

达刚控股集团股份有限公司

2019 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”）2019年度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）认为：公司财务报表在所有重大方面均按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度经营成果和现金流量。

现将公司2019年度财务决算情况汇报如下：

一、主要会计数据及财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增减
营业收入	117,063.98	23,398.15	400.31%
归属于上市公司股东的净利润	4,969.47	1,921.39	158.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,945.30	1,871.44	110.82%
经营活动产生的现金流量净额	10,361.98	-2,152.41	581.41%
基本每股收益（元/股）	0.1565	0.0605	158.68%
稀释每股收益（元/股）	0.1565	0.0605	158.68%
加权平均净资产收益率	5.26%	2.13%	上升 3.13 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.3263	-0.0678	581.27%
应收账款周转率（次）	8.68	2.26	增加 6.42 次
存货周转率（次）	2.61	2.14	增加 0.47 次
总资产周转率（次）	0.75	0.23	增加 0.52 次
资产总额	208,683.18	104,165.42	100.34%
归属于上市公司股东的净资产	97,512.02	91,495.88	6.58%
流动比率（倍）	1.99	6.25	-68.16%

项目	2019年	2018年	本年比上年增减
速动比率（倍）	0.89	5.64	-84.22%
资产负债率	41.55%	11.92%	248.57%

1、报告期内，营业收入增加93,665.83万，较上年同期上升400.31%，主要是众德环保科技有限公司（以下简称“众德环保”）纳入合并范围所致。

2、报告期内，净利润增加3,048.08万，较上年同期上升158.64%，主要是众德环保、陕西达刚装备科技有限公司（以下简称“达刚装备”）纳入合并范围所致。

3、公司基本每股收益为0.1565元，加权平均净资产收益率为5.26%，分别较上年同期上升158.68%和3.13%，主要是由于归属于上市公司股东的净利润增加所致。

4、报告期内，公司每股经营活动产生的现金流量净额为0.3263元，较上年同期上升581.27%，主要是众德环保纳入合并范围所致。

5、报告期内，公司应收账款周转率为8.68次，较上年同期增加6.42次，主要是报告期内公司营业总收入同比上升400.31%所致。

6、报告期内，归属于上市公司股东的每股净资产较上年同期增长了6.58%，主要是公司本期净利润、资本公积增加所致。

7、报告期末，公司流动比率和速动比率分别较上年同期下降68.16%和84.22%主要是确认众德环保长期股权投资未支付部分及一年内到期的非流动负债，导致流动负债增加及众德环保纳入合并范围所致。

二、2019年度经营成果

单位：万元

项目	2019年	2018年	本年比上年增减
营业收入	117,063.98	23,398.15	400.31%
销售费用	2,580.25	2,474.03	4.29%
管理费用	5,967.11	3,048.55	95.74%
研发费用	4,318.84	870.71	396.01%
财务费用	1,757.18	-966.9	281.73%
营业利润	10,203.76	2,229.98	357.57%
利润总额	10,706.86	2,215.55	383.26%

所得税	1,186.06	337.94	250.97%
归属于上市公司股东的净利润	4,969.47	1,921.39	158.64%

1、报告期内，公司实现营业收入117,063.98万元，同比上升400.31%。其中，母公司受上游行业产能及斯里兰卡工程接近尾声影响收入减少，但因众德环保纳入合并范围最终致使收入大幅增加。报告期内，公司实现营业利润10,203.76万元，同比上升357.57%，实现归属于上市公司股东的净利润4,969.47万元，同比上升158.64%，主要是众德环保纳入合并范围所致。

2、报告期内，公司管理费用同比增长95.74%，主要是报告期内投资并购业务导致中介费用增加、职工薪酬增加及众德环保纳入合并范围所致。

3、报告期内，公司研发费用同比增长396.01%，主要是众德环保纳入合并范围所致；

4、报告期内，公司财务费用同比增长281.73%，主要是报告期内投资并购贷款利息增加及众德环保纳入合并范围所致；

5、报告期内，公司所得税费用同比上升250.97%，主要由于公司本期利润增加，所得税费用同比增加所致。

三、2019年末资产负债情况

单位：万元

项目	2019.12.31	2018.12.31	本年末比上年末增减
货币资金	12,887.86	14,121.74	-8.74%
应收账款	11,679.65	11,427.08	2.21%
应收票据	201.4	261.17	-22.89%
预付账款	3,170.85	443.45	615.04%
其他应收款	553.97	400.35	38.37%
存货	65,491.42	7,519.49	770.96%
其他流动资产	24,154.28	43,030.89	-43.87%
长期股权投资	3,681.49	3,638.81	1.17%
固定资产	35,652.41	11,115.04	220.76%
投资性房地产	123.36	139.55	-11.60%
在建工程	1,351.60	153.6	779.95%
递延所得税资产	857.49	573.62	49.49%

