

中辰电缆股份有限公司

2021 年度财务决算报告

中辰电缆股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。信永中和认为：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 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

现将公司 2021 年度财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

一、经营成果情况

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	变动比例
一、营业收入	2,530,793,749.40	2,054,244,735.69	23.20%
二、营业成本	2,166,541,813.12	1,718,371,980.49	26.08%
税金及附加	8,200,373.13	9,647,911.66	-15.00%
销售费用	99,303,854.74	93,317,384.11	6.42%
管理费用	37,670,742.03	25,827,470.02	45.86%
研发费用	82,571,257.92	68,810,076.35	20.00%
财务费用	36,550,024.35	30,209,761.23	20.99%
加：其他收益	1,969,128.90	1,712,396.85	14.99%
投资收益	2,547,802.49	120,000.00	2,023.17%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-119,827.77	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,878,673.47	-6,975,361.17	127.64%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,163,646.43	-1,592,099.91	-26.91%
资产处置收益	23,838.22	-7,208.90	430.68%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	87,334,306.05	101,317,878.70	-13.80%
加：营业外收入	1,528,509.18	1,188,346.79	28.62%
减：营业外支出	3,915,382.10	229,345.40	1,607.20%
四、利润总额	84,947,433.13	102,276,880.09	-16.94%
所得税	6,187,347.96	11,808,609.65	-47.60%

五、净利润	78,760,085.17	90,468,270.44	-12.94%
六、归属于母公司股东的净利润	81,696,944.48	91,588,993.05	-10.80%

公司 2021 年销售业务量增长和原材料价格上涨导致产品价格上涨，以及上年同期受新冠疫情等因素影响，2021 年实现营业收入 2,530,793,749.40，同比增长 23.20%，营业利润 87,334,306.05 元，同比减少 13.80%，利润总额 84,947,433.13 元，同比减少 16.94%，实现归属于母公司股东的净利润 81,696,944.48 元，同比减少 10.80%。其他变动超过 30% 项目的说明如下：

(1) 管理费用较上年增长 45.86%，主要系职工薪酬、办公物料消耗及中介机构费增长所致，职工薪酬增长系员工工资调增；办公物料消耗增长系公司积极响应国家“双碳战略”的号召，加大了相应的环保投入，以及办公厂房的维修费；中介机构费增长系 20 年审计费、律师费等计入发行费，本年计入管理费。

(2) 投资收益较上年增长 2,023.17%，主要系套期工具期权权利金收入中的部分时间价值增加所致。

(3) 公允价值变动收益-119,827.77 元，主要系套期工具浮动盈亏中无效套期部分。

(4) 信用减值损失较上年增加 127.64%，主要系应收账款、应收票据及应收款项融资计提的坏账损失较上年增加。

(5) 资产处置收益较上年增长 430.68%，主要系处置固定资产收益所致。

(6) 营业外支出较上年增长 1,607.20%，主要系计提的员工诉讼赔款以及其他无法回收款项。

(7) 所得税较上年减少 47.60%，主要系利润总额减少；研发支出可加计扣除金额按 100% 进行加计扣除；以及子公司江苏拓源执行所得税税率变动影响。

二、主要资产状况

单位：元

项目	2021-12-31	2020-12-31	变动比例
货币资金	642,245,405.72	403,097,962.40	59.33%
交易性金融资产	18,485,015.50	-	-
应收票据	38,209,059.41	45,609,759.13	-16.23%
应收账款	951,558,686.88	935,158,021.41	1.75%
应收款项融资	60,542,540.46	7,183,320.00	742.82%

预付款项	19,511,029.91	7,433,184.24	162.49%
其他应收款	15,017,234.41	14,780,884.24	1.60%
存货	562,279,028.82	347,532,470.18	61.79%
合同资产	126,951,160.22	99,975,499.03	26.98%
其他流动资产	2,103,772.33	5,470,393.09	-61.54%
流动资产合计	2,436,902,933.66	1,866,241,493.72	30.58%
其他权益工具投资	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00%
固定资产	206,832,437.59	229,117,273.79	-9.73%
在建工程	66,552,706.82	22,659,434.40	193.71%
使用权资产	32,054,431.76	-	-
无形资产	88,101,058.49	68,567,703.35	28.49%
长期待摊费用	944,328.19	-	-
递延所得税资产	24,136,104.77	20,213,344.64	19.41%
其他非流动资产	9,321,042.66	19,332,950.00	-51.79%
非流动资产合计	431,942,110.28	363,890,706.18	18.70%
资产总计	2,868,845,043.94	2,230,132,199.90	28.64%

2021 年末，公司资产总额为 2,868,845,043.94 元，较上年末增长 28.64%，其中：流动资产 2,436,902,933.66 元，较上年末增长 30.58%，非流动资产 431,942,110.28 元，较上年末增长 18.70%。变动超过 30% 的主要项目的说明如下：

