

中辰电缆股份有限公司

2022 年度财务决算报告

中辰电缆股份有限公司（以下简称“公司”）2022 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 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

现将公司 2022 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	2022 年度	2021 年度	变动比例
一、营业收入	2,579,220,559.38	2,530,793,749.40	1.91%
二、营业成本	2,193,863,487.82	2,166,541,813.12	1.26%
税金及附加	9,861,941.42	8,200,373.13	20.26%
销售费用	95,487,029.34	99,303,854.74	-3.84%
管理费用	38,858,147.05	37,670,742.03	3.15%
研发费用	84,502,641.35	82,571,257.92	2.34%
财务费用	59,936,646.83	36,550,024.35	63.99%
加：其他收益	1,267,044.26	1,969,128.90	-35.65%
投资收益	6,082,764.89	2,547,802.49	138.75%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	149,408.73	-119,827.77	224.69%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,848,480.08	-15,878,673.47	37.60%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,620,822.16	-1,163,646.43	297.10%
资产处置收益	88,628.36	23,838.22	271.79%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,829,209.57	87,334,306.05	-10.88%
加：营业外收入	7,976,634.83	1,528,509.18	421.86%
减：营业外支出	1,016,137.02	3,915,382.10	-74.05%
四、利润总额	84,789,707.38	84,947,433.13	-0.19%
所得税	8,314,121.34	6,187,347.96	34.37%

五、净利润	76,475,586.04	78,760,085.17	-2.90%
六、归属于母公司股东的净利润	76,287,168.34	81,696,944.48	-6.62%

2022 年实现营业收入 2,579,220,559.38 元，同比增长 1.91%，营业利润 77,829,209.57 元，同比减少 10.88%，利润总额 84,789,707.38 元，同比减少 0.19%，实现归属于母公司股东的净利润 76,287,168.34 元，同比减少 6.62%。其他变动超过 30%项目的说明如下：

(1) 财务费用较上年增长 63.99%，主要系公司发行可转换公司债券计提的债券利息增加所致。

(2) 其他收益较上年减少 35.65%，主要系本年收到与收益相关的政府补助减少所致。

(3) 投资收益较上年增长 138.75%，主要系本年度以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加，导致持有期间收益随之增加。

(4) 公允价值变动收益较上年增长 224.69%，主要系套期工具浮动盈亏中无效套期部分。

(5) 信用减值损失较上年增加 37.60%，主要系部分电力三产公司因下游工程进度推迟及回款延后，整体账龄结构有所下沉，坏账率整体上升所致。

(6) 资产减值损失较上年增加 297.1%，主要系存货规模增长，导致存货跌价损失增加。

(7) 资产处置收益较上年增长 271.79%，主要系处置固定资产收益所致。

(8) 营业外收入较上年增长 421.86%，主要系政府补助和核销无需支付的应付款项增加。

(9) 营业外支出较上年减少 74.05%，主要系 2021 年度计提了员工诉讼赔款等。

(10) 所得税较上年增加 34.37%，主要系子公司山东聚辰执行所得税税率变动影响以及根据税法规定加计扣除同比减少所致。

二、主要资产状况

单位：元

项目	2022-12-31	2021-12-31	变动比例
货币资金	783,669,024.06	642,245,405.72	22.02%

交易性金融资产	88,282,813.50	18,485,015.50	377.59%
应收票据	22,639,314.72	38,209,059.41	-40.75%
应收账款	1,138,582,217.32	951,558,686.88	19.65%
应收款项融资	38,515,316.43	60,542,540.46	-36.38%
预付款项	30,250,410.71	19,511,029.91	55.04%
其他应收款	12,294,838.55	15,017,234.41	-18.13%
存货	670,999,583.19	562,279,028.82	19.34%
合同资产	136,132,235.22	126,951,160.22	7.23%
其他流动资产	4,939,793.57	2,103,772.33	134.81%
流动资产合计	2,926,305,547.27	2,436,902,933.66	20.08%
其他权益工具投资	3,019,955.96	4,000,000.00	-24.50%
固定资产	223,834,733.28	206,832,437.59	8.22%
在建工程	153,809,118.08	66,552,706.82	131.11%
使用权资产	505,714.34	32,054,431.76	-98.42%
无形资产	85,305,764.84	88,101,058.49	-3.17%
长期待摊费用	893,106.47	944,328.19	-5.42%
递延所得税资产	29,494,355.98	24,136,104.77	22.20%
其他非流动资产	5,418,300.00	9,321,042.66	-41.87%
非流动资产合计	502,281,048.95	431,942,110.28	16.28%
资产总计	3,428,586,596.22	2,868,845,043.94	19.51%

2022 年末，公司资产总额为 3,428,586,596.22 元，较上年末增长 19.51%，其中：流动资产 2,926,305,547.27 元，较上年末增长 20.08%，非流动资产 502,281,048.95 元，较上年末增长 16.28%。变动超过 30%的主要项目的说明如下：

(1) 交易金融资产较上年增长 377.59%，主要系本年度公司发行可转换公司债券，使用部分闲置募集资金购买理财产品所致。

(2) 应收票据较上年减少 40.75%，应收账款融资较上年减少 36.38%，主要系期初未到期已背书或贴现部分本期到期转回以及本期收到的商业承兑汇票及应收债权金额同比下降。

