

广东日丰电缆股份有限公司

2021 年度财务决算报告

广东日丰电缆股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年财务报表经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。审计机构认为：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，公允反映了日丰股份 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。现将公司 2021 年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据及财务指标变动情况：

金额单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动
营业收入（万元）	321,650.13	162,894.30	97.46%
归属于母公司股东的净利润（万元）	12,679.44	10,489.79	20.87%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	11,762.53	10,270.91	14.52%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-31,264.78	-8,329.70	-275.34%
基本每股收益（元/股）	0.52	0.61	-14.75%
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.61	-14.75%
加权平均净资产收益率	11.05%	10.68%	0.37%
总资产（万元）	262,034.55	145,048.79	80.65%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	123,420.19	102,878.48	19.97%

二、主要会计数据及财务指标变动情况

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成变动情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额为 262,034.55 万元，主要构成及变动情况如下：

金额单位：万元

项目	2021 年末金额	2020 年末金额	增减变动
货币资金	37,134.08	6,061.61	512.61%
应收票据	-	-	-
应收账款	91,335.97	47,625.74	91.78%
应收账款融资	32,014.40	18,072.40	77.15%
预付款项	2,280.95	1,222.18	86.63%
其他应收款	1,915.94	2,810.70	-31.83%
存货	38,800.08	21,696.72	78.83%
其他流动资产	1,383.88	11,276.23	-87.73%
流动资产合计	204,905.32	109,620.68	86.92%
固定资产	30,469.61	15,900.69	91.62%
在建工程	5,164.73	111,85.16	-53.83%
无形资产	11,982.06	6,538.72	83.25%
使用权资产	2,915.67	0	-
商誉	4,421.53	0	-
递延所得税资产	848.19	626.99	35.28%
其他非流动资产	1,066.19	1,179.55	-9.61%
非流动资产合计	57,129.22	35,428.12	61.25%
资产总计	262,034.55	145,048.79	80.65%

主要变动原因：

(1) 货币资金：2021 年末，公司货币资金 37,134.08 万元，比上年同期增长 512.61%，主要是增加可转债融资款闲置放在银行理财。

(2) 应收账款：2021 年应收账款 91,335.97 万元，比上年同期上升 91.78%，主要是本年度第四季度销售的增长及并表天津有容公司增加所致。

(3) 应收账款融资：2021 年应收账款 32,014.40 万元，比上年同期上升 77.15%，主要是销售的增长及并表天津有容公司增加所致。

(4) 预付账款：2021 年末预付款项 2,280.95 万元，比上年同期上升 86.63%，主要是

年末预付材料款及并表天津有容公司增加所致。

(5) 其他应收款：2021 年末其他应收款 1,915.94 万元，比上年同期下降 31.83%，主要是 2020 末其他应收款存在收购天津有容保证金，2021 年收购天津有容导致减少其他应收款。

(6) 存货：2021 年末存货 38,800.08 万元，比上年同期上升 78.83%，主要是铜价增长，公司存货备货相应增加及并表天津有容公司存货增加所致。

(7) 其他流动资产：2021 年末，公司其他流动资产 1,383.88 万元，比上年同期下降 87.73%，主要是银行理财产品从 2020 年的其他流动资产科目重分类至银行存款科目核算所致。

(8) 固定资产：2021 年末，公司在固定资产 30,469.61 万元，比上年同期上升 91.62%，主要原因为公司扩大产能新增生产设备与各项工程较转固及并表天津有容公司增加所致。

(9) 在建工程：2021 年末，公司在建工程 5,164.73 万元，比上年同期下降 53.83%，主要原因为新增生产设备与各项工程等已分批验收转固。

(10) 无形资产：2021 年末，公司在无形资产 11,982.06 万元，比上年同期上升 83.25%，主要原因为并购天津有容及上海艾姆倍增加评估增值的无形资产及并表天津有容公司无形资产。

(11) 使用权资产：2021 年末，公司新增使用权资产 2,915.67 万元，主要原因是执行新租赁准则所致。

(12) 商誉：2021 年末，公司新增商誉 4,421.53 万元，主要原因为 2021 年并购天津有容。

(13) 递延所得税资产：2021 年末递延所得税资产 848.19 万元，上升 35.28%，主要是增加股份支付引起递延增加及并表天津有容公司。

2、负债构成及变动情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额为 137,245.64 万元，主要构成及变动情况如下：

金额单位：万元

项目	2021 年末金额	2020 年末金额	增减变动
短期借款	47,127.78	9,886.20	376.70%
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	不适用	不适用	-
应付票据	5,020.91	2,577.40	94.81%
应付账款	20,461.46	20,014.05	2.24%
预收款项	-	1,400.00	-100.00%
应付职工薪酬	2,851.04	2,246.77	26.89%
应交税费	799.04	259.00	208.51%
其他应付款	2,304.74	3,344.03	-31.08%
一年内到期的非流动负债	4,057.32	0	-
流动负债合计	84,025.21	40,481.33	107.57%
递延收益	1,719.89	1,342.99	28.06%
长期借款	18,630.00	0	-
应付债券	30,607.35	0	-
租赁负债	2,049.01	0	-
非流动负债合计	53,220.43	1,342.99	3862.83%
负债合计	137,245.64	41,824.32	228.15%

