

成都彩虹电器（集团）股份有限公司

2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告

一、2020 年度财务决算

成都彩虹电器（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报表，已经四川华信(集团)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》，审计意见为：成都彩虹电器（集团）股份有限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，公允反映了彩虹集团 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况，以及 2020 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

（一）2020 年经营成果及说明

利润表摘要

单位：万元

报表项目	2020 年度	2019 年度	与 2019 年相比	
			增减额	增减比例
营业收入	106,461.35	100,553.42	5,907.93	5.88%
营业成本	55,724.96	55,286.98	437.98	0.79%
毛利率	47.66%	45.02%	2.64%	5.86%
销售费用	23,935.21	21,877.99	2,057.22	9.40%
管理费用	11,200.55	10,483.45	717.10	6.84%
研发费用	2,504.56	2,587.27	-82.71	-3.20%
财务费用	-414.91	-293.79	-121.12	-41.22%
其他收益	2,140.51	1,151.57	988.94	85.88%
营业外收入	93.99	87.89	6.10	6.94%
营业外支出	133.38	275.57	-142.19	-51.60%
利润总额	13,817.76	10,404.69	3,413.07	32.80%
净利润	11,797.28	8,965.89	2,831.39	31.58%

其中：归属母公司所有者的净利润	11,256.60	8,421.60	2,835.00	33.66%
扣非后归属母公司所有者的净利润	10,126.43	8,447.72	1,678.71	19.87%
每股收益（元）	1.85	1.39	0.46	33.09%

1、2020年营业收入比2019年增长5.88%，主要原因是家用卫生杀虫用品收入增加3,236.46万元；疫情期间口罩销售收入增加3,091.26万元所致。

2、2020年产品毛利率比2019年增加2.64个百分点，主要原因是本年毛利率较高的口罩销售收入大幅增长，以及柔性取暖器具和家用卫生杀虫用品的毛利率比去年略有提高所致。

3、2020年销售费用比2019年增长9.40%，主要原因是网络销售收入增长导致的网络平台费用增加，以及营销人员的薪酬、运输费用增加所致。

4、2020年管理费用比2019年增长6.84%，主要原因是管理人员薪酬、安全环保费用增长所致。

5、2020年其他收益增加，其主要原因是收到政府支付的产业发展补助资金、总部企业支持资金、防疫物资相关企业补贴资金、稳岗补贴等各项政府补助资金增加所致。

6、2020年财务费用比2019年下降41.22%，主要是本年的利息费用减少和利息收入增加所致。

（二）2020年末财务状况及说明

资产负债表摘要

单位：万元

报表项目	2020年末	2019年末	与2019年末相比	
	金额	金额	增减额	增减率
资产合计	188,196.85	130,549.51	57,647.34	44.16%
流动资产合计	149,325.59	92,366.34	56,959.25	61.67%
其中：货币资金	86,318.38	29,598.93	56,719.45	191.63%
存货	43,939.28	47,488.16	-3,548.88	-7.47%
应收账款	15,969.47	12,040.84	3,928.63	32.63%
非流动资产合计	38,871.26	38,183.17	688.09	1.80%
其中：固定资产及在建工程	30,919.15	30,129.13	790.02	2.62%
无形资产	6,448.36	6,604.15	-155.79	-2.36%

负债合计	57,872.19	51,244.78	6,627.41	12.93%
其中：流动负债	57,707.07	51,126.05	6,581.02	12.87%
非流动负债	165.12	118.73	46.39	39.07%
股东权益	130,324.65	79,304.73	51,019.92	64.33%
其中：归属于母公司所有者权益	125,756.52	75,284.40	50,472.12	67.04%

1、2020 年末公司资产总额为 188,196.85 万元，其中：流动资产总额为 149,325.59 万元，占资产总额比重为 79.35%，比去年同期所占比重提高了 8.6 个百分点，其主要原因是公司公开发行股票吸收投资、经营活动现金净流入增加等原因所致。

