

广东日丰电缆股份有限公司

2022 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”）2022 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 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。现将公司 2022 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	2022 年度	2021 年度	同比变动
营业收入（万元）	352,607.40	321,650.13	9.62%
归属于母公司股东的净利润（万元）	8,387.45	12,679.44	-33.85%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	8,561.02	11,762.53	-27.22%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	33,607.00	-31,264.78	207.49%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.52	-48.08%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.52	-48.08%
加权平均净资产收益率	6.62%	11.05%	-4.43%
总资产（万元）	287,112.21	262,034.55	9.57%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	133,419.91	123,420.19	8.10%

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 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额为 287,112.21 万元，主要构成及变动情况如下：

金额单位：万元

项目	2022 年末金额	2021 年末金额	增减变动
货币资金	31,828.49	37,134.08	-14.29%
应收票据	1,380.12	-	100.00%
应收账款	88,117.02	91,335.97	-3.52%
应收账款融资	49,085.00	32,014.40	53.32%
预付款项	1,125.14	2,280.95	-50.67%
其他应收款	1,272.82	1,915.94	-33.57%
存货	38,935.15	38,800.08	0.35%
其他流动资产	1,642.63	1,383.88	18.70%
流动资产合计	213,464.58	204,905.32	4.18%
固定资产	35,902.64	30,469.61	17.83%
在建工程	10,354.94	5,164.73	100.49%
无形资产	18,120.05	11,982.06	51.23%
使用权资产	2,317.81	2,915.67	-20.51%
商誉	4,421.53	4,421.53	0.00%
递延所得税资产	1,172.24	848.19	38.20%
其他非流动资产	368.07	1,066.19	-65.48%
非流动资产合计	73,647.63	57,129.22	28.91%
资产总计	287,112.21	262,034.55	9.57%

主要变动原因：

(1) 货币资金：2022 年末，公司货币资金 31,828.49 万元，比上年同期下降 14.29%，主要系减少了票据的贴现所致。

(2) 应收票据：2022 年应收账款 1,380.12 万元，比上年同期上升 100%，主要系收到部分客户的信用证及商票等到期托收所致。

(3) 应收账款融资：2022 年应收账款 49,085.00 万元，比上年同期上升 53.32%，主要原因系销售增长，收到客户的票据相对增加及减少票据的贴现所致。

(4) 预付账款：2022 年末预付款项 1,125.14 万元，比上年同期下降 50.67%，主要系调整减少预付款的采购模式所致。

(5) 其他应收款：2022 年末其他应收款 1,272.82 万元，比上年同期下降 33.57%，主要因为当期已收到 2021 年的其他应收款——政府补助款而导致同比下降。

(6) 其他流动资产：2022 年末，公司其他流动资产 1,642.63 万元，比上年同期上升 18.70%，主要是待抵扣的增值税及预缴所得税增加。

(7) 固定资产：2022 年末，公司固定资产 35,902.64 万元，比上年同期上升 17.83%，主要原因为公司扩大产能新增生产设备与增加工程转固所致。

(8) 在建工程：2022 年末，公司在建工程 10,354.94 万元，比上年同期上升 100.49%，主要原因为公司增加了隆昌项目基建投入及江门工厂基建的投入所致。

(9) 无形资产：2022 年末，公司无形资产 18,120.05 万元，比上年同期上升 51.23%，主要原因为隆昌项目购地增加所致。

(10) 使用权资产：2022 年末，公司使用权资产 2,317.81 万元，比上年同期下降 20.51%，主要原因系减少宿舍租赁所致。

(11) 递延所得税资产：2022 年末递延所得税资产 1,172.24 万元，上升 38.20%，主要是增加了资产减值准备及加计扣除未扣完应纳税税额所致。

2、负债构成及变动情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额为 152,443.86 万元，主要构成及变动情况如下：

金额单位：万元

项目	2022 年末金额	2021 年末金额	增减变动
短期借款	27,774.41	47,127.78	-41.07%
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	37,581.34	5,020.91	648.50%
应付账款	25,469.60	20,461.46	24.48%
合同负债	1,299.12	1,316.64	-1.33%
应付职工薪酬	3,024.20	2,851.04	6.07%
应交税费	1,154.77	799.04	44.52%

