

深圳奥尼电子股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021年,在公司董事会正确的领导下,公司以成为音视频软硬件定制化服务一线厂商为方向,坚持管理模式和业务模式继续深化,积极拓展市场,同时不断降低生产成本和综合运营费用,确保公司持续稳步发展。现根据一年来公司经营情况和财务状况,结合公司合并报表数据,公司编制了2021年年度财务决算报告。现就公司财务运作情况,作2021年年度财务决算报告。

一、2021年度经营业绩情况

报告期内,公司实现营业收入95,764.00万元,比上年同期减少11.66%;归属于上市公司股东的净利润12,439.65万元,比上年同期下降35.44%;扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为11,400.13万元,比上年同期下降39.76%。实现基本每股收益1.47元/股,比上年同期下降35.81%。

二、2021年度主要财务指标

单位:万元

	2021 年末	2020 年末	本年末比上年 末增减
总资产	269,402.01	72,991.85	269.09%
归属于上市公司股东的净资产	227,248.63	34,811.55	552.80%
	2021 年	2020 年	本年比上年增 减
营业收入	95,764.00	108,404.88	-11.66%
归属于上市公司股东的净利润	12,439.65	19,267.91	-35.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,400.13	18,925.67	-39.76%
经营活动产生的现金流量净额	4,521.51	15,541.52	-70.91%
基本每股收益(元/股)	1.47	2.29	-35.81%
稀释每股收益(元/股)	1.47	2.29	-35.81%
加权平均净资产收益率	30.32%	81.71%	-51.39%

三、基本财务状况

公司2021年财务合并报表经立信会计师事务所审计,出具标准无保留意见的审计报告。主要财务数据如下:

(一) 财务状况

1、资产结构

单位：万元

项目	2021 年末		2020 年末		增减额	同比增减
	金额	占比	金额	占比		
货币资金	197,766.42	73.41%	23,765.02	32.56%	174,001.40	732.17%
应收账款	19,833.71	7.36%	10,508.85	14.40%	9,324.86	88.73%
预付款项	567.32	0.21%	1,285.41	1.76%	-718.09	-55.86%
其他应收款	1,317.64	0.49%	2,596.48	3.56%	-1,278.84	-49.25%
存货	18,638.66	6.92%	19,965.70	27.35%	-1,327.04	-6.65%
其他流动资产	1,309.84	0.49%	1,182.11	1.62%	127.73	10.80%
流动资产合计	239,433.60	88.88%	59,303.59	81.25%	180,130.01	303.74%
投资性房地产	1,785.89	0.66%	1,862.99	2.55%	-77.10	-4.14%
固定资产	5,411.11	2.01%	5,218.04	7.15%	193.07	3.70%
在建工程	6,180.23	2.29%	21.67	0.03%	6,158.56	28424.17%
使用权资产	9,839.04	3.65%			9,839.04	
无形资产	5,053.23	1.88%	5,377.50	7.37%	-324.27	-6.03%
长期待摊费用	661.73	0.25%	615.35	0.84%	46.38	7.54%
递延所得税资产	750.51	0.28%	465.32	0.64%	285.19	61.29%
其他非流动资产	286.68	0.11%	127.39	0.17%	159.29	125.04%
非流动资产合计	29,968.41	11.12%	13,688.26	18.75%	16,280.15	118.94%
资产总计	269,402.01	100.00%	72,991.85	100.00%	196,410.16	269.09%

