

达刚控股集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

达刚控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度财务报表已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。上会会计师事务所（特殊普通合伙）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2021年12月31日的合并及公司财务状况、2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

现将公司2021年度财务决算情况汇报如下：

一、主要会计数据及财务指标

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（万元）	100,780.57	127,908.36	-21.21%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,690.92	6,435.94	-58.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	-10,740.37	-6,030.14	-78.11%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	26,265.14	3,054.09	760.00%
基本每股收益（元/股）	0.0847	0.2026	-58.19%
稀释每股收益（元/股）	0.0847	0.2026	-58.19%
加权平均净资产收益率	2.51%	6.33%	下降 3.82 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.827	0.096	761%
应收账款周转率（次）	4.31	6.22	下降 1.91 次
存货周转率（次）	1.45	1.54	下降 0.09 次
总资产周转率（次）	0.44	0.58	下降 0.14 次
资产总额（万元）	224,006.68	233,147.10	-3.92%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	107,358.36	105,844.94	1.43%
流动比率（倍）	2.13	1.70	25.29%
速动比率（倍）	0.94	0.60	56.67%
资产负债率	38.79%	42.88%	-4.09%

1、报告期内，公司营业收入下降27,127.79万元，较上年同期下降21.21%，主要是危废固废综合回收利用板块收入以及高端路面装备研制板块收入下降所致。

2、报告期内，归属于上市公司股东的净利润下降3,745.02万元，较上年同期下降58.19%，主要是报告期内众德环保科技有限公司（以下简称“众德环保”）商誉减值增加、全资子公司陕西达刚装备科技有限公司（以下简称“达刚装备”）收到的政府补贴减少所致。

3、报告期内，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降4,710.23万元，较上年同期下降78.11%，主要系本期非经常性损益里包含或有对价形成的公允价值变动大额收益以及政府补助的收益。

4、报告期末，公司基本每股收益为0.0847元，加权平均净资产收益率为2.51%，分别较上年同期下降57.90%和3.82个百分点，主要是由于归属于上市公司股东的净利润下降所致。

5、报告期末，公司应收账款周转率为4.31次，较上年同期下降1.91次，主要是报告期内高端路面装备研制板块及危废固废综合回收利用板块收入下降所致。

二、2021年度经营成果

单位：万元

项目	2021年	2020年	本年比上年增减
营业收入	100,780.57	127,908.36	-21.21%
营业成本	85,459.05	108,956.61	-21.57%
税金及附加	492.55	496.90	-0.88%
销售费用	2,629.63	3,276.96	-19.75%
管理费用	6,457.65	7,110.74	-9.18%
研发费用	3,352.94	3,166.42	5.89%
财务费用	2,091.20	2,570.61	-18.65%
其他收益	1,414.44	1,190.25	18.84%
投资收益（损失以“-”号填列）	151.55	284.89	-46.80%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15,189.60	10,700.74	41.95%

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-836.22	-921.61	9.27%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,440.13	-6,537.50	-29.10%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-38.67	-13.56	-185.18%
营业外收入	159.72	4,004.11	-96.01%
营业外支出	955.67	319.29	199.31%
所得税费用	2,472.01	2,828.31	-12.60%
净利润	4,470.14	7,889.85	-43.34%
归属于母公司所有者的净利润	2,690.92	6,435.94	-58.19%
少数股东损益	1,779.22	1,453.91	22.37%

1、报告期内，公司营业收入同比下降21.21%，主要系危废固废综合回收利用板块收入以及高端路面装备研制板块收入下降所致。

2、报告期内，公司营业成本同比下降21.57%，主要系危废固废综合回收利用板块收入以及高端路面装备研制板块收入下降引起营业成本下降所致。

3、报告期内，公司销售费用同比下降19.75%，主要系报告期内公共设施智慧运维管理板块业务拓展售前费用下降所致。

4、报告期内，公司财务费用同比下降18.65%，主要系报告期内利息支出减少所致。

5、报告期内，公司其他收益同比上升18.84%，主要系报告期内收到的与日常经营相关的政府补助增加所致。

6、报告期内，公司投资收益同比下降46.80%，主要系报告期内理财产品收益下降所致。

7、报告期内，公司公允价值变动收益同比上升41.95%，主要系众德环保未完成业绩承诺，公司预计应收业绩补偿款所形成的公允价值变动收益增加所致。

8、报告期内，公司资产减值损失同比上升29.10%，主要系收购众德环保产生的商誉在报告期内减值损失增加所致。

9、报告期内，公司资产处置损失同比上升185.18%，主要系报告期内固定资产处置损失增加所致。

10、报告期内，公司营业外收入同比下降96.01%，主要系报告期内收到与日

常经营无关的政府补贴款减少所致。

11、报告期内，公司营业外支出同比上升199.31%，主要系报告期内众德环保固定资产毁损报废造成损失所致。

12、报告期内，公司合并净利润同比下降43.34%，主要系收购众德环保产生的商誉在报告期内减值增加及全资子公司达刚装备收到的政府补助减少等原因所致。

13、报告期内，归属于母公司所有者的净利润同比下降58.19%，主要系收购众德环保产生的商誉在报告期内减值增加及全资子公司达刚装备收到的政府补助减少等原因所致。

三、2021年末资产负债情况

单位：万元

项目	2021. 12. 31	2020. 12. 31	本年末比上年末增减
货币资金	8,209.59	20,347.30	-59.65%
应收账款	22,579.87	18,390.06	22.78%
应收款项融资	225.00	630.00	-64.29%
预付款项	1,452.04	4,733.71	-69.33%
其他应收款	2595.72	979.10	165.11%
存货	61,427.40	73,557.20	-16.49%
其他流动资产	559.03	3,375.77	-83.44%
长期股权投资	4,126.82	3,574.57	15.45%
投资性房地产	98.94	111.15	-10.99%
固定资产	32,256.79	36,838.67	-12.44%
在建工程	17,990.27	9,747.03	84.57%
无形资产	14,340.51	10,220.22	40.32%
商誉	25,087.19	34,278.88	-26.81%
递延所得税资产	2,039.05	1,685.20	21.00%
其他非流动资产	6,101.79	4,503.68	35.48%
资产总计	224,006.68	233,147.10	-3.92%