主要变动原因：

(1) 短期借款：2021 年末公司短期借款较上年末增加 37,241.58 万元，上升 376.70%，主要因增加短期银行借款及并表天津有容公司。

(2) 应付票据：2021 年末公司应付票据较上年末增加 2,443.51 万元，,上升 94.81%,主要是因增加应付银行承兑汇票。

(3) 应交税费：2021 年末公司应交税费较上年末增加 540.04 万元，上升 208.51%，主要是 2021 年并表天津有容公司。

(4) 其他应付款：2021 年末公司其他应付款较上年减少 1,039.29 万元，下降 31.08%，主要是减少限制性股票回购义务导致。

(5) 一年内到期的非流动负债: 2021 年末公司一年内到期的非流动负债较上年增加 4,057.32 万元, 主要是长期借款在未来一年分期偿还款金额。

(6) 长期借款: 2021 年末公司一年内到期的非流动负债较上年增加 18,630.00 万元, 增加 100%, 主要是增加长期银行借款。

(7) 应付债券: 2021 年末公司一年内到期的非流动负债较上年增加 30,607.35 万元, 主要是增加可转债融资款。

(8) 租赁负债: 2021 年末公司一年内到期的非流动负债较上年增加 2,049.01 万元, 主要是执行新租赁准则, 增加租赁负债。

3、净资产

截止 2021 年 12 月 31 日, 归属于上市公司股东的净资产 123,420.19 万元, 比上年同期上升 19.97%, 主要原因系当期增加净利润及并表天津有容公司导致。

(二) 经营成果

2021 年度公司实际营业总收入 321,650.13 万元, 比上年同期上升 97.46%, 净利润 12,679.44 万元, 比上年同期上升 20.87%。

金额单位: 万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动
营业收入	321,650.13	162,894.31	97.46%
营业成本	279,034.63	135,730.05	105.58%
销售费用	3,736.75	2,724.61	37.15%
管理费用	9,950.32	5,562.85	78.87%
研发费用	10,519.37	5,680.45	85.19%
财务费用	3,490.00	1,293.29	169.85%
归属于母公司股东的净利润	12,679.44	10,489.79	20.87%

主要变动原因:

(1) 2021 年度, 公司营业收入 321,650.13 万元, 较上年度增加 158,755.82 万元, 比去年同期上升 97.46%, 主要原因为 2021 年 1 月并表天津有容增加营业收入及铜价增长连动销售价增长综合所致。

(2) 2021 年度，公司营业成本 279,034.63 万元,较上年度增加 143,304.58 万元，比去年同期上升 105.58%，主要原因为 2021 年 1 月并表天津有容增加营业成本及铜价等原材料涨价综合所致。

(3) 2021 年度，公司销售费用 3,736.75 万元,较上年度增加 1,012.14 万元，比去年同期上升 37.15%，主要原因为 2021 年 1 月并表天津有容增加销售费用及销售增长导致销售提成增长综合所致。

(4) 2021 年度公司管理费用 9,950.32 万元，较上年度增加 4,387.47 万元，主要原因为 2021 年 1 月并表天津有容增加管理费用及公司管理人员股权激励费的增加。

(5) 2021 年度公司研发费用 10,519.37 万元，较上年度增加 4,838.92 万元，主要原因为 2021 年 1 月并表天津有容增加研发费用及公司加大研发费用的投入增加。

(6) 2021 年度公司财务费用 3,490.00 万元，较上年度增加 2,196.71 万元，主要原因为 2021 年 1 月并表天津有容增加财务费用及公司可转债利息费用化的增加。

(三) 现金流量情况

金额单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	27,583.19	143,106.48	-80.73%
经营活动现金流出小计	307,096.68	151,436.18	102.79%
经营活动产生的现金流量净额	-31,264.78	-8,329.70	-275.34%
投资活动现金流入小计	6,158.25	34,170.88	-81.98%
投资活动现金流出小计	46,571.23	38,233.71	21.81%
投资活动产生的现金流量净额	-40,412.98	-4,062.83	894.70%
筹资活动现金流入小计	129,306.30	14,884.77	768.72%
筹资活动现金流出小计	56,284.58	8,695.89	547.26%
筹资活动产生的现金流量净额	73,021.72	6,188.89	1079.88%
现金及现金等价物净增加额	1,340.89	-6,318.44	-121.22%

主要变动原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 275.34%，主要原因是一方面本期公司收购天津有容导致公司对铜的采购量增加，另一方面，公司采购战略的调整

并为降低铜采购的成本，对铜采购采取现款支付的方式，以获得对铜采购的价格优惠，导致本期公司“购买商品、接受劳务支付的现金”增加 134,341.64 万元，从而使得本期经营活动现金流出大幅增加，导致本期经营活动现金流量净额减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年增加 894.70%，主要系一方面公司本期收回理财产品本金较去年同期大幅下降导致投资流入减少，另一方面公司本期收购天津有容导致投资流出增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加 1079.88%，主要系增加可转债融资及补充流动资金增加银行借款所致。

广东日丰电缆股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 29 日