(1) 货币资金较年初增长 59.33%，主要是公司发行新股募集资金，以及银行短期借款和供应商票据结算增加所致。

(2) 交易金融资产期末 18,485,015.50 元，主要系公司使用远期商品合约来对铜铝材料市场价格波动风险进行套期的套期工具。

(3) 应收账款融资较年初增长 742.82%，主要系报告期“云信”、“融信”、“中铁 E 信”等数字化应账款债权凭证增加所致。

(4) 预付款项较年初增长 162.49%，主要系报告期原材料大幅涨价，公司为有效锁定采购价格，支付的原材料采购预付款所致。

(5) 存货较年初增长 61.79%，主要系原材料价格上升导致存货货值增加，以及期末部分在产订单未能及时完工交付所致。

(6) 其他流动资产较年初减少 61.54%，主要系公司上市费用减少所致，本报告期为可转债发行费用。

(7) 在建工程较年初增长 193.71%，主要系募投项目建设期投入增加所致。

(8) 使用权资产年末 32,054,431.76 元，主要系按照新租赁准则售后回租融资租赁重分类所致。

(9) 长期待摊费用期末 944,328.19 元，主要系南京专卖店装修费用及铺位转让费。

(10) 其他非流动资产较年减少 51.79%，主要系年初子公司购买土地预付款，报告期转入无形资产所致。

三、主要负债状况

单位：元

项目	2021-12-31	2020-12-31	变动比例
短期借款	788,292,573.19	700,657,629.19	12.51%
交易性金融负债	3,080,400.00	-	-
应付票据	192,700,000.00	170,164,552.98	13.24%
应付账款	397,097,652.61	183,250,524.52	116.70%
合同负债	20,417,071.82	33,976,749.25	-39.91%
应付职工薪酬	13,554,339.62	9,855,593.60	37.53%
应交税费	14,204,852.99	15,036,932.78	-5.53%
其他应付款	5,109,570.90	5,410,206.68	-5.56%
一年内到期的非流动负债	24,799,345.55	27,300,000.00	-9.16%
其他流动负债	1,350,861.94	2,705,132.85	-50.06%
流动负债合计	1,460,606,668.62	1,148,357,321.85	27.19%
租赁负债	14,385,183.88	-	-
长期应付款	-	6,825,000.00	-100.00%
预计负债	1,138,523.78	-	-
递延收益	11,759,175.35	16,476,753.94	-28.63%
非流动负债合计	27,282,883.01	23,301,753.94	17.09%
负债合计	1,487,889,551.63	1,171,659,075.79	26.99%

2021 年末，公司负债总额为 1,487,889,551.63 元，较上年末增长 26.99%，其中：流动负债为 1,460,606,668.62 元，较上年末增长 27.19%，非流动负债为 27,282,883.01 元，较上年末增长 17.09%。变动超过 30% 的主要项目的说明如下：

(1) 交易性金融负债期末 3,080,400.00 元, 为远期商品合约来对铜铝材料市场价格波动风险进行套期的套期工具, 未到期的权利金收入。

(2) 应付账款较年初增长 116.7%, 主要系购销规模增加; 公司积极开发和选择战略合作供应商, 优化公司的付款结算方式及结算周期; 报告期收到的不符合终止确认条件的商业承兑汇票或中铁 E 信等债权凭证较多, 导致本期末已背书且在资产负债表日尚未到期、不符合终止确认条件的票据或债权凭证还原所形成的应付账款同比大幅增长。

(3) 合同负债较年初减少 39.91%, 主要系已收取的合同对价较年初减少。

(4) 应付职工薪酬较上年增长 37.53%, 主要系报告期社保减免政策取消后需支付的社保费较年初增加以及需支付的员工工资、奖金增加所致。

(5) 其他流动负债较年初减少 50.06%, 主要系已收取的合同对价较年初减少, 导致相应的待转销项税金减少。

(6) 租赁负债期末 14,385,183.88 元, 主要系按照新租赁准则应付的融资租赁款。

(7) 长期应付款较年初减少 100.00%, 主要系应付融资租赁款减少。

(8) 预计负债期末 1,138,523.78 元, 主要系计提劳动报酬纠纷相应的赔偿款。

四、所有者权益状况

单位: 元

项目	2021-12-31	2020-12-31	变动比例
股本	458,500,000.00	366,800,000.00	25.00%
资本公积	478,245,362.74	312,468,079.71	53.05%
盈余公积	45,729,089.78	36,953,108.52	23.75%
未分配利润	371,082,059.63	311,916,096.41	18.97%
归属于母公司股东权益合计	1,353,556,512.15	1,028,137,284.64	31.65%
少数股东权益	27,398,980.16	30,335,839.47	-9.68%
股东权益合计	1,380,955,492.31	1,058,473,124.11	30.47%

2021 年末, 公司所有者权益总额为 1,380,955,492.31 元, 较上年末增长 30.47%; 归属于母公司股东权益为 1,353,556,512.15 元, 较上年末增长 31.65%, 主要系公司发行新股和报告期末未分配利润增加所致。变动超过 30% 的主要项目的说明如下:

(1) 资本公积较年初增长 53.05%, 主要系报告期公司发行新股所致。

五、现金流量分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	44,384,673.36	-91,480,378.46	148.52%
投资活动产生的现金流量净额	-117,797,880.42	-37,332,663.11	-215.54%
筹资活动产生的现金流量净额	302,466,495.65	152,456,251.03	98.40%
现金及现金等价物净增加额	229,053,288.59	23,643,209.46	868.79%

报告期内现金及现金等价物净增加额为 229,053,288.59 元，较上年增加 868.79%，主要系报告期内公司发行新股募集资金所致，以及销售商品收到的现金增加，公司积极开发和选择战略合作供应商，优化公司的付款结算方式及结算周期，主要变动情况如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同比增加 148.52%，主要系销售商品收到的现金增加，以及公司积极开发和选择战略合作供应商，优化公司的付款结算方式及结算周期所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同比减少 215.54%，主要系报告期内募投项目建设期投入增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同比增长 98.40%，主要系公司发行新股募集资金所致。

六、主要财务指标

项目	2021 年度	2020 年度	变动
基本每股收益(元/股)	0.18	0.25	-28.00%
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.25	-28.00%
加权平均净资产收益率(%)	6.29%	9.32%	-3.03%
资产负债率(%)	51.86%	52.54%	-0.68%
应收账款周转率(次/年)	2.22	2.10	5.78%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,353,556,512.15	1,028,137,284.64	31.65%

中辰电缆股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 21 日