其他应付款	1,815.81	2,304.74	-21.21%
一年内到期的非流动负债	4,064.84	4,057.32	0.19%
流动负债合计	102,210.62	84,025.21	21.64%
递延收益	1,852.16	1,719.89	7.69%
长期借款	17,450.00	18,630.00	-6.33%
应付债券	29,369.48	30,607.35	-4.04%
租赁负债	1,308.06	2,049.01	-36.16%
非流动负债合计	50,233.24	53,220.43	-5.61%
负债合计	152,443.86	137,245.64	11.07%

主要变动原因：

(1) 短期借款：2022 年末公司短期借款较上年末减少 19,353.37 万元，下降 41.07%，主要系减少银行流贷，增加票据结算所致。

(2) 应付票据：2022 年末公司应付票据较上年末增加 32,560.43 万元，，上升 648.50%，主要系增加银行票据结算所致。

(3) 应交税费：2022 年末公司应交税费较上年末增加 355.73 万元，上升 44.52%，主要系增加增值税所致。

(4) 其他应付款：2022 年末公司其他应付款较上年减少 488.93 万元，下降 21.21%，主要系减少了限制性股票回购义务所致。

(5) 租赁负债：2022 年末公司租赁负债较上年减少 740.95 万元，下降 36.16%，主要系减少了到期宿舍租赁所致。

3、净资产

截止 2022 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的净资产 133,419.91 万元，比上年同期上升 8.10%，主要原因系当期净利润增加及部分可转债转股所致。

(二) 经营成果

2022 年度公司实际营业总收入 352,607.40 万元，比上年同期上升 9.62%，净利润 8,387.45 万元，比上年同期下降 33.85%。

金额单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动
营业收入	352,607.40	321,650.13	9.62%
营业成本	311,350.37	279,034.63	11.58%
销售费用	4,813.21	3,736.75	28.81%
管理费用	10,175.23	9,950.32	2.26%
研发费用	11,850.22	10,519.37	12.65%
财务费用	2,984.11	3,490.00	-14.50%
归属于母公司股东的净利润	8,387.45	12,679.44	-33.85%

主要变动原因：

(1) 2022 年度，公司营业收入 352,607.40 万元，较上年度增加 30,957.27 万元，比去年同期上升 9.62%，主要原因为公司业务量的增长所致。

(2) 2022 年度，公司营业成本 311,350.37 万元，较上年度增加 32,315.74 万元，比去年同期上升 11.58%，主要原因为业务量的增长及原材料涨价综合所致。

(3) 2022 年度，公司销售费用 4,813.21 万元，较上年度增加 1,076.46 万元，比去年同期上升 28.81%，主要原因为销售增长导致销售提成增长、出口费用、检测费等增长所致。

(4) 2022 年度公司研发费用 11,850.22 万元，较上年度增加 1,330.85 万元，比去年同期上升 12.65%，主要原因为公司加大了研发费用的投入。

(5) 2022 年度公司财务费用 2,984.11 万元，较上年度下降 505.89 万元，比去年同期下降 14.50%，主要原因为部分可转债利息资本化及减少银行借款所致。

(三) 现金流量情况

金额单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	302,000.78	275,831.90	9.49%
经营活动现金流出小计	268,393.78	307,096.68	-12.60%
经营活动产生的现金流量净额	33,607.00	-31,264.78	207.49%
投资活动现金流入小计	17,587.19	6,158.25	185.59%

投资活动现金流出小计	27,410.31	46,571.23	-41.14%
投资活动产生的现金流量净额	-9,823.12	-40,412.98	-75.69%
筹资活动现金流入小计	37,350.00	129,306.30	-71.12%
筹资活动现金流出小计	64,309.90	56,284.58	14.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,959.90	73,021.72	-136.92%
现金及现金等价物净增加额	-2,039.22	1,340.89	-252.08%

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增 207.49%，主要原因是：一方面对客户收款及应收票据的变现同比加速，另一方面，公司对部分采购货款的银行汇款支付方式调整为票据支付，影响到本期公司“购买商品、接受劳务支付的现金减少，导致本期经营活动现金流量净额增加；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 75.69%，主要原因是本期收回理财产品本金较去年同期增加所致投资活动流入增长 185.59%导致投资活动的现金净流量减少 75.69%；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 136.92%，主要原因是开具银行承兑票据增加、减少银行流贷融资所致。

广东日丰电缆股份有限公司

董事会

2023年4月26日