

成都彩虹电器（集团）股份有限公司

2021年度财务决算报告

公司2021年12月31日合并及母公司的资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及会计报表附注经四川华信（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)审计，已出具标准无保留意见的审计报告。

现将公司（合并）2021年度财务决算的相关情况汇报如下：

一、主要会计数据和财务指标

项目	2021年	2020年	同比增减
营业收入（万元）	114,414.90	106,461.35	7.47%
营业成本（万元）	64,162.87	59,168.06	8.44%
利润总额（万元）	13,223.34	13,817.76	-4.30%
归属于母公司股东的净利润（万元）	11,086.75	11,256.60	-1.51%
扣非后归属于母公司股东净利润（万元）	10,501.43	10,126.43	3.70%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	6,340.47	19,522.75	-67.52%
每股收益（元/股）	1.37	1.85	-25.95%
总股本（万股）	8,103.20	8,103.20	
资产总额（万元）	192,058.77	188,196.85	2.05%
负债总额（万元）	54,101.84	57,872.19	-6.51%
归属于母公司股东的所有者权益（万元）	134,704.93	125,756.52	7.12%

2021年公司经营状况总体良好，公司实现营业收入11.44亿元，同比增长7.47%；销售毛利率43.92%，与上年基本持平；实现扣非后归属于母公司股东的净利润为1.05亿元，同比增长3.7%；期末资产总额19.21亿元，同比增长2.05%；归属于母公司股东的所有者权益13.47亿元，同比增长7.12%；实现经营活动产生的现金流量净额0.63亿元，同比减少67.52%。

二、财务状况、经营成果及现金流量分析

（一）财务状况分析

公司期末资产负债表主要项目变动情况如下：

报表项目	2021 年末金额（万元）	2020 年末金额（万元）	增减率
货币资金	70,392.81	86,318.38	-18.45%
交易性金融资产	11,857.08	-	
应收账款	10,727.74	15,969.47	-32.82%
存货	54,660.17	43,939.28	24.40%
固定资产	32,100.86	28,877.72	11.16%
在建工程	790.34	2,041.44	-61.28%
预付款项	1,455.53	862.69	68.72%
短期借款	-	801.92	-100.00%
应付票据	8,928.13	7,290.75	22.46%
应付账款	10,759.37	7,672.56	40.23%

2021年度公司利用闲置资金进行现金管理，购买理财产品以提高资金收益，同时因分配股利、支付首发上市发行费用等，2021年末货币资金余额较上年末减少18.45%；因受偏暖天气影响，2021年四季度销售收入同比减少，导致公司2021年末应收账款较上年末减少32.82%，存货余额较上年末增加24.40%；因在建工程完工转固，2021年末在建工程较2020年末减少61.28%；公司根据2022年经营需求，增加支付部分生产材料预付款、预付2022年度广告费用，导致2021年末预付款项较上年末增加68.72%；因2021年原材料采购量增加，2021年末应付票据及应付账款较上年末分别增加22.46%和40.23%。

（二）经营成果分析

1、营业收入构成

项目	2021 年度（万元）	2020 年度（万元）	同比变化
主营业务收入	113,459.29	105,755.46	7.28%
其他业务收入	955.61	705.89	35.40%
营业收入合计	114,414.90	106,461.35	7.47%

2021年营业收入11.44亿元，同比增长7.47%。其中实现主营业务收入11.35亿元，同比增长7.28%。主要产品家用柔性取暖系列实现收入6.96亿元，同比增长22.23%；家用卫生杀虫系列实现收入4.13亿元，同比下降3.28%。

2、分产品收入毛利分析

产品	2021 年度			2020 年度		
	收入	毛利	毛利率	收入	毛利	毛利率
1. 家用柔性取暖系列	69,569.21	32,216.87	46.31%	56,915.50	26,697.37	46.91%
2. 家用卫生杀虫用品系列	41,342.87	17,259.68	41.75%	42,744.78	17,571.39	41.11%
3. 其他产品	2,547.21	567.49	22.28%	6,095.18	2,890.76	47.43%
合计	113,459.29	50,044.03	44.11%	105,755.46	47,159.52	44.59%

2021年公司实现毛利5.00亿元，同比增长6.12%。其中家用柔性取暖系列实现毛利3.22亿元，同比增长20.67%；家用卫生杀虫用品系列实现毛利1.73亿元，同比下降1.77%；其他产品实现毛利567.49万元，同比下降80.37%，其主要原因是2020年疫情期间公司口罩销售收入较高，2021年度较上年口罩的销售收入减少了2,941.49万元，导致其他产品销售毛利减少。

3、费用分析

项目	2021年（万元）	2020年（万元）	同比增减
销售费用	23,869.65	20,492.11	16.48%
管理费用	10,865.57	11,200.55	-2.99%
研发费用	3,358.34	2,504.56	34.09%
财务费用	-1,419.45	-414.91	-242.12%
合计	36,674.10	33,782.31	8.56%

