

# 宁夏西部创业实业股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

### 一、财务状况

#### (一) 资产状况

截至 2021 年 12 月 31 日,公司资产总额 577,024.79 万元,较年初的 547,229.83 万元增加了 29,794.96 万元,增幅 5.44%。其中:

1. 货币资金 113,648.08 万元,较年初的 92,999.63 万元增加了 20,648.45 万元,增幅 22.20%,主要是经营向好、收入增长带动货币资金增加。

2. 应收账款 16,668.56 万元,较年初的 11,085.76 万元增加了 5,582.80 万元,增幅 50.36%,主要原因是:(1)西创运通本年开展供应链贸易业务,账期未滿,增加了应收货款;(2)宁东铁路加大回款力度,应收账款减少。

3. 其他应收款 180.37 万元,较年初的 1,078.24 万元减少了 897.87 万元,降幅 83.27%,主要原因是:(1)本年宁东铁路收回银川瑞索商贸有限公司合同纠纷案执行款 472 万元;(2)将本年基于实际利率法计提的金融工具的利息重分类至“货币资金”项目反映。

4. 存货 4,759.50 万元,较年初的 4,260.48 万元增加了 499.02 万元,增幅 11.71%,主要是报告期运输用燃油价格上涨,使期末存货余额较高。

5. 投资性房地产 11,558.11 万元,较年初的 5,825.32 万元增加了 5,732.79 万元,增幅 98.41%,主要是对基地租赁资产进行了报表科目重分类。

6. 固定资产 321,948.75 万元,较年初的 331,936.94 万元减少了 9,988.19 万元,降幅 3.01%,主要原因是:(1)本年计提折旧 12,876.04 万元;(2)报告期因处置或报废减少资产净值 2,292.34 万元;(3)本年购置及在建工程转入新增资产 5,870.62 万元。

## (二) 负债状况

截止 2021 年 12 月 31 日,公司负债合计 39,356.12 万元,较年初的 32,505.24 万元增加了 6,850.88 万元,增幅 21.08%。其中:

1. 应付账款 13,944.17 万元,较年初的 8,277.29 万元增加了 5,666.88 万元,增幅 68.46%,主要是宁东铁路尚未支付的工程款及西创运通供应链贸易业务尚未支付的货款。

2. 合同负债 970.13 万元,较年初的 2,360.14 万元减少了 1,390.01 万元,降幅 58.90%,主要为预收但尚未结算的运费较年初减少了 1,222.13 万元。

3. 其他应付款 7,704.32 万元,较年初的 6,528.03 万元增加了 1,176.29 万元,增幅 18.02%,主要为报告期大古物流计提的税收滞纳金 1,148.44 万元。

## 二、经营情况

(一)2021年公司实现营业总收入123,662.24万元,较2020年的89,585.48万元增加了34,076.77万元,同比增幅38.04%。主要原因是:1.2021年铁路货物运量达到6,227万吨,较2020年5,366万吨增加了861万吨,运输收入同比增加了17,694.34万元;2.开展供应链贸易业务带动营业收入增加15,918.60万元。

(二)营业总成本93,158.86万元,较2020年的65,912.80万元增加了27,246.06万元,同比增幅41.34%。其中:

1.营业成本86,817.90万元,较2020年的59,402.36万元增加了27,415.54万元,同比增幅46.15%。其中:(1)本年外煤进宁运输量增大,使铁路运输成本、联合运输成本同比增加了4,748.40万元和1,847.89万元;(2)运量增长带动机车用油增加,且本年柴油采购单价上涨,使燃油成本同比增加966.87万元;(3)本年对部分线路进行维修,使线路维修成本同比增加1,127.31万元;(4)开展供应链贸易业务使营业成本同比增加了14,804.09万元;(5)上年享受疫情期间社保减免政策,减免养老、失业、工伤、医疗保险共2,237.36万元,同时本年职工工资增长,使人员薪酬同比增加3,745.83万元。

2.税金及附加933.94万元,较2020年的726.69万元增加了207.25万元,同比增幅28.52%,主要原因是:(1)收入增长带动应缴增值税及所得税增加,使教育费附加(含地方)同比增加121.87万元;(2)因原世纪大饭店2021年不再享受疫情期间房产税减免政策,使房产税同比增加38.70万元。

3. 销售费用 184.00 万元，较 2020 年的 188.43 万元减少了 4.43 万元，同比降幅 2.35%，基本持平。

4. 管理费用为 7,021.89 万元，较 2020 年的 7,059.72 万元减少 37.83 万元，同比降幅 0.54%，主要原因为：（1）2021 年不再享受疫情期间社保减免政策，使职工薪酬较 2020 年增加 140.5 万元；（2）2020 年因管理需要，外部咨询较多，2021 年中介服务费用减少了 157.53 万元；（3）2021 年残保金较上期减少 68.75 万元。

5. 研发费用 517.61 万元，较 2020 年的 242.13 万元增加了 275.48 万元，同比增幅 113.77%，主要是报告期加大了“铁路货运智能监测系统”和“地方铁路无线传输网络补强研究”等的投入。

