

南京我乐家居股份有限公司

2021 年度财务决算报告

南京我乐家居股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务会计报告按照企业会计准则的规定编制，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告，认为在所有重大方面公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量，具体情况如下：

一、公司 2021 年度经营情况

1、近三年同期对比情况

单位：万元

项 目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	增长率	金额	增长率	金额	增长率
营业收入	172,544.26	8.92%	158,418.98	18.93%	133,203.42	23.10%
营业利润	-22,175.41	-182.25%	26,961.17	40.33%	19,212.89	58.13%
利润总额	-22,496.21	-183.52%	26,936.40	40.97%	19,107.76	56.52%
净利润	-16,188.75	-173.73%	21,955.31	42.56%	15,400.73	51.24%

主要变动原因：

2021 年度公司实现营业收入 172,544.26 万元，同比增长 8.92%；部分房企客户因资金紧张出现违约，公司基于谨慎性原则对存在减值迹象的应收款项单项计提信用减值准备，致使 2021 年度净利润为-16,188.75 万元，同比下降 173.73%。

2、主要费用情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动	占营业收入的比例(2021 年度)	占营业收入的比例(2020 年度)
销售费用	38,463.61	28,618.77	34.40%	22.29%	18.07%
管理费用	9,690.54	6,449.97	50.24%	5.62%	4.07%
研发费用	6,251.27	4,404.05	41.94%	3.62%	2.78%
财务费用	1,030.50	389.60	164.50%	0.60%	0.25%
所得税费用	-6,307.46	4,981.09	-226.63%	-3.66%	3.14%

主要变动原因：

2021 年度销售费用同比增加 34.40%，主要是直营地区扩张致薪资费用、店面房租增加和业务宣传费增加，电商平台费用增加。

2021 年度管理费用同比增加 50.24%，主要是职工人数增加致职工薪酬增加；

2021 年度研发费用同比增加 41.94%，主要是 2021 年研发投入增加。

2021 年度财务费用同比增加 164.50%，主要是流动资金贷款增加致相应利息费用增加，票据贴息增加。

3、主要财务指标

主要财务指标	2021 年度	2020 年度
加权平均净资产收益率	-16.48	21.18%
基本每股收益	-0.50	0.69
每股净资产（元）	2.71	3.54
每股经营活动产生的净现金流量（元）	0.31	0.69
应收账款周转率（次）	4.71	4.08
存货周转率（次）	9.80	9.20
资产负债率	63.87%	43.44%

二、公司 2021 年 12 月 31 日资产、负债和股东权益情况

1、资产情况

单位：万元

资产	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动金额	变动比例
货币资金	37,771.74	30,875.11	6,896.63	22.34%
交易性金融资产	12,950.03	5,510.90	7,439.13	134.99%
应收票据	9,250.41	28,371.96	-19,121.55	-67.40%
应收账款	16,076.23	19,535.93	-3,459.70	-17.71%
预付款项	3,404.52	1,133.21	2,271.31	200.43%
其他应收款	12,510.57	3,746.53	8,764.04	233.92%
存货	11,760.15	8,908.13	2,852.02	32.02%
一年内到期的非流动资产	29.42		29.42	
其他流动资产	3,411.17	4,281.36	-870.19	-20.33%
投资性房地产	482.09		482.09	
固定资产	89,960.38	61,704.85	28,255.53	45.79%
在建工程	10,921.46	22,576.28	-11,654.82	-51.62%

使用权资产	10,218.77		10,218.77	
无形资产	5,676.49	5,880.93	-204.44	-3.48%
长期待摊费用	3,573.36	2,253.35	1,320.01	58.58%
递延所得税资产	12,812.46	2,819.69	9,992.77	354.39%
其他非流动资产	1,081.32	389.08	692.24	177.92%
资产合计	241,890.57	197,987.30	43,903.27	22.17%

变动原因说明：

2021 年度总资产同比增加 43,903.27 万元，增长率为 22.17%，主要是购买理财致交易性金融资产增加；进口原材料预付款增加致预付款项增加；大宗业务履约保证金增加致其他应收款增加。信用减值准备、可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异致递延所得税资产增加；厂房设备预付账款致其他非流动资产增加。

2、负债情况

单位：万元

负债	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动金额	变动比例
短期借款	23,905.46	1,981.63	21,923.83	1106.35%
应付票据	7,863.59	7,150.63	712.96	9.97%
应付账款	24,162.94	22,860.32	1,302.62	5.70%
预收款项	11,056.79	8,350.77	2,706.02	32.40%
合同负债	22,416.72	12,643.56	9,773.16	77.30%
应付职工薪酬	4,275.62	3,981.44	294.18	7.39%
应交税费	2,173.89	3,727.99	-1,554.10	-41.69%
其他应付款	12,904.46	8,800.39	4,104.07	46.64%
一年内到期的非流动负债	3,968.66		3,968.66	
其他流动负债	3,414.17	2,143.66	1,270.51	59.27%
长期借款	18,447.14	2,126.00	16,321.14	767.69%
租赁负债	5,055.20		5,055.20	
长期应付款	500.00		500.00	
递延收益	1,089.51	1,302.32	-212.81	-16.34%
其他非流动负债	13,269.06	10,929.51	2,339.55	21.41%
负债合计	154,503.22	85,998.21	68,505.01	79.66%

变动原因说明：

2021 年度负债总额同比增加 68,505.01 万元，增长率为 79.66%，主要是增

加流动贷款致短期借款增加；客户预收款增加致预收款项、合同负债、其他流动负债增加；2021 年发行限制性股票致其他应付款增加；溧水智能家居项目基建、设备增加，导致长期借款及其他非流动负债增加。

3、股东权益情况

单位：万元

股东权益	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动金额	变动比率
股本	32,206.92	31,654.46	552.46	1.75%
资本公积	29,770.31	26,838.56	2,931.75	10.92%
减：库存股	3,044.18	807.63	2,236.55	276.93%
盈余公积	3,813.50	3,813.50	0.00	0.00%
未分配利润	24,640.80	50,490.21	-25,849.41	-51.20%
合计	87,387.35	111,989.09	-24,601.74	-21.97%

变动原因说明：

2021 年度股东权益同比减少 24,601.74 万元，主要是本年度亏损致未分配利润减少。

三、公司 2021 年度现金流量情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减金额
经营活动产生的现金流量净额	9,835.43	21,912.21	-12,076.78
投资活动产生的现金流量净额	-32,294.66	-20,065.45	-12,229.21
筹资活动产生的现金流量净额	25,573.60	3,499.57	22,074.03
现金及现金等价物净增加额	3,114.37	5,346.30	-2,231.93

变动原因说明：

2021 年度经营活动产生的现金流量净额同比减少 12,076.78 万元，主要是支付材料款和职工薪酬增加及大宗业务合作保证金增加。

2021 年度投资活动产生的现金流量净额同比减少 12,229.21 万元，主要是闲置资金购买理财产品增加、溧水智能家居项目基建投入资产增加。

2021 年度筹资活动产生的现金流量净额同比增加 22,074.03 万元，主要是公司实施 2021 年限制性股票激励计划向激励对象定向发行股份同时因生产经营公司增加流流动资金贷款、票据贴现及溧水厂房建设增加项目贷款等致筹资活动产生的净现金流增加。

南京我乐家居股份有限公司董事会

2022 年 4 月 30 日