主要指标变动分析：

(1) 货币资金 2021 年末较上年同期增加 732.17%，主要系首次公开发行股票募集资金到账所致；

(2) 应收账款 2021 年末较上年同期增加 88.73%，主要系截至 2021 年 12 月 31 日大客户期末余额占比较高，期末应收账款未到期所致；

(3) 预付款项 2021 年末较上年同期减少 55.86%，主要系公司加强与供应商的谈判，降低预付款项，增加账期比例所致；

(4) 其他应收款 2021 年末较上年同期减少 49.25%，主要系税务局出口退税效率的提高，公司出口退税余额下降所致；

(5) 存货 2021 年末较上年同期减少 6.65%，主要系报告期内智能摄像机产品市场需求下降，期末备货减少所致；

(6) 其他流动资产 2021 年末较上年同期增加 10.80%，主要系涉及到待抵扣进项税的变动所致；

(7) 投资性房地产 2021 年末较上年同期变化不大；

(8) 固定资产 2021 年末较上年同期变化不大；

(9) 在建工程 2021 年末较上年同期增加 28424.17%，主要系公司中山奥尼科技园开建，期末根据工程进度确认在建工程所致；

(10) 使用权资产 2021 年末较上年同期增加，主要系执行新租赁会计准则所致；

(11) 无形资产 2021 年末较上年同期变化不大；

(12) 长期待摊费用 2021 年末较上年同期变化不大；

(13) 递延所得税资产 2021 年末较上年同期增加 61.29%，主要系应收账款坏账、存货跌价以及可弥补亏损增加所致。

2、债务结构

单位：万元

项目	2021 年末		2020 年末		增减额	同比增减
	金额	占比	金额	占比		
短期借款	1,219.94	2.89%	574.19	1.50%	645.75	112.46%
交易性金融负债	0.62	0.00%			0.62	
应付票据	5,650.00	13.40%	10,297.26	26.97%	-4,647.26	-45.13%
应付账款	18,836.71	44.69%	16,977.53	44.47%	1,859.18	10.95%
合同负债	1,858.41	4.41%	3,063.06	8.02%	-1,204.65	-39.33%
应付职工薪酬	1,697.12	4.03%	4,912.62	12.87%	-3,215.50	-65.45%
应交税费	592.32	1.41%	924.24	2.42%	-331.92	-35.91%
其他应付款	112.17	0.27%	93.64	0.25%	18.53	19.78%
一年内到期的非流动负债	1,618.98	3.84%	31.63	0.08%	1,587.35	5019.08%
其他流动负债	23.65	0.06%	47.03	0.12%	-23.38	-49.73%
流动负债合计	31,609.91	74.99%	36,921.20	96.70%	-5,311.29	-14.39%
长期借款	774.59	1.84%	374.83	0.98%	399.76	106.65%
租赁负债	8,835.47	20.96%			8,835.47	
递延收益	88.88	0.21%	130.82	0.34%	-41.94	-32.06%
递延所得税负债	844.55	2.00%	753.45	1.97%	91.10	12.09%
非流动负债合计	10,543.48	25.01%	1,259.10	3.30%	9,284.38	737.38%
负债合计	42,153.39	100.00%	38,180.30	100.00%	3,973.09	10.41%

主要指标变动分析：

(1) 短期借款2021年末较上年同期增加112.46%，主要系新增应收账款保理融资未到期所致；

(2) 长期借款2021年末较上年同期增加106.65%，主要系中山奥尼科技园开建，新增借款所致；

(3) 应付票据2021年末较上年同期减少45.13%，主要系2020年Q4季度销售额持续增加，材料采购增加，而2021年Q4同期对比销售额下降，相应的材料采购降低，应付下

降导致支付的银行承兑下降所致；

(4) 应付账款2021年末较上年同期变化不大；

(5) 合同负债2021年末较上年同期减少39.33%；

(6) 应付职工薪酬2021年末较上年同期减少65.45%，主要系2021年业绩未达标导致奖金大幅降低所致；

(7) 应交税费2021年末较上年同期减少35.91%，主要系发行费用进项发票导致应交增值税下降，2021年利润总额下降导致应交所得税下降所致；

(8) 其他应付款2021年末较上年同期变化不大；

(9) 一年到期的非流动负债2021年末较上年同期增加5019.08%，主要系执行新租赁会计准则所致；

(10) 递延收益2021年末较上年同期减少32.06%，主要系深圳市工业设计中心300万政府补助转其他收益所致；

(11) 递延所得税负债2021年末较上年同期增加12.09%，主要系新增固定资产加速折旧所致。

3、股东权益（不包括少数股东权益）

单位：万元

项目	2021年末		2020年末		增减额	同比增减
	金额	占比	金额	占比		
股本	11,489.65	5.06%	8,489.65	24.39%	3,000.00	35.34%
资本公积	178,909.80	78.73%	1,858.14	5.34%	177,051.66	9528.45%
其他综合收益	-129.85	-0.06%	-75.62	-0.22%	-54.23	-71.72%
盈余公积	3,646.80	1.60%	2,370.69	6.81%	1,276.11	53.83%
未分配利润	33,332.23	14.67%	22,168.70	63.68%	11,163.53	50.36%
归属于母公司所有者权益合计	227,248.63	100.00%	34,811.55	100.00%	192,437.08	552.80%
所有者权益合计	227,248.63	100.00%	34,811.55	100.00%	192,437.08	552.80%

主要指标变动分析：

1、股本2021年末较上年同期增加35.34%，主要系公司2021年发行上市所致；

2、资本公积2021年末较上年同期增加9528.45%，主要系公司2021年发行上市所致；

（二）经营业绩

1、营业情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增加额	同比增减
一、营业总收入	95,764.00	108,404.88	-12,640.88	-11.66%
其中：营业收入	95,764.00	108,404.88	-12,640.88	-11.66%
二、营业总成本	82,773.13	86,238.13	-3,465.00	-4.02%
其中：营业成本	66,170.44	64,178.27	1,992.17	3.10%
税金及附加	354.74	571.59	-216.85	-37.94%
销售费用	4,140.97	8,724.83	-4,583.86	-52.54%
管理费用	6,070.10	6,397.38	-327.28	-5.12%
研发费用	5,526.06	5,473.36	52.70	0.96%
财务费用	510.81	892.70	-381.89	-42.78%
其中：利息费用	462.40	67.66	394.74	583.42%
利息收入	249.35	136.98	112.37	82.03%
加：其他收益	990.06	395.23	594.83	150.50%
投资收益（损失以“-”号填列）	11.57		11.57	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-0.62		-0.62	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-300.02	-575.96	275.94	47.91%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-121.17	-72.30	-48.87	-67.59%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52.82		52.82	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,623.51	21,913.73	-8,290.22	-37.83%
加：营业外收入	84.59	27.58	57.01	206.71%
减：营业外支出	21.54	18.65	2.89	15.50%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,686.56	21,922.66	-8,236.10	-37.57%
减：所得税费用	1,246.91	2,654.74	-1,407.83	-53.03%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,439.65	19,267.91	-6,828.26	-35.44%
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,439.65	19,267.91	-6,828.26	-35.44%
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润	12,439.65	19,267.91	-6,828.26	-35.44%
2. 少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.47	2.29	-0.82	-35.81%
（二）稀释每股收益	1.47	2.29	-0.82	-35.81%

