

盛达金属资源股份有限公司

2021 年度财务决算报告

盛达金属资源股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报告审计工作已经完成，由大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了“大华审字[2022]0010626 号”标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了 2021 年度财务决算报告，情况如下：

一、报告期主要财务数据

项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减
营业收入（元）	1,638,010,325.46	1,637,777,142.58	0.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	421,687,477.14	290,622,431.44	45.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	410,353,355.14	239,144,741.52	71.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	826,669,503.30	598,801,913.82	38.05%
基本每股收益（元/股）	0.61	0.42	45.10%
稀释每股收益（元/股）	0.61	0.42	45.10%
加权平均净资产收益率	17.56%	13.53%	4.03%
项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	5,321,284,820.10	4,642,922,619.29	14.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,612,554,923.17	2,224,094,005.11	17.47%

二、财务状况

（一）资产

单位：万元

项目	2021 年末	比重	2020 年末	比重	增减幅度
货币资金	37,281.00	7.01%	78,477.30	16.90%	-52.49%
应收票据	8,565.75	1.61%	55.00	0.01%	15,474.08%
应收账款	1,654.03	0.31%	2,532.09	0.55%	-34.68%
其他应收款	61,045.35	11.47%	732.58	0.16%	8,232.96%
存货	21,405.16	4.02%	12,652.87	2.73%	69.17%
流动资产	168,602.43	31.68%	134,892.18	29.05%	24.99%
长期股权投资	64,732.74	12.16%	34,207.18	7.37%	89.24%
固定资产	170,380.88	32.02%	108,139.56	23.29%	57.56%
在建工程	55,899.29	10.50%	72,689.09	15.66%	-23.10%
使用权资产	141.34	0.03%	0.00	0.00%	100.00%
无形资产	53,888.15	10.13%	45,962.36	9.90%	17.24%
其他非流动金融资产	3,986.25	0.75%	51,851.09	11.17%	-92.31%
其他权益工具投资	0.00	0.00%	3,500.00	0.75%	-100.00%
非流动资产	363,526.05	68.32%	329,400.08	70.95%	10.36%
总资产	532,128.48	100.00%	464,292.26	100.00%	14.61%

主要项目增减变动原因：

1、货币资金期末较期初减少 52.49%，主要系支付收购贵州猪拱塘铅锌矿 6 亿元定金以及支付 2020 年末应交税费所致。

2、应收票据期末较期初增加 15,474.08%，系本期销售货物收到的票据增加所致。

3、应收账款期末较期初减少 34.68%，主要系销售回款所致。

4、其他应收款期末较期初增加 8,232.96%，主要系支付收购贵州猪拱塘铅锌矿 6 亿元定金所致。

5、存货期末较期初增加 69.17%，主要系本期库存增加所致。

6、长期股权投资期末较期初增加 89.24%，系本期将湖南金业环保科技有限公司（以下简称“金业环保”）纳入合并范围，不再采用权益法核算；由于会计核算方法变更，对兰州银行股份有限公司（以下简称“兰州银行”）按照权益法在长期股权投资进行核算导致。

7、固定资产期末较期初增加 57.56%，主要系本期将金业环保纳入合并范围以及内蒙古金山矿业有限公司（以下简称“金山矿业”）一水硫酸锰项目转固导致。

8、在建工程期末较期初减少 23.10%，主要系本期金山矿业一水硫酸锰项目转固所致。

9、使用权资产期末较期初增加 100.00%，系使用权资产在使用期间的正常摊销所致。

10、无形资产期末较期初增加 17.24%，系本期将金业环保纳入合并范围所致。

11、其他非流动金融资产期末较期初减少 92.31%，主要系兰州银行会计核算方法变更所致。

12、其他权益工具投资期末较期初减少 100.00%，主要系中民投 2021 年的资金状况和现金流十分紧张，财务状况未能得到明显改善。因此经聘请的独立专业评估师评估，中民投的投资于 2021 年 12 月 31 日的公允价值为 0 万元。

（二）负债

单位：万元

项目	2021 年末	比重	2020 年末	比重	增减幅度
短期借款	42,188.69	19.40%	57,088.11	28.28%	-26.10%
合同负债	11,897.40	5.47%	5,440.69	2.70%	118.67%
流动负债	162,468.52	74.71%	134,480.90	66.62%	20.81%
一年内到期的非流动负债	24,667.92	11.34%	15,004.28	7.43%	64.41%
长期借款	48,552.82	22.33%	66,042.82	32.71%	-26.48%
租赁负债	52.72	0.02%	0.00	0.00%	100.00%
非流动负债	54,983.34	25.29%	67,393.51	33.38%	-18.41%
总负债	217,451.86	100.00%	201,874.41	100.00%	7.72%

主要项目增减变动原因：

- 1、短期借款期末较期初减少 26.10%，系本期偿还部分借款所致。
- 2、合同负债期末较期初增加 118.67%，系本期预收客户的款项增加所致。
- 3、长期借款期末较期初减少 26.48%，系本期偿还了部分长期借款所致。