2、2020 年末负债总额为 57,872.19 万元，其中：流动负债年末余额为 57,707.07 万元，比去年同期增加了 6,581.02 万元，增长 12.87%。其主要原因是年末应交税费增加 2,195.57 万元、其他应付款增加 2,297.06 万元、预收帐款增加 4,255.95 万元、应付账款减少 1,274.44 万元、应付票据减少 2,643.42 万元等其他综合因素影响所致。

3、2020 年归属于母公司的所有者权益增长了 67.04%，主要原因是公司公开发行股票增加股本 2,030 万元，增加资本公积 39,576 万元；当年实现归属于母公司所有者的净利润 11,256.60 万元，分配股东股利减少所有者权益 2,429.28 万元等因素影响所致。

(三) 2020 年现金流量及说明

现金流量表摘要

单位：万元

报表项目	2020 年度	2019 年度	与 2019 年相比	
			增减额	增减率
一、经营活动产生的现金流量净额	19,522.75	1,998.91	17,523.84	876.67%
1、经营活动现金流入小计	119,850.12	113,034.92	6,815.20	6.03%
2、经营活动现金流出小计	100,327.37	111,036.01	-10,708.64	-9.64%
二、投资活动产生的现金流量净额	-3,353.85	-3,694.38	340.53	9.22%
1、投资活动现金流入小计	2.61	10.98	-8.37	-76.23%
2、投资活动现金流出小计	3,356.47	3,705.36	-348.89	-9.42%
三、筹资活动产生的现金流	41,436.74	-5,862.56	47,299.30	806.80%

量净额				
1、筹资活动现金流入小计	45,269.53	1,406.06	43,863.47	3119.60%
2、筹资活动现金流出小计	3,832.79	7,268.62	-3,435.83	-47.27%
四、现金及现金等价物净增加额	57,605.64	-7,558.03	65,163.67	862.18%

1、2020年经营活动产生的现金净流量为19,522.75万元，比去年增加17,523.84万元，增长了876.67%。本期经营活动现金净流量大幅增加的原因是：

(1) 经营活动产生的现金流入增加6,815.20万元，其中，销售商品收到的现金增加5,849.30万元，收到政府补助增加等导致其他经营活动有关的现金流入增加1,237.86万。(2) 经营活动现金流出减少10,708.64万元，其中：购买商品流出的现金减少5,437.99万元；由于产量降低以及疫情期间社保费用减免政策等，公司本年实际支付给职工以及为职工支付的现金减少2,411.38万元；本期支付的各项税费减少1,700.49万元；支付的其他与经营活动有关的现金减少1,158.77万元。

2、2020年筹资活动产生的现金净流量为41,436.74万元，比去年增加47,299.3万元，增长了806.80%，本期筹资活动现金流入大幅增加，主要系本期公司公开发行股票收到募集资金所致。筹资活动现金流出减少原因主要是上期归还2,800万元委托贷款，贷款规模降低，公司与银行借款相应的支出金额减少所致。

(四) 财务指标及说明

财务指标表摘要

指标名称		2020年	2019年	增减变化
偿债能力指标	资产负债率	30.75%	39.25%	-8.50%
	流动比率	2.59	1.81	0.78
	速动比率	1.81	0.86	0.95
营运能力	应收账款周转天数	47.36	47.84	-0.48
	存货周转天数	295	280	15.57
盈利能力	毛利率	47.66%	45.02%	2.64%
	加权净资产收益率	12.74%	11.72%	1.02%
发展能力	营业收入增长率	5.88%	-6.10%	11.98%
	资本累积率	67.04%	7.79%	59.25%

1、2020 年公司资产、负债、权益结构稳定合理，各项偿债能力指标达到公司历史较好水平，资产负债率为 30.75%，比上年末降低了 8.5 个百分点。原因是公司公开发行股票吸收投资、净利润增加导致净资产增加所致，长期偿债能力得到大幅提高。流动比率为 2.59 比去年同期 1.81 提高了 0.78；速动比率为 1.81 比去年同期 0.86 提高了 0.95。其主要原因是，一方面本年流动资产增长了 61.66%，而流动负债仅增长了 12.30%，流动资产增长幅度大于流动负债增长幅度，同时公司期末存货占用比去年同期下降了 7.47%。

