

北方铜业（山西）股份有限公司

2021 年度财务决算报告

北方铜业（山西）股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年 12 月 31 日的资产负债表、2021 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表及财务报表附注已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现就公司 2021 年末财务状况、2021 年度的经营和现金流量情况报告如下：

一、2021 年度公司经营情况

2021 年度公司实现营业收入 99.65 亿元，较上年同期增加 14.37 亿元，增幅 16.85%，主要是由于本期产品价格及销量同比上涨。本期公司实现利润总额 10.94 亿元，较上年同期增加 3.07 亿元，增幅 39.02%，归属于上市公司股东的净利润 8.38 亿元，较上年同期增加 2.19 亿元，增幅 35.46%。

公司主要财务数据简表

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减额	同比增减幅度
营业收入（万元）	996,458.05	852,767.53	143,690.52	16.85%
利润总额（万元）	109,416.10	78,706.56	30,709.54	39.02%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	83,792.94	61,859.53	21,933.41	35.46%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	69,469.67	146,121.38	-76,651.71	-52.46%
基本每股收益（元/股）	0.4954	0.3658	0.1296	35.43%
资产负债率（%）	54.27	68.58	-14.31	-

二、公司主营业务分析

单位：万元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	毛利率比上年同期 增减
阴极铜	791,816.87	648,298.79	18.13%	-0.85%
贵金属	83,862.39	73,558.31	12.29%	-17.31%
其他	31,115.63	21,190.07	31.90%	35.79%
化工产品	89,663.16	70,521.21	21.35%	0.08%
合计	996,458.05	813,568.38	18.35%	2.08%

报告期产品综合毛利率 18.35%，同比上升 2.08 个百分点，其中：阴极铜毛利率同比下降 0.85%，主要是公司自产矿量同比下降。贵金属毛利率同比下降 17.31%，主要是黄金价格低于同期。其他产品毛利率上升，主要是硫酸价格同比上涨。

三、公司主要财务数据分析

（一）资产负债主要项目情况

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减额	同比变动 幅度
货币资金	111,352.18	218,596.71	-107,244.54	-49.06%
应收账款	14.66	9,597.67	-9,583.01	-99.85%
预付款项	51,134.67	57,859.12	-6,724.45	-11.62%
其他应收款	3,206.47	41,829.18	-38,622.71	-92.33%
存货	269,324.32	211,027.59	58,296.74	27.63%
其他流动资产	2,756.67	540.49	2,216.18	410.03%
固定资产	339,690.09	355,171.75	-15,481.66	-4.36%
在建工程	20,784.94	43,092.53	-22,307.59	-51.77%
无形资产	19,670.60	11,792.15	7,878.45	66.81%
资产总计	829,982.60	985,923.37	-155,940.77	-15.82%

短期借款	80,726.77	199,852.46	-119,125.69	-59.61%
应付票据	465.25	58,705.01	-58,239.76	-99.21%
应付账款	21,811.46	31,621.33	-9,809.87	-31.02%
应交税费	11,068.65	12,461.87	-1,393.22	-11.18%
其他应付款	6,211.31	5,743.44	467.87	8.15%
一年内到期的 非流动负债	181,219.61	101,327.52	79,892.09	78.85%
长期借款	124,570.00	204,124.70	-79,554.70	-38.97%
负债合计	450,439.76	676,189.74	-225,749.99	-33.39%

2021 年末，公司资产总额 82.99 亿元，与上年末比减少 15.59 亿元，资产负债率 54.27%，与上年末比下降 14.31%。主要变动因素如下：

1、货币资金与上年末比减少 10.72 亿元，降幅 49.06%，主要是本报告期偿还借款所致。

2、应收账款上年末比减少 0.96 亿元，降幅 99.85%，主要是公司原有化工业务置出所致。

3、预付账款与上年末比减少 0.67 亿元，降幅 11.62%，主要是铜原料到货结算所致。

4、其他应收款与上年末比减少 3.86 亿元，降幅 92.33%，主要是收到控股股东归还的欠款。

5、存货与上年末比增加 5.83 亿元，增幅 27.63%，主要是铜原料价格上涨，在产品等占用增加。

6、其他流动资产与上年末比增加 0.22 亿元，增幅 410.03%，主要是留抵进项税增加。

7、固定资产与上年末比减少 1.55 亿元，降幅 4.36%，主要是由于本期计提固定资产折旧。

8、无形资产与上年末比增加 0.78 亿元，增幅 66.81%，主要是控股股东中条山集团以土地增资。

9、短期借款与上年末比减少 11.91 亿元,降幅 59.61%,主要是公司偿还了借款所致。

10、应付票据与上年末比减少 5.82 亿元,降幅 99.21%,主要是偿还了到期票据和原有化工业务置出所致。

11、应付账款与上年末比减少 0.98 亿元,降幅 31.02%,主要是原有化工业务置出所致。

12、一年内到期的非流动负债增加 7.98 亿元,增幅 78.85%,主要本期长期借款重分类至一年内到期的非流动负债。

13、长期借款与上年末比减少 7.95 亿元,降幅 38.97%,主要本期重分类至一年内到期的非流动负债。

(二) 期间费用变动情况

单位:万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减额	同比变动幅度
销售费用	13,108.22	14,673.47	-1,565.25	-10.67%
管理费用	20,659.66	18,543.61	2,116.04	11.41%
研发费用	434.83	582.82	-147.99	-25.39%
财务费用	19,707.37	26,992.93	-7,285.56	-26.99%
期间费用合计	53,910.08	60,792.84	-6,882.76	-11.32%

1、本期公司销售费用同比减少 10.67%,主要是原有业务置出后,其销售费用减少。

2、本期公司管理费用同比增加 11.41%,主要是重大资产重组业务发生的中介机构费用。

3、本期公司研发费用同比减少 25.39%,主要是本期公司原化工业务科技研发费用减少。

4、本期公司财务费用同比减少 26.99%,主要是公司优化资本结构,偿还了银行借款利息支出减少。

(三) 公司现金流量情况

单位：万元

项目	2021年	2020年	增减额
经营活动产生的现金流量净额	69,469.67	146,121.38	-76,651.71
投资活动产生的现金流量净额	7,342.51	-10,808.33	18,150.84
筹资活动产生的现金流量净额	-160,746.66	-53,156.75	-107,589.91
现金及现金等价物净增加额	-84,173.62	81,719.76	-165,893.37

1、本期公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 76,651.71 万元，主要是支付的铜原料采购款。

2、本期公司投资活动产生的现金流量净额同比增加 18,150.84 万元，主要是购建固定资产支付的现金减少等。

3、本期公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少 107,589.91 万元，主要是归还了银行借款所致。

四、财务指标情况

项目	指标	2021年	2020年	同比增减
盈利能力	营业利润率（%）	11.69	7.88	3.81
	成本费用利润率（%）	12.56	10.15	2.41
偿债能力	流动比率（倍）	1.43	1.34	0.09
	速动比率（倍）	0.55	0.83	-0.28
	资产负债率（%）	54.27	68.58	-14.31

本报告需提交公司股东大会审议。

北方铜业（山西）股份有限公司董事会

2022年4月21日