6. 财务费用为-2,316.48 万元，较 2020 年-1,706.53 万元减少了 609.95 万元，同比降幅 35.74%，主要是报告期货币资金增加，优化资金配置，提高了资金收益，使利息收入较上年增加了 633.25 万元。

7. 公允价值变动收益-329.76 万元，为宁东铁路所持太中银铁路股权公允价值变动损失。

8. 2021 年资产减值损失及信用减值损失合计为 998.92 万元，较 2020 年-867.07 万元减少了 1,865.99 万元，主要为报告期收回已全额计提减值的应收款项 1,866 万元。

（三）营业外收入为 268.66 万元，较 2020 年的 472.49 万

元减少了 203.83 万元，同比降幅 43.14%，主要原因是：1. 占地补偿收入同比增加了 98.77 万元；2. 本年清理长账龄且无法支付的款项 119.99 万元；3. 2020 年确认瑞索商贸公司诉讼收益 445.28 万元，本期诉讼案件赔偿收入同比减少 439.28 万元。

（四）营业外支出为 3,404.87 万元，较 2020 年的 1,279.52 万元增加了 2,125.35 万元，增幅 166.10%，主要原因是：1. 本年宁东铁路向灵武政府移交两座公共桥梁，价值 565.19 万元；2. 本年与灵武政府约定分担公共设施建设款项 600 万元；3. 报废无使用或修复价值的资产，价值 1,025.9 万元。

（五）净利润为 22,567.45 万元，较 2020 年的 17,168.35 万元增加了 5,399.10 万元，同比增幅 31.45%。主要原因是：1. 铁路运量上升，带动收入及净利润增长。同时，收回已全额计提坏账的应收款项 1,866 万元、收到税务局退回的城建税 154.70 万元，使铁路运输业务净利润同比增加了 3,587.99 万元；2. 2020 年下半年世纪大饭店出租，本年基地出租价格按合同约定上涨，带动租赁收入同比增长 186.18 万元；清理长期无法支付的应付款项 119.99 万元、收到占地补偿收入 119.37 万元、资产减值损失减少 579.70 万元等因素影响，葡萄酒业务净利润同比增加 1,412.86 万元；3. 本年开展供应链贸易业务带动净利润增加 398.25 万元。

### 三、每股收益和每股净资产

2021 年每股收益 0.1547 元，较上年增加 0.037 元。归属于

上市公司股东的净资产为 537,668.67 万元,每股净资产 3.69 元,较上年增加 0.16 元。

#### **四、资产负债率和净资产收益率**

资产负债率为 6.82%,主要是经营产生的无息负债;净资产收益率 4.29%,较 2020 年上升 0.90 个百分点,主要是本年净利润增长带动。

#### **五、主要子公司财务分析**

##### **(一) 宁东铁路公司**

2021 年运量较 2020 年提升 16.05%,2021 年实现营业收入 91,365.22 万元,较 2020 年的 81,321.16 万元增加了 10,044.06 万元,同比增幅 12.35%。营业成本 63,404.20 万元,较 2020 年的 55,609.22 万元增加了 7,794.98 万元,同比增幅 14.02%。本期净利润为 22,227.74 万元,较 2020 年的 21,343.16 万元增加了 884.59 万元,同比增幅 4.14%。

##### **(二) 西创运通公司**

2020 年 5 月西创运通公司成立,2021 年实现营业收入 48,696.51 万元,其中:铁路运输相关业务收入 32,777.91 万元,较 2020 年的 12,584.73 万元增加了 20,193.18 万元;2021 年开展供应链贸易业务,实现收入 15,918.60 万元。本年营业成本 43,836.29 万元,较 2020 年的 11,487.00 万元增加了 32,349.29 万元,主要是运输及供应链贸易业务增加的营业成本;本年实现

净利润 3,384.39 万元，较 2020 年的 1,056.81 万元增加了 2,327.58 万元。

### （三）酒庄公司

酒庄公司 2021 年 9 月 1 日经过吸收合并，整合了原销售公司及世纪大饭店的资产和业务。本年实现营业收入 1,791.65 万元，较 2020 年同口径增加 356.99 万元，同比增幅 24.88%，主要原因是：1. 葡萄酒销量增加，带动收入同比增长 327.92 万元；2. 本年基地租赁价格按合同约定进行了上调，同时世纪大饭店 2020 年下半年开始出租，两项因素使租赁收入同比增加了 186.19 万元；3. 出售房产使收入同比增加 39.64 万元；4. 世纪大饭店整体出租后，酒店服务收入同比减少 203.12 万元。本年营业成本 2,020.32 万元，较 2020 年的 2,282.52 万元减少了 262.20 万元，同比降幅 11.49%，主要原因是：1. 世纪大饭店整体出租后，本年人工成本同比下降 284.82 万元；2. 世纪大饭店维修、中介、水电费同比减少 69.54 万元；3. 税金及附加随收入增长同比增加了 126.25 万元。本年净利润 4.13 万元，较 2020 年 -1,408.73 万元减亏 1,412.86 万元，除收入增长及上述因素影响外，清理长期无法支付的款项 119.99 万元、收到占地补偿收入 119.37 万元、资产减值损失减少等因素影响，酒庄公司本年扭亏为盈。

宁夏西部创业实业股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日