

# 张小泉股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

张小泉股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审[2022]508 号标准无保留意见的审计报告。会计师认为：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况，以及 2021 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

为了更全面、详细地了解公司 2021 年的财务状况和经营成果，现将 2021 年度财务决算报告情况汇报如下：

### 一、 主要财务指标

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	760,040,602.99	572,256,561.90	32.81%	484,014,903.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	78,732,821.11	77,215,968.89	1.96%	72,300,732.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,263,801.94	71,849,762.94	3.36%	62,295,363.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	122,232,150.72	106,645,203.97	14.62%	87,316,126.92
基本每股收益（元/股）	0.61	0.66	-7.58%	0.62
稀释每股收益（元/股）	0.61	0.66	-7.58%	0.62
加权平均净资产收益率	14.40%	18.87%	-4.47%	20.04%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末 增减	2019 年末
资产总额（元）	1,027,224,544.05	723,166,894.27	42.05%	523,812,178.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	722,541,617.33	439,017,178.65	64.58%	396,901,209.76

## 二、 财务状况、经营成果、现金流量分析

### (一) 资产情况

报表项目	2021-12-31	2020-12-31	变动比例	情况说明
货币资金	222,491,773.16	185,991,074.70	19.62%	
应收账款	36,309,068.84	25,757,691.74	40.96%	主要系公司销售规模扩大所致
预付款项	4,433,414.71	6,997,730.09	-36.64%	主要系公司加强采购付款条件谈判, 采购过程预付款降低所致
其他应收款	3,568,726.19	3,660,385.07	-2.50%	
存货	162,875,461.78	108,182,772.59	50.56%	主要系公司为应对因春节假期停产及“新冠”疫情不确定因素影响于年底前提前备货所致
其他流动资产	27,795,797.04	18,460,098.81	50.57%	主要系提前备货增加, 待抵扣增值税进项税增加所致
<b>流动资产合计</b>	<b>457,474,241.72</b>	<b>349,049,753.00</b>	31.06%	
其他非流动金融资产	10,000,000.00	0.00	0.00%	系公司投资私募基金
固定资产	399,911,705.53	98,396,985.68	306.43%	主要系张小泉阳江刀剪智能制造中心项目在建工程转固所致
在建工程	62,415,234.95	188,899,142.24	-66.96%	主要系张小泉阳江刀剪智能制造中心项目在建工程转固所致
使用权资产	13,582,136.65	0.00	0.00%	系公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则

无形资产	70,878,029.18	76,527,676.75	-7.38%	
商誉	7,151,751.68	7,151,751.68	0.00%	
长期待摊费用	3,522,154.27	1,626,936.90	116.49%	主要系租入固定资产改良支出和新增模具
递延所得税资产	2,201,944.94	1,514,648.02	45.38%	主要系合并范围内内部交易未实现利润增加所致
其他非流动资产	87,345.13	0.00	0.00%	
<b>非流动资产合计</b>	<b>569,750,302.33</b>	<b>374,117,141.27</b>	<b>52.29%</b>	
<b>资产总计</b>	<b>1,027,224,544.05</b>	<b>723,166,894.27</b>	<b>42.05%</b>	

## (二) 负债情况

报表项目	2021-12-31	2020-12-31	变动比例	情况说明
应付账款	228,121,632.49	98,940,489.56	130.56%	主要系(1)公司提前备货,采购量增加;(2)阳江刀剪智能制造中心项目应付工程款增加
合同负债	26,066,447.27	21,957,851.49	18.71%	
应付职工薪酬	13,711,853.08	8,993,815.04	52.46%	主要系人员增加,月工资总额增加所致
应交税费	12,373,219.55	10,192,713.70	21.39%	
其他应付款	6,642,562.58	5,458,595.92	21.69%	
一年内到期的非流动负债	6,510,094.98	20,216,005.84	-67.80%	主要系公司募集资金到位后归还张小泉阳江刀剪智能制造中心项目建设项目贷款所致
其他流动负债	3,388,638.14	2,854,520.69	18.71%	
<b>流动负债合计</b>	<b>296,814,448.09</b>	<b>168,613,992.24</b>	<b>76.03%</b>	

长期借款	0.00	113,634,821.20	-100.00%	系公司募集资金到位后归还张小泉阳江刀剪智能制造中心项目建设项目贷款
租赁负债	5,597,770.14	0.00	0.00%	系自2021年1月1日起执行新租赁准则
递延收益	795,555.56	800,000.00	-0.56%	
递延所得税负债	1,475,152.93	1,100,902.18	33.99%	主要系固定资产按照税务政策全额税前扣除额增加所致
<b>非流动负债合计</b>	<b>7,868,478.63</b>	<b>115,535,723.38</b>	<b>-93.19%</b>	
<b>负债合计</b>	<b>304,682,926.72</b>	<b>284,149,715.62</b>	<b>7.23%</b>	