主要指标变动分析：

（1）营业收入2021年较上年同期减少11.66%，主要系2021年全球疫情得到控制，远程办公、远程会议、在线教育等远程沟通场景中对视频产品的市场需求有所下降，导

致公司智能摄像机产品销售收入下降；

(2) 营业成本2021年较上年同期增加3.10%，主要系2020年PC/TV摄像头市场供不应求，毛利率较高，2021年趋于平稳所致；

(3) 销售费用2021年较上年同期减少52.54%，主要系2021年跨境电商平台费用大幅降低；2021年销售业绩未达标导致奖金降低所致；

(4) 管理费用2021年较上年同期减少5.12%，变化不大；

(5) 研发费用2021年较上年同期增加0.96%，变化不大；

(6) 财务费用2021年较上年同期减少42.78%，主要系汇率变动导致汇兑损失比上年大幅下降所致；

(7) 营业利润2021年较上年同期减少37.83%，主要系收入下降、毛利率下降所致；

(8) 净利润2021年较上年同期减少35.44%，主要系收入下降、毛利率下降所致。

(三) 现金流量

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增加额	同比增加
经营活动现金流入小计	96,499.79	106,129.50	-9,629.71	-9.07%
经营活动现金流出小计	91,978.29	90,587.99	1,390.30	1.53%
经营活动产生的现金流量净额	4,521.51	15,541.52	-11,020.01	-70.91%
投资活动现金流入小计	65.38	444.34	-378.96	-85.29%
投资活动现金流出小计	5,587.14	8,986.84	-3,399.70	-37.83%
投资活动产生的现金流量净额	-5,521.76	-8,542.51	3,020.75	35.36%
筹资活动现金流入小计	184,422.89	5,879.37	178,543.52	3036.78%
筹资活动现金流出小计	2,900.46	2,842.50	57.96	2.04%
筹资活动产生的现金流量净额	181,522.43	3,036.87	178,485.56	5877.29%
现金及现金等价物净增加额	180,325.43	9,229.34	171,096.09	1853.83%
期末现金及现金等价物余额	194,733.81	14,408.38	180,325.43	1251.53%

主要指标变动分析：

(1) 公司经营活动产生的现金流量净额 2021 年较上年同期减少 70.91%；主要系 2021 年销售减少导致的销售回款减少所致。

(2) 公司投资活动产生的净现金流量净额 2021 年较上年同期增加 37.83%，主要系 2020 年购买中山汇海鑫科技有限公司股权以及 SMT 购买贴片设备所致；

(3) 公司筹资活动产生的现金流量净额 2021 年较上年同期增加 5877.29%，主要系本期首次公开发行股票募集资金到账所致；

(4) 公司现金及现金等价物净增加额 2021 年较上年同期增加 1853.83%，主要系本期首次公开发行股票募集资金到账所致；

(5) 公司 2021 年实现净利润 12,426.43 万元，经营活动产生的现金流量净额为 4,521.51 万元，相差 7,904.93 万元，主要系期末应收账款占用资金较大所致；

四、财务工作主要情况

2021 年围绕公司战略，紧抓定制化客户，以提升业绩、降低生产成本和综合运营费用为中心，根据公司经营管理目标，从财务管理和战略管理的角度出发，做好财务管控工作，主要内容如下：

(一) 与公司各个部门加强配合，以公司战略为指导，通过信息化建设和管理增强与各个部门的合作，确保财务数据真实、准确、及时、完整；

(二) 加强了公司内部各部门的经营绩效核算，加强业务核算频次，透过更有吸引力的措施，进一步激励销售团队释放活力，促进各单位业绩提升；

(三) 加强与客户、供应商之间的沟通，深化合作对接，提升数据准确率；

(四) 加强资金管理，在内部资金占用核算方面进一步细化，提高资金使用效益最大化；组织筹集资金，尽力下降财务利息支出；

(五) 加强、完善、优化内控流程，进一步强化 OA、MES 等信息化建设；配合公司实行信息化、自动化转型、升级；

(六) 通过内部流程的梳理、优化，提升公司财务服务水平。

深圳奥尼电子股份有限公司董事会

2022 年 4 月 27 日