4、租赁负债期末较期初增加 100.00%，系本期剩余租赁期限不足一年，分类到一年内到期的流动负债所致。

（三）股东权益

单位：万元

项目	2021 年末	比重	2020 年末	比重	增减幅度
股东权益	314,676.62	100.00%	262,417.85	100.00%	19.91%
股本	12,867.40	4.09%	12,867.40	4.90%	0.00%
资本公积	45,213.98	14.37%	45,213.98	17.23%	0.00%
其他综合收益	-29,750.00	-9.45%	-26,250.00	-10.00%	13.33%
专项储备	177.34	0.06%	0.00	0.00%	100.00%
未分配利润	232,746.76	73.96%	190,578.02	72.62%	22.13%
归属于母公司股东权益	261,255.49	83.02%	222,409.40	84.75%	17.47%

主要项目增减变动原因：

1、其他综合收益期末较期初减少 13.33%，主要系中民投 2021 年的资金状况和现金流十分紧张，财务状况未能得到明显改善。因此经聘请的独立专业评估师评估，中民投的投资于 2021 年 12 月 31 日的公允价值为 0 万元。

2、专项储备期末较期初增加 100.00%，主要系下属矿山计提环境治理基金所致。

三、经营状况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
营业收入	163,801.03	163,777.71	0.01%
营业成本	54,033.30	88,678.82	-39.07%
营业利润	71,408.21	49,158.00	45.26%
利润总额	71,359.30	49,023.84	45.56%
销售费用	165.33	161.69	2.25%
管理费用	19,885.85	15,007.89	32.50%
投资收益	1,907.62	1,989.84	-4.13%
公允价值变动收益（损失以负号列示）	62.61	3,339.38	-98.13%

财务费用	8,966.87	6,704.88	33.74%
净利润	59,485.99	41,333.69	43.92%
归属于母公司所有者的净利润	42,168.75	29,062.24	45.10%

主要项目增减变动原因：

1、营业收入较上年同期增加 0.01%，营业成本较上年同期下降 39.07%，营业利润较上年同期下降 45.26%，利润总额较上年同期上升 45.56%，归属于母公司所有者的净利润较上年同期上升 45.10%，主要原因：矿山产量较去年同期增幅较大；同时铅精矿、锌精矿等主要产品销售均价较上年同期上涨，促使公司经营业绩同比显著增长。二是公司进一步聚焦矿山采选主业，降低了毛利率较低的贸易业务量。

2、管理费用较上年同期增加 32.50%，主要系本期将金业环保纳入合并范围所致。

3、投资收益较上年同期下降 4.13%，主要系公司持有的金融资产投资收益减少所致。

4、公允价值变动收益较上年同期减少 98.13%，主要系公司改变兰州银行会计核算方法及持有的华龙证券股份有限公司公允价值变动所致。

5、财务费用较上年同期增长 33.74%，系本期偿还借款利息支出增加所致。

四、现金流量情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
经营活动现金流入小计	213,873.65	220,667.19	-3.08%
经营活动现金流出小计	131,206.70	160,787.00	-18.40%
经营活动产生的现金流量净额	82,666.95	59,880.19	38.05%
投资活动现金流入小计	3,937.11	6,954.93	-43.39%
投资活动现金流出小计	87,485.85	43,718.85	100.11%
投资活动产生的现金流量净额	-83,548.74	-36,763.93	-127.26%
筹资活动现金流入小计	59,195.90	70,010.00	-15.45%
筹资活动现金流出小计	100,029.00	47,229.57	111.79%

筹资活动产生的现金流量净额	-40,833.10	22,780.43	-279.25%
现金及现金等价物净增加额	-41,714.89	45,896.70	-190.89%

主要项目增减变动原因:

1、经营活动现金流入小计较去年同期减少 3.08%，经营活动现金流出较去年同期减少 18.40%，经营活动产生的现金流量净额增加 38.05%，主要系本期处置了贸易公司光彩，毛利较低的贸易业务较去年有大幅下降所致。

2、投资活动现金流入小计较上年同期减少 43.39%，系收回投资及取得投资收益收到的现金减少所致。

3、投资活动现金流出小计较上年同期增加 100.11%，主要系本期支付收购贵州猪拱塘铅锌矿定金所致。

4、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 127.26%，主要系本期支付收购贵州猪拱塘铅锌矿定金所致。

5、筹资活动现金流入小计较上年同期减少 15.45%，主要系本期取得借款较去年减少所致。

6、筹资活动现金流出小计较上年同期增加 111.79%，主要系本期偿还债务金额增加所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 279.25%，主要系本期偿还债务金额增加所致。

8、现金及现金等价物净增加额较去年同期减少 190.89%，主要系本期投资活动及筹资活动现金流出增加所致。。

五、本年主要财务指标

指标范围	主要指标	2021年	2020年
偿债能力	资产负债率	40.86%	43.48%
	流动比率（倍）	1.04	1.00
	速动比率（倍）	0.91	0.91
发展能力	总资产增长率	14.61%	6.79%
	销售增长率	0.01%	-43.54%
	净利润增长率	43.92%	-26.19%

盈利能力	销售净利率	36.32%	25.24%
	加权平均净资产收益率	17.56%	13.53%
	加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	17.09%	11.13%
	基本每股收益（元）	0.61	0.42
	稀释每股收益（元）	0.61	0.42
经营效率	应收账款周转率（次/年）	19.56	25.97
现金能力	每股经营活动产生的现金流量（元）	1.20	0.87
	每股净现金流量（元）	-0.60	0.67

盛达金属资源股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十五日