(3) 预付款项较上年增加 55.04%，主要系报告期在手订单规模增加，导致预付材料款金额增加。

(4) 其他流动资产较上年增加 134.81%，主要系公司 2022 年度子公司江苏拓源基建规模较大而电缆附件收入规模下降，待抵扣进项税规模同比大幅上升。

(5) 在建工程较上年增加 131.11%，主要系募投项目建设期投入和子公司江苏拓源在建项目增加所致。

(6) 使用权资产较上年减少 98.42%，主要系公司部分售后回租融资租赁业务到期。

(7) 其他非流动资产较上年减少 41.87%，主要系本年工程预付款减少。

三、主要负债状况

单位：元

项目	2022-12-31	2021-12-31	变动比例
短期借款	930,251,891.65	788,292,573.19	18.01%
交易性金融负债	1,737,810.00	3,080,400.00	-43.58%
应付票据	161,930,000.00	192,700,000.00	-15.97%
应付账款	183,430,879.74	397,097,652.61	-53.81%
合同负债	29,680,614.34	20,417,071.82	45.37%
应付职工薪酬	13,396,053.55	13,554,339.62	-1.17%
应交税费	23,620,923.60	14,204,852.99	66.29%
其他应付款	4,369,187.91	5,109,570.90	-14.49%
一年内到期的非流动负债	31,162,916.86	24,799,345.55	25.66%
其他流动负债	3,847,652.31	1,350,861.94	184.83%
流动负债合计	1,383,427,929.96	1,460,606,668.62	-5.28%
应付债券	438,926,905.42		-
租赁负债	12,986,765.08	14,385,183.88	-9.72%
预计负债	1,138,523.78	1,138,523.78	0.00%
递延收益	10,791,399.19	11,759,175.35	-8.23%
非流动负债合计	463,843,593.47	27,282,883.01	1600.13%
负债合计	1,847,271,523.43	1,487,889,551.63	24.15%

2022 年末，公司负债总额为 1,847,271,523.43 元，较上年末增长 24.15%，其中：流动负债为 1,383,427,929.96 元，较上年末减少 5.28%，非流动负债为 463,843,593.47 元，较上年末增长 1600.13%。主要原因为公司本年度发行 57053.7 万元可转换公司债券，将负债和权益成份进行分拆，分别作为应付债券和其他权益工具核算。

变动超过 30%的主要项目的说明如下：

(1) 交易性金融负债较上年减少 43.58%，主要系报告期内未到期的期权权

利金减少。

(2) 应付账款较上年减少 53.81%，主要系应付材料款及外购线款余额的大幅下降。

(3) 合同负债较上年增加 45.37%，主要系公司在手订单规模增加，合同预收款项增加所致。

(4) 应交税费较上年增长 66.29%，主要系本年毛利率有所上涨导致应交增值税余额较去年同比大幅增长。

(5) 其他流动负债较上年增长 184.83%，主要系已收取的合同负债较年初增加，导致相应的待转销项税额增加。

四、所有者权益状况

单位：元

项目	2022-12-31	2021-12-31	变动比例
股本	458,507,641.00	458,500,000.00	0.00%
其他权益工具	138,559,191.44		-
资本公积	478,297,568.78	478,245,362.74	0.01%
其他综合收益	-539,024.22		-
盈余公积	53,554,914.10	45,729,089.78	17.11%
未分配利润	425,788,403.65	371,082,059.63	14.74%
归属于母公司股东权益合计	1,554,168,694.75	1,353,556,512.15	14.82%
少数股东权益	27,146,378.04	27,398,980.16	-0.92%
股东权益合计	1,581,315,072.79	1,380,955,492.31	14.51%

五、现金流量分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-339,423,530.80	44,384,673.36	-864.73%
投资活动产生的现金流量净额	-155,468,543.61	-117,797,880.42	-31.98%
筹资活动产生的现金流量净额	651,281,365.55	302,466,495.65	115.32%
现金及现金等价物净增加额	156,389,291.14	229,053,288.59	-31.72%

报告期内，现金及现金等价物净额为 156,389,291.14 元，较上年同期减少

31.72%，主要系报告期内应收款回款延后以及公司购买理财产品等所致。

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少 864.73%，主要系报告期受外部环境因素影响，物流发货和办理验收付款手续延长，导致应收账款回款延后，以及原材料铜铝价格上涨久居高位，公司用于支付原材料采购款相应大幅增加等因素，综合导致经营活动现金流量净额大幅下降。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为同比减少 31.98%，主要系报告期购买理财产品所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增长 115.32%，主要系报告期内发行可转换公司债券收到的募集资金所致。

六、主要财务指标

项目	2022 年度	2021 年度	变动
基本每股收益(元/股)	0.17	0.18	-5.56%
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.18	-5.56%
加权平均净资产收益率(%)	5.25%	6.29%	-1.04%
资产负债率(%)	53.88%	51.86%	2.02%
应收账款周转率(次/年)	2.27	2.48	-8.47%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,554,168,694.75	1,353,556,512.15	14.82%

中辰电缆股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 27 日