无形资产	10,224.10	1,205.87	747.86%
资产总计	208,683.18	104,165.42	100.34%
应付票据	2,172.27	2,484.22	-12.56%
应付账款	9,618.12	3,675.75	161.66%
预收款项	2,950.22	734.08	301.89%
应交税费	1,333.71	352.5	278.36%
应付职工薪酬	959.96	716.01	34.07%
其他应付款	21,612.14	3,896.17	454.70%
所有者权益	121,985.13	91,752.69	32.95%
负债和所有者权益合计	208,683.18	104,165.42	100.34%

1、报告期末应收票据较上年年末减少22.89%，主要是2019年1月1日执行新金融工具准则所致。

2、报告期末预付账款较上年年末增长615.04%，主要是众德环保纳入合并范围所致。

3、报告期末其他应收款较上年年末增长38.37%，主要是支付收购工程资质定金及众德环保纳入合并范围所致。

4、报告期末存货较上年年末上升770.96%，主要是众德环保纳入合并范围所致。

5、报告期末其他流动资产较上年年末下降43.87%，主要是公司利用闲置资金购买短期理财产品减少所致。

6、报告期末固定资产及在建工程分别较上年年末增长220.76%、779.95%，主要是众德环保纳入合并范围所致。

7、报告期末投资性房地产较上年年末下降11.6%，主要是投资性房地产转入固定资产及计提折旧所致。

8、报告期末递延所得税资产较上年年末增长49.49%，主要是2019年度股份支付确认递延所得税资产及众德环保资产评估减值确认递延所得税资产所致。

9、报告期末无形资产较上年年末增长747.86%，主要是众德环保纳入合并范围所致。

10、报告期末应付票据较上年年末减少12.56%，主要是由于银行承兑汇票到

期结算所致。

11、报告期末应付账款较上年年末增长161.66%，主要是材料采购增加及众德环保纳入合并范围所致。

12、报告期末预收账款较上年年末增加301.89%，主要是众德环保纳入合并范围所致。

13、报告期末应交税费较上年年末增长278.36%，主要是众德环保纳入合并范围所致。

14、报告期应付职工薪酬较上年年末增长34.07%，主要是众德环保纳入合并范围所致。

15、报告期末其他应付款较上年年末增长454.7%，主要是众德环保纳入合并范围所致。

16、报告期末所有者权益较上年年末增长32.95%，主要是本期公司经营净利润及资本公积增加所致。

四、2019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	130,350.81	23,956.01	444.13%
经营活动现金流出小计	119,988.83	26,108.42	359.58%
经营活动产生的现金流量净额	10,361.98	-2,152.41	581.41%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	217,017.26	207,391.89	4.64%
投资活动现金流出小计	237,834.86	235,522.52	0.98%
投资活动产生的现金流量净额	-20,817.60	-28,130.64	26.00%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	33,688.20	419.95	7921.95%
筹资活动现金流出小计	26,124.53	77.59	33569.97%
筹资活动产生的现金流量净额	7,563.67	342.36	2109.27%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-835.58	-148.62	-462.23%
五、现金及现金等价物净增长额	-3,727.53	-30,089.30	87.61%
加：期初现金及现金等价物余额	11,352.05	41,441.35	-72.61%
六、期末现金及现金等价物余额	7,624.51	11,352.05	-32.84%

1、报告期公司经营活动产生的现金流量净额为10,361.98元，同比上升581.41%，主要是众德环保纳入合并范围所致。

2、报告期公司投资活动产生的现金流量净额同比上升26%，主要是到期收回投资及固定资产处置增加所致。

3、报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为7,563.67万元，同比增长2109.27%，主要是公司收到银行长期借款所致。

4、报告期公司汇率变动对现金及现金等价物的影响同比减少462.23%，主要是由于报告期内斯里兰卡项目货币资金汇兑收益减少所致。

5、报告期现金及现金等价物净增长额比上期上升87.61%，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

二〇二〇年四月二十七日