提法定盈余公积所致；

三、经营成果：

单位：人民币万元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
----	------	------	------

营业收入	46,886.40	49,308.41	-4.91%
营业成本	29,285.57	32,773.93	-10.64%
税金及附加	427.45	393.05	8.75%
销售费用	2,901.77	2,451.40	18.37%
管理费用	1,576.28	1,498.21	5.21%
研发费用	1,744.14	1,978.03	-11.82%
财务费用	-22.05	-300.38	*
其他收益	478.71	492.57	-2.81%
投资收益	1,463.93	1,420.48	3.06%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-47.44	-791.68	*
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-207.25	-143.47	*
资产处置收益	19.80	45.52	-56.50%
营业利润	12,680.99	11,537.60	9.91%
营业外收入	26.55	2.04	1201.47%
营业外支出	14.39	11.16	28.94%
利润总额	12,693.15	11,528.47	10.10%
所得税费用	1,697.29	1,478.14	14.83%
净利润	10,995.86	10,050.33	9.41%

重大变动情况说明：

- 1、税金及附加：本期增加8.75%，主要是本期城建税及土地使用税增加所致；
- 2、销售费用：本期增加18.37%，主要是本期加大市场开拓力度及销售人员增加所致；
- 3、管理费用：本期增加5.21%，主要是本期管理人员增加所致；
- 4、研发费用：本期减少11.82%，主要是本期研发投入减少所致；
- 5、财务费用：本期增加278.33万元，主要是本期利息收入减少所致；
- 6、信用减值损失：本期减少744.24万元，主要是本期应收账款坏账损失减

少所致；

7、资产减值损失：本期增加63.78万元，主要是本期原材料计提跌价准备增加所致；

8、资产处置收益：本期减少25.72万元，主要是本期资产处置减少所致。

四、现金流量情况：

单位：人民币万元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
经营活动现金流入	51,446.49	50,846.72	1.18%
经营活动现金流出	39,714.16	42,257.50	-6.02%
经营活动现金流量净额	11,732.33	8,589.22	36.59%
投资活动现金流入	127,291.66	143,275.24	-11.16%
投资活动现金流出	128,355.79	176,563.39	-27.30%
投资活动现金流量净额	-1,064.13	-33,288.15	*
筹资活动现金流入	-	1,164.59	*
筹资活动现金流出	14,808.70	7,051.85	110.00%
筹资活动现金流量净额	-14,808.70	-5,887.26	*

重大变动情况说明：

1、经营活动现金流量净额：本报告期净流入较上年同期增加36.59%，主要是本期商品销售回款额增加，购买商品和接受劳务支付现金减少所致；

2、投资活动现金流量净额：本报告期投资活动现金流入较上年同期减少11.16%，投资活动现金流出较上年同期减少27.30%，投资活动现金净流出较上年同期减少32,224.02万元，主要是本期投资大额存单的现金流出减少所致；

3、筹资活动现金流量净额：本报告期筹资活动现金流量净流出增加8,921.44万元，主要是本期发放股利及回购股份增加所致。

五、主要财务指标分析：

主要财务指标		本报告期	上年同期	变动幅度
发展能力	总资产增长率	-0.09%	6.11%	-101.47%
	销售增长率	-4.91%	9.28%	-152.91%
	净利润增长率	9.41%	-1.41%	767.38%
盈利能力	销售利润率	27.07%	23.38%	15.78%
	加权平均净资产收益率	9.83%	9.13%	7.67%
	加权平均净资产收益率(扣除非经营性损益)	8.53%	7.78%	9.64%
	基本每股收益(元)	0.67	0.60	11.67%
	基本每股收益(扣除非经营性损益)(元)	0.58	0.51	13.73%
偿债能力	资产负债率	11.22%	9.09%	23.43%
	流动比率	7.93	10.19	-22.18%
	速动比率	7.19	9.55	-24.71%
经营效率	应收账款周转率(次)	3.31	3.67	-9.81%
其他	每股净资产(元/股)	6.73	6.81	-1.17%

以上财务数据均为合并报表数据。

重大变动情况说明：

1、总资产增长率较上年同期减少较多，主要是本期发放股利及回购库存股增加所致；

2、销售增长率较上年同期减少较多，主要是本期公司开拓市场投入增加，销售增长率由上年同期的9.28%减少到-4.91%所致；

3、净利润增长率较上年同期增加较多，主要是本期公司净利润同比上升，净利润增长率由上年同期-1.41%增加到本期9.41%所致；

4、销售利润率较上年同期增加幅度为15.78%，主要是本期公司毛利率有所上升，同时应收账款信用减值损失减少所致；

5、资产负债率较上年同期增加幅度为23.43%，主要是本期公司应付账款及应付票据余额增加所致；

6、流动比率较上年同期减少幅度为22.18%，主要是本期公司应付账款及应付票据余额增加所致；

7、速动比率较上年同期减少幅度为24.71%，主要是本期公司应付账款及应付票据余额增加所致；

特此报告！

宁波色母粒股份有限公司董事会

2026年4月28日