(1) 销售费用

2021年公司发生销售费用2.39亿元，较上年增加3,377.54万元，同比增长16.48%，其主要原因如下：

①为了提升公司的品牌价值，公司本年度增加广告宣传费用的投入，广告宣传费投入较上年增加了2,173.03万元，同比上升了313.61%。

②本年度由于电商平台销售收入增加，网络平台费用较上年同期增加1,352.95万元，同比上升30.62%

(2) 管理费用

2021年公司发生的管理费用1.09亿元，较上年减少334.98万元，同比降低2.99%，主要系维修费用、办公差旅费减少所致。

(3) 研发费用

2021年公司发生研发费用3,358.34万元，较上年增加853.78万元，同比增长34.09%，主要原因是公司本年度加大新产品、新工艺研发力度，使开发费用支出增加。

(4) 财务费用

2021年财务费用为-1,419.45万元，同比下降242.11%，主要原因是本年公司以闲置资金进行现金管理，利息收入较上年增加了974.34万元。

(三) 现金流量分析

项目	2021年(万元)	2020年(万元)	同比增减
经营活动现金流入小计	129,458.12	119,850.12	8.02%
经营活动现金流出小计	123,117.66	100,327.37	22.72%
经营活动产生的现金流量净额	6,340.47	19,522.75	-67.52%
投资活动现金流入小计	248.06	2.61	9404.09%
投资活动现金流出小计	38,056.62	3,356.47	1033.83%
投资活动产生的现金流量净额	-37,808.56	-3,353.85	-1027.3%
筹资活动现金流入小计	411.15	45,269.53	-99.09%
筹资活动现金流出小计	6,190.23	3,832.79	61.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,779.08	41,436.74	-113.95%
现金及现金等价物净增加额	-37,247.18	57,605.64	-164.66%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少了1.32亿元，同比下降67.52%，其主要原因如下：

(1) 本年度销售收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加9,787.42万元，同比增长8.38%。

(2) 由于本年度采购量增加，购买商品、接受劳务支付的现金增加9,690.40万元，同比增长18.04%。

(3) 因上年疫情影响产量减少，生产成本中的计件减少以及政府减免社保费用政策等因素，本年度公司支付给职工以及为职工支付的现金与上年相比增加6,247.98万元，同比增长25.56%。

(4) 本年度销售收入增加，使支付的各项税费较上年增加2,601.42万元，同比增长30.25%。

(5) 本年度销售费用及其他费用等增加, 使支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加4, 250. 48万元, 同比增长31. 29%。

2、投资活动产生的现金流量净额为-3. 78亿元, 较上年减少3. 45亿元, 其主要原因是本年度公司利用闲置资金进行现金管理, 增加银行定期存款2. 12亿元, 购买交易性金融资产1. 18亿元等影响所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-5, 779. 08万元, 较上年减少4. 72亿元, 同比减少113. 95%。其主要原因包括: 上年公司首发上市取得募集资金4. 36亿元; 本年度分配股利比上年增加812万元; 本年度归还银行短期借款800万元; 购买子公司泉源公司少数股东权益支付717万元, 以及支付股份发行费用较上年增加505. 97万元等。

(四) 财务指标及说明

财务指标表摘要

指标名称		2021 年	2020 年	增减变化
偿债能力指标	资产负债率	28. 17%	30. 75%	-2. 58%
	流动比率	2. 82	2. 59	0. 23
	速动比率	1. 77	1. 81	-0. 04
营运能力	应收账款周转天数	42. 58	48. 02	-5. 43
	存货周转天数	276. 61	278. 14	-1. 53
盈利能力	销售毛利率	43. 92%	44. 42%	-0. 50%
	加权净资产收益率	8. 51%	14. 16%	-5. 65%
发展能力	营业收入增长率	7. 47%	5. 88%	1. 60%
	资本累积率	7. 12%	67. 04%	-59. 93%

1、2021年公司资产负债结构相对稳定, 偿债能力指标进一步提高, 财务风险维持在较低水平。本年末资产负债率为28. 17%, 比上年末降低了2. 58个百分点; 本年末流动比率为2. 82, 比上年末提高了0. 23; 本年末速动比率为1. 77, 与上年末基本持平。

2、2021年营运能力较上年有所提高, 应收账款周转天数较上年同期缩短5. 43天, 存货周转天数与上年比较基本持平。

3、2021年公司盈利能力有所下降, 销售毛利率与上年基本持平, 加权净资产收益率同比降低5. 65个百分点。

4、2021年公司保持持续稳步发展，营业收入增长率为7.47%，较上年提高1.60个百分点，资本累积率为7.12%，较上年降低了59.93个百分点，下降的原因主要是因上年新发行股份净资产增加影响。

成都彩虹电器（集团）股份有限公司

董 事 会

2022年4月15日