

小熊电器股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度财务报表的审计情况

小熊电器股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报告经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告，审计报告客观公正。

二、公司 2021 年度财务决算情况

2021 年公司实现营业总收入 360,634.03 万元，同比下降 1.46%；利润总额 32,950.38 万元，同比下降 36.44%；归属于上市公司股东的净利润 28,339.89 万元，同比下降 33.81%。

（一）报告期财务状况分析及变动情况

1、资产情况及变动原因分析

（1）资产结构

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动率
货币资金	66,960.11	97,363.80	-31.23%
交易性金融资产	109,461.10	120,299.90	-9.01%
应收票据	0.00	2,494.96	-100.00%
应收账款	12,671.83	11,885.38	6.62%
预付款项	3,588.59	3,939.17	-8.90%
应收款项融资	0.00	109.49	-100.00%
其他应收款	704.93	877.98	-19.71%
存货	61,624.63	53,177.79	15.88%
其他流动资产	5,186.02	4,493.12	15.42%
长期股权投资	640.43	0.00	100.00%
其他非流动金融资产	180.03	150.20	19.86%
固定资产	53,537.40	28,076.80	90.68%
在建工程	10,721.19	22,236.09	-51.78%
使用权资产	967.08	0.00	100.00%
无形资产	28,364.50	19,517.38	45.33%
长期待摊费用	5,376.40	2,866.06	87.59%
递延所得税资产	1,343.87	1,691.47	-20.55%
其他非流动资产	383.87	0.00	100.00%
资产总计	361,711.97	369,179.58	-2.02%

注 1：上述数值保留两位小数，部分数据因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

（2）主要变动分析

①2021 年期末货币资金为 66,960.11 万元，较上年同期下降 31.23%，主要是本期经营性净现金减少所致；

②2021 年期末应收票据为 0.00 元，较上年同期下降 100.00%，主要是期末信用等级低的银行承兑汇票全部兑现所致；

③2021 年期末应收款项融资为 0.00 元，较上年同期下降 100.00%，主要是期末信用风险等级高的银行承兑汇票全部兑现所致；

④2021 年期末长期股权投资为 640.43 万元，较上年同期增长 100.00%，主要是本期新增对外投资所致；

⑤2021 年期末固定资产为 53,537.40 万元，较上年同期增长 90.68%，主要是本期新建厂房转固所致；

⑥2021 年期末在建工程为 10,721.19 万元，较上年同期下降 51.78%，主要是本期新建厂房转固所致；

⑦2021 年期末使用权资产为 967.08 万元，较上年同期增长 100.00%，主要是本期执行新租赁准则所致；

⑧2021 年期末无形资产为 28,364.50 万元，较上年同期增长 45.33%，主要是本期购置土地使用权所致；

⑨2021 年期末长期待摊费用为 5,376.40 万元，较上年同期增长 87.59%，主要是本期新建厂房装修所致；

⑩2021 年期末其他非流动资产为 383.87 万元，较上年同期增长 100.00%，主要是预付长期资产款。

2、负债情况及变动原因分析

（1）负债结构

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动率
应付票据	93,415.62	108,686.84	-14.05%
应付账款	31,797.89	26,224.62	21.25%
合同负债	3,990.34	6,005.91	-33.56%
应付职工薪酬	7,235.87	6,328.25	14.34%
应交税费	2,439.21	4,988.37	-51.10%
其他应付款	6,070.65	3,799.79	59.76%

一年内到期的非流动负债	27.56	0.00	100.00%
其他流动负债	8,615.98	15,586.87	-44.72%
租赁负债	970.66	0.00	100.00%
预计负债	221.14	275.12	-19.62%
递延收益	30.00	0.00	100.00%
负债合计	154,814.90	171,895.78	-9.94%

注2：上述数值保留两位小数，部分数据因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

(2) 主要变动分析

①2021年期末合同负债为3,990.34万元，较上年同期下降33.56%，主要是本期预收款项减少所致；

②2021年期末应交税费为2,439.21万元，较上年同期下降51.10%，主要是本期利润减少所致；

③2021年期末其他应付款为6,070.65万元，较上年同期增长59.76%，主要是本期确认限制性股票回购义务所致；

④2021年期末一年内到期的非流动负债为27.56万元，较上年同期增长100.00%，主要是本期执行新租赁准则确认的租赁负债所致；

⑤2021年期末其他流动负债为8,615.98万元，较上年同期下降44.72%，主要是本期预提费用减少所致；

⑥2021年期末租赁负债为970.66万元，较上年同期增长100.00%，主要是本期执行新租赁准则所致；

⑦2021年期末递延收益为30.00万元，较上年同期增长100.00%，主要是本期收到与资产相关的政府补助。

(二) 报告期经营成果分析及变动情况

1、报告经营成果情况

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	增减变动率
一、营业总收入	360,634.03	365,994.84	-1.46%
其中：营业收入	360,634.03	365,994.84	-1.46%
二、营业总成本	323,829.89	314,920.70	2.83%
其中：营业成本	242,411.44	247,307.75	-1.98%
税金及附加	1,672.42	2,318.66	-27.87%
销售费用	55,318.35	44,022.49	25.66%
管理费用	13,078.40	12,264.59	6.64%