### (三) 股东权益情况

报表项目	2021-12-31	2020-12-31	变动比例	情况说明
实收资本(或股本)	156,000,000.00	117,000,000.00	33.33%	系IPO增加股本
资本公积	314,769,606.73	148,977,989.16	111.29%	系IPO发行价超股票面值
盈余公积	22,809,206.29	10,211,995.08	123.36%	系本期计提盈余公积金
未分配利润	228,962,804.31	162,827,194.41	40.62%	系本期实现利润
归属于母公司所有者权益合计	722,541,617.33	439,017,178.65	64.58%	
少数股东权益	0.00	0.00	0.00%	
<b>所有者权益合计</b>	<b>722,541,617.33</b>	<b>439,017,178.65</b>	<b>64.58%</b>	
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>1,027,224,544.05</b>	<b>723,166,894.27</b>	<b>42.05%</b>	

(四) 经营成果情况

项 目	本期数	上年同期数	同比增长率	情况说明
营业收入	760,040,602.99	572,256,561.90	32.81%	主要系公司加大品牌宣传及产品推广力度，加强研发推出更多产品品类，以及大力拓宽销售渠道所致
营业成本	466,659,852.82	339,181,536.37	37.58%	主要系（1）营业收入增长；（2）大宗物资上涨造成材料成本上升；（3）人工费用因20年疫情减免社保有所上升
税金及附加	4,893,252.80	3,897,578.71	25.55%	
销售费用	117,293,028.16	83,137,472.14	41.08%	主要系（1）上期公司享受疫情优惠减免政策，销售人员社保费有所下降；（2）本期公司加大品牌宣传及产品推广力度，相应广告宣传费等增加
管理费用	52,512,934.82	33,273,747.16	57.82%	主要系（1）上期公司享受疫情优惠减免政策，管理人员社保有所下降；（2）本期管理人员有所增加
研发费用	22,877,695.21	20,065,149.12	14.02%	
财务费用	-1,581,727.21	-145,828.44	984.65%	主要系公司本期存款平均额增加，相应利息收入增加所致
其他收益	3,717,072.15	3,100,687.32	19.88%	
投资收益	909,235.59	1,457,875.44	-37.63%	主要系公司投资银行理财产品的资金减少所致
信用减值损失	-1,069,476.28	58,579.70	-1925.68%	主要系应收账款增加，根据账龄计提的坏账准备增加所致
资产减值损失	-3,056,170.49	-2,564,365.94	19.18%	
资产处置收益	30,287.61	210,993.28	-85.65%	主要系公司处置固定资产减少所致
营业外收入	2,213,264.00	2,272,631.98	-2.61%	

营业外支出	1,599,033.80	735,731.02	117.34%	主要系本期对外公益捐赠所致
所得税费用	19,797,924.06	19,431,608.71	1.89%	
净利润	78,732,821.11	77,215,968.89	1.96%	

(五) 现金流量情况

项 目	2021 年	2020 年	同比增减	情况说明
经营活动现金流入小计	858,421,828.78	658,963,325.01	30.27%	主要系公司销售规模扩大所致
经营活动现金流出小计	736,189,678.06	552,318,121.04	33.29%	同上
经营活动产生的现金流量净额	122,232,150.72	106,645,203.97	14.62%	
投资活动现金流入小计	496,679,142.44	622,811,165.44	-20.25%	
投资活动现金流出小计	639,201,618.58	750,691,785.26	-14.85%	
投资活动产生的现金流量净额	-142,522,476.14	-127,880,619.82	11.45%	
筹资活动现金流入小计	255,807,360.19	133,634,821.20	91.42%	主要系公司于 2021 年 IPO 募集资金到账所致
筹资活动现金流出小计	200,904,698.73	38,789,456.67	417.94%	主要系公司 IPO 募集资金到账后, 根据募集资金投向使用融资资金置换、归还阳江刀剪智能制造中心建设项目贷款所致
筹资活动产生	54,902,661.46	94,845,364.53	-42.11%	

的现金流量净 额				
现金及现金等 价物净增加额	34,554,952.90	73,556,622.44	-53.02%	

张小泉股份有限公司

董事会

2022年03月15日