短期借款	2,420.69	7,560.77	-67.98%
交易性金融负债	569.47	2,380.25	-76.08%
应付账款	13,473.58	23,814.00	-43.42%
应交税费	1,353.48	1,740.93	-22.26%
一年内到期的非流动负债	8,078.63	7,335.26	10.13%
长期借款	13,940.55	19,074.50	-26.92%
递延收益	10,283.90	1,290.10	697.14%
递延所得税负债	5,242.75	3,067.97	70.89%
其他综合收益	-14.01	-0.6138	-2182.50%
专项储备	379.96	273.66	38.84%
所有者权益合计	137,118.68	133,162.49	2.97%
负债和所有者权益总计	224,006.68	233,147.10	-3.92%

1、报告期末货币资金较上年年末下降59.65%，主要系本期偿还银行借款本金及利息支出所致。

2、报告期末应收账款较上年年末增长22.78%，主要系本期公共设施智慧运维管理板块收入确认导致应收账款增加。

3、报告期末应收款项融资较上年年末减少64.29%，主要系本期收到银行承兑汇票背书转让所致。

4、报告期末预付账款较上年年末下降69.33%，主要系本期众德环保采购预付款项减少所致。

5、报告期末其他应收款较上年年末增长165.11%，主要系本期股权转让产生大额应收往来款所致。

6、报告期末其他流动资产较上年年末下降83.44%，主要系本期待抵扣进项税额减少所致。

7、报告期末在建工程较上年年末增长84.57%，主要系本期渭南总装基地在建项目投入增加所致。

8、报告期末无形资产较上年年末增长40.32%，主要系本期渭南总装基地在建项目购入国有土地使用权所致。

9、报告期末商誉较上年末下降26.77%，主要系公司收购众德环保形成的商

誉评估减值所致。

10、报告期末递延所得税资产较上年年末增长21.00%，主要系本期应收款项减值准备较上期增加引起的递延所得税资产计提增加所致。

11、报告期末其他非流动资产较上年年末增长35.48%，主要系本期在建项目预付长期资产款项增加所致。

12、报告期末短期借款较上年年末下降67.98%，主要系本期归还短期借款本金所致。

13、报告期末交易性金融负债较上年年末下降76.08%，主要系本期众德环保存货保管业务减少所致。

14、报告期末应付账款较上年年末下降43.42%，主要系众德环保采购业务量减少所致。

15、报告期末应交税费较上年年末下降22.26%，主要系本期末应交企业所得税等减少所致。

16、报告期末一年内到期的非流动负债较上年年末增长10.13%，主要系本期末一年到期的长期借款增加所致。

17、报告期末长期借款较上年末下降26.92%，主要系本期归还到期并购贷款本金所致。

18、报告期末递延收益较上年末上升697.14%，主要系本期全资子公司陕西智慧新途工程技术有限公司（以下简称“智慧新途”）收到政府补助增加所致。

19、报告期末递延所得税负债较上年年末增长67.63%，主要系本期或有对价形成的公允价值变动收益确认递延所得税负债增加所致。

20、报告期末其他综合收益较上年年末下降2182.50%，主要系本期外币财务报表折算差额减少所致。

21、报告期末专项储备较上年年末增长38.84%，主要系本期安全生产储备使用减少所致。

四、2021年度现金流量情况

单位：万元

项目	本年金额	上年金额	同比增减
一、经营活动产生的现金流量			

经营活动现金流入小计	124,228.73	130,777.62	-5.01%
经营活动现金流出小计	97,963.59	127,723.53	-23.30%
经营活动产生的现金流量净额	26,265.14	3,054.09	760.00%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	497.06	143,303.72	-99.65%
投资活动现金流出小计	23,227.50	137,817.69	-83.15%
投资活动产生的现金流量净额	-22,730.44	5,486.02	-514.33%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	8,211.75	19,166.26	-57.16%
筹资活动现金流出小计	23,293.03	17,215.09	35.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,081.27	1,951.17	-872.93%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
	-61.03	-213.41	71.40%
五、现金及现金等价物净增长额	-11,607.60	10,277.87	-212.94%
加：期初现金及现金等价物余额	17,902.38	7,624.51	134.80%
六、期末现金及现金等价物余额	6,294.78	17,902.38	-64.84%

1、报告期公司经营活动产生的现金流量净额同比上升760.00%，主要是本期众德环保采购预付款项减少，全资子公司智慧新途收到与资产相关的政府补助增加所致。

2、报告期公司投资活动产生的现金流量净额同比下降514.33%，主要是本期投资理财收益减少及渭南总装基地在建项目投入增加所致。

3、报告期公司筹资活动产生的现金流量净额同比下降872.93%，主要是本期对外借款减少，偿还银行借款本金及利息增加所致。

4、报告期公司汇率变动对现金及现金等价物的影响同比上升71.40%，主要是本期汇兑收益增加所致。

5、报告期现金及现金等价物净增加增长额同比下降212.94%，主要系上述第1、2、3、4项原因所致。

达刚控股集团股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月二十五日