研发费用	12,988.80	10,524.15	23.42%
财务费用	-1,639.51	-1,516.94	-8.08%
加：其他收益	1,171.07	1,371.55	-14.62%
投资收益（损失以“-”号填列）	3,284.41	2,621.76	25.28%
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	-144.06	-67.3	114.05%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,599.17	-239.05	1405.64%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,425.52	-2,751.10	24.51%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-706.18	3.13	-22670.28%
三、营业利润	33,384.69	52,013.13	-35.81%
加：营业外收入	178.60	265.84	-32.82%
减：营业外支出	612.91	439.50	39.46%
四、利润总额	32,950.38	51,839.47	-36.44%
减：所得税费用	4,613.83	9,025.89	-48.88%
五、净利润	28,336.55	42,813.59	-33.81%
归属于母公司所有者的净利润	28,339.89	42,813.59	-33.81%
少数股东损益	-3.34	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	28,336.55	42,813.59	-33.81%
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,339.89	42,813.59	-33.81%
归属于少数股东的综合收益总额	-3.34	-	-
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	1.8167	2.7445	-33.81%
（二）稀释每股收益（元/股）	1.8167	2.7445	-33.81%

注3：上述数值保留两位小数，部分数据因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

2、主要变动分析

①2021年度公司公允价值变动损益（损失以“-”号填列）为-144.06万元，较上年同期增长114.05%，主要是本期其他非流动金融资产和交易性金融资产公允价值变动所致；

②2021 年度公司信用减值损失（损失以“-”号填列）为-3,599.17 万元，较上年同期增长 1405.64%，主要是期末应收款项计提坏账所致；

③2021 年度公司资产处置收益（损失以“-”号填列）为-706.18 万元，较上年同期下降 22670.28%，主要是本期固定资产处置损失所致；

④2021 年度公司营业外收入为 178.60 万元，较上年同期下降 32.82%，主要是本期供应商合同违约补偿金减少所致；

⑤2021 年度公司营业外支出为 612.91 万元，较上年同期增长 39.46%，主要是本期固定资产报废损失所致；

⑥2021 年度公司所得税费用为 4,613.83 万元，较上年同期下降 48.88%，主要是本期利润减少所致。

（三）报告期现金流量分析及变动情况

1、报告期现金流量情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动率
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	403,763.96	422,187.72	-4.36%
经营活动现金流出小计	386,649.67	301,436.82	28.27%
经营活动产生的现金流量净额	17,114.29	120,750.90	-85.83%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	316,140.69	265,115.26	19.25%
投资活动现金流出小计	347,374.97	335,554.12	3.52%
投资活动产生的现金流量净额	-31,234.27	-70,438.86	55.66%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	63,826.17	28,273.94	125.74%
筹资活动现金流出小计	64,998.01	64,816.30	0.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,171.84	-36,542.36	96.79%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-63.13	-164.98	61.74%
五、现金及现金等价物净增加额	-15,354.95	13,604.70	-212.87%
加：期初现金及现金等价物余额	61,186.60	47,581.90	28.59%
六、期末现金及现金等价物余额	45,831.65	61,186.60	-25.10%

注 4：上述数值保留两位小数，部分数据因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

2、主要变动分析

①2021 年度公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降

85.83%，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；

②2021年度公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长55.66%，主要是本期理财产品赎回所致；

③2021年度公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长96.79%，主要系本期收回银行承兑汇票保证金增加所致；

④2021年度公司现金及现金等价物净增加额较上年同期下降212.87%，主要是本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降所致。

（四）股东权益情况及变动分析

1、股东权益情况

单位：万元

项目	2021年末	2020年末	增减变动率
股本	15,644.40	15,600.00	0.28%
资本公积	95,054.79	93,371.14	1.80%
减：库存股	1,728.05	0.00	100.00%
盈余公积	7,822.20	7,800.00	0.28%
未分配利润	90,057.07	80,512.66	11.85%
归属于母公司股东权益小计	206,850.41	197,283.80	4.85%
少数股东权益	46.66	0.00	100.00%
股东权益合计	206,897.07	197,283.80	4.87%

注5：上述数值保留两位小数，部分数据因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

2、主要变动分析

2021年末公司股本较上年同期增长0.28%、资本公积较上年同期增长1.80%、库存股较上年同期增长100.00%，主要是2021年6月9日，公司2021年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票上市，登记限制性股票数量444,000股。经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，截至2021年5月28日止，公司实际已收到激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款项合计人民币17,280,480.00元，其中：人民币444,000.00元作为新增股本投入，其余人民币16,836,480.00元作为资本公积。2021年末公司少数股东权益为46.66万元，较上年同期增长100.00%，主要是本期新设子公司广东宝朗电器有限公司（持股90%）确认的少数股东权益。

三、报告期公司主要财务指标

主要财务指标	2021.12.31	2020.12.31
--------	------------	------------

流动比率（倍）	1.69	1.72
速动比率（倍）	1.29	1.41
资产负债率（母公司）	49.32%	46.86%
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	13.22	12.65
无形资产（土地使用权除外）占净资产的比例	0.71%	0.39%
主要财务指标	2021 年度	2020 年度
应收账款周转率（次）	24.32	30.72
存货周转率（次）	3.97	4.89
息税折旧摊销前利润（万元）	44,817.56	59,476.96
利息保障倍数（倍）	不适用	不适用
每股经营活动现金流量（元/股）	1.09	7.74
每股净现金流量（元/股）	-0.98	0.87

小熊电器股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 8 日