2、2020 年营运能力较上年有所降低，应收账款周转天数与去年同期基本持平，存货周转天数比去年同期增加 15 天，周转速度降低，其主要原因是本年度虽然销售收入比去年增长了 5.88%，但存货平均占用比去年上升了 6.40%，导致存货周转速度降低。

3、2020 年公司盈利能力和水平与去年相比有所提高，净资产收益率比去年增加了 1.02 个百分点，其主要原因是本期销售收入增长和毛利率提高所致。

4、2020 年公司发展能力有较大提高，营业收入增长率为 5.88%，比去年增加了 11.98 个百分点，资本累积率达 67.04%，比去年增加了 59.25 个百分点。

二、2021 年度财务预算

（一）预算编制说明

本预算报告是公司本着谨慎性的原则，结合市场和业务拓展计划，在公司预算的基础上，按合并报表要求编制的，预算报告所选用的会计政策在各重要方面均与本公司实际采用的相关会计政策一致。

（二）预算编制假设

- 1、公司遵循的法律法规和制度无重大变化；
- 2、公司主要业务所在地的社会经济环境无重大变化；
- 3、公司各项经济业务涉及的各项政策在财务方面无重大变化；
- 4、公司所处的行业及市场形势无重大变化，公司方针目标确定的各项指标按计划完成，品种结构不发生重大变化；
- 5、原材料采购价格和产品销售价格与预算无重大变化，预计销售收入按计划实现；
- 6、销售费用、管理费用、财务费用按预算控制；

- 7、银行信贷利率、税收政策无重大变化；
- 8、无其他不可预见且不可抗拒因素造成重大不利影响。

（三）预算编制依据

- 1、根据公司发展规划，预计2021年营业收入目标为115,000万元。
- 2、营业成本依据公司各产品的不同毛利率测算，各项成本的变动与收入的变动进行匹配。
- 3、2021年期间费用依据2020年实际支出情况及2021年业务量变化情况进行预算。
- 4、其他收益考虑了2021年预计可获得的政府补助等。
- 5、所得税依据公司2021年测算的利润总额及适用的所得税率计算。

（四）利润预算表

单位：万元

项 目	本年预算数	去年实际数	增长率%
营业收入	115,000.00	106,461.35	8.02%
营业成本	59,800.00	55,724.95	7.31%
营业毛利	55,200.00	50,736.40	8.80%
税金及附加	1,500.00	1,401.91	7.00%
销售费用	27,200.00	23,935.21	13.64%
管理费用	11,800.00	11,200.55	5.35%
研发费用	2,900.00	2,504.56	15.79%
财务费用	-1,000.00	-414.91	-141.02%
其他收益	700.00	2,141.51	-67.30%
利润总额	13,500.00	13,817.76	-2.30%
所得税	1,971.00	2,020.49	-2.45%
净利润	11,529.00	11,797.28	-2.27%
扣非后归属于母公司所有者净利润	10,982.44	10,126.43	8.45%

（五）确保财务预算完成的措施

- 1、加大技术研发、技术创新力度，不断开发新产品，进一步提升产品竞争能力和盈利能力；
- 2、进一步提升电商销售能力，保持新业务形态下的销售稳定增长；
- 3、持续推进卓越绩效管理，提高工作质量，控制和降低管理成本，减少费

用支出；

4、推进工艺更新和技术进步，进一步提高产品生产的自动化水平，降低人力成本；

5、加强资金计划和募投资金的管理，降低财务费用，提高资金利用率；

6、加强人才队伍建设，进一步完善考核与激励机制。

（六）风险提示

本预算为公司 2021 年度经营计划的内部管理控制指标，并不代表也不构成公司的盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、市场需求状况、行业变化、国家产业政策调整以及气候等多种因素，存在较大的不确定性，敬请投资者特别注意。

成都彩虹电器(集团)股份有限公司

董 事 会

2021年4月16日