

达刚控股集团股份有限公司

2020 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”）2020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2020年12月31日的财务状况以及2020年度经营成果和现金流量。

现将公司2020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	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业收入	127,908.36	117,063.98	9.26%
归属于上市公司股东的净利润	6,435.94	4,969.47	29.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6030.14	3,945.30	-252.84%
经营活动产生的现金流量净额	3,054.00	10,361.98	-70.53%
基本每股收益（元/股）	0.2026	0.1565	29.46%
稀释每股收益（元/股）	0.2026	0.1565	29.46%
加权平均净资产收益率	6.33%	5.26%	上升 1.07 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.0961	0.3263	-70.55%
应收账款周转率（次）	6.22	8.68	下降 2.46 次
存货周转率（次）	1.54	2.61	下降 1.07 次
总资产周转率（次）	0.58	0.75	下降 0.17 次
资产总额	233,314.71	208,683.18	11.80%
归属于上市公司股东的净资产	105,844.94	97,512.02	8.85%
流动比率（倍）	1.70	1.99	-0.29
速动比率（倍）	0.60	0.49	0.11
资产负债率	42.88%	41.55%	1.33%

1、报告期内，公司营业收入增加10,844.38万元，较上年同期上升9.26%，主要系公司新增运维板块收入以及装备制造板块收入增长所致。

2、报告期内，归属于上市公司股东的净利润增加1,466.47万元，较上年同期上升29.51%，主要系或有对价形成的公允价值变动带来大额收益，以及当期运维板块利润贡献（日常经营收益以及政府补助）增加所致。

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6,030.14万元，较上年同期下降252.84%，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0.2026元，加权平均净资产收益率为6.33%，分别较上年同期上升29.46%和1.07个百分点，主要是由于归属于上市公司股东的净利润增加所致。

5、报告期末，公司每股经营活动产生的现金流量净额为0.0961元，较上年同期下降70.55%，主要是本期众德环保及运维板块采购付款增加所致。

6、报告期末，公司应收账款周转率为6.22次，较上年同期下降2.46次，主要是报告期内运维板块业务拓展确认收入造成应收账款增加所致。

7、报告期末，归属于上市公司股东的净资产较上年同期增长8.85%，主要是本期归属于上市公司股东的净利润增加以及股份支付一次性计提造成资本公积增加所致。

二、2020年度经营成果

单位：万元

项目	2020年	2019年	本年比上年增减
营业收入	127,908.36	117,063.98	9.26%
营业成本	108,956.61	95,193.68	14.46%
税金及附加	496.90	776.59	-36.01%
销售费用	3,276.96	2,580.25	27.00%
管理费用	7,110.74	5,967.11	19.17%
研发费用	3,166.42	4,318.84	-26.68%
财务费用	2,570.62	1,757.18	46.29%
其他收益	1,190.25	1,643.13	-27.56%
投资收益（损失以“-”号填列）	284.89	1,768.80	-83.89%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,700.74	166.97	6308.78%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-921.61	124.68	-839.18%

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,537.49	-	-100.00%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-13.56	29.84	-145.44%
营业外收入	4,004.11	504.03	694.43%
营业外支出	319.29	0.92	34605.43%
所得税费用	2,828.31	1,186.06	138.46%
净利润	7,889.85	9,520.80	-17.13%
归属于母公司所有者的净利润	6,435.94	4,969.47	29.51%
少数股东损益	1,453.91	4,551.34	-68.06%

1、报告期内，公司税金及附加同比下降36.01%，主要系报告期内众德环保收入下降导致。

2、报告期内，公司销售费用同比上升27.00%，主要系报告期内运维板块业务拓展售前费用增加所致。

3、报告期内，公司研发费用同比下降26.68%，主要系报告期内众德环保研发材料费投入减少所致。

4、报告期内，公司财务费用同比上升46.29%，主要系报告期内因支付并购众德环保贷款利息增加所致。

5、报告期内，公司其他收益同比下降27.56%，主要系报告期内收到的与日常经营相关的政府补助减少所致。

6、报告期内，公司投资收益同比下降83.89%，主要系报告期内理财产品收益下降、另本期无可处置的可供出售金融资产取得投资收益所致。

7、报告期内，公司公允价值变动收益同比上升6308.78%，主要系众德环保未完成业绩承诺，公司无需支付购买日确认的或有对价以及预计应收补偿款调增所形成的大额公允价值变动收益所致。

8、报告期内，公司信用减值损失同比下降839.18%，主要系报告期内运维板块应收款项增加以及装备制造板块应收款项账龄结构变化导致坏账计提增加。

9、报告期内，公司资产减值损失同比下降100%，主要系报告期内并购众德环保产生的商誉发生减值损失以及众德环保计提存货跌价准备所致。

10、报告期内，公司资产处置收益同比下降145.44%，主要系报告期内固定资产处置发生损失所致。

11、报告期内，公司营业外收入同比上升694.43%，主要系报告期内全资子公司达刚装备收到政府补贴款所致。

12、报告期内，公司营业外支出同比上升34605.43%，主要系报告期内疫情

捐赠支出及非流动资产毁损报废损失所致。

13、报告期内，公司所得税费用同比上升138.46%，主要系报告期内公允价值变动收益形成递延所得税费用增加，以及当期运维板块利润贡献（日常经营收益以及政府补助）增加所致。

14、报告期内，公司净利润同比下降17.13%，主要系报告期内众德环保业绩下滑，并引起相关资产减值增加，本部投资收益下降及股份支付一次性确认等影响所致。

15、报告期内，归属于母公司所有者的净利润同比上升29.51%，主要系报告期内或有对价形成的公允价值变动带来大额收益，以及当期运维板块利润贡献（日常经营收益以及政府补助）增加所致。

16、报告期内，少数股东权益同比下降68.06%，主要系报告期内子公司众德环保及筑路环保利润下滑所致

三、2020年末资产负债情况

单位：万元

项目	2020.12.31	2019.12.31	本年末比上年末增减
货币资金	20,347.30	12,887.86	57.88%
应收账款	18,390.06	11,679.65	57.45%
应收款项融资	630.00	490.69	28.39%
预付款项	4,733.71	3,170.85	49.29%
其他应收款	979.10	553.97	76.74%
存货	73,557.20	65,491.42	12.32%
其他流动资产	3,375.77	24,154.28	-86.02%
长期股权投资	3,574.57	3,681.49	-2.90%
投资性房地产	111.15	123.36	-9.90%
固定资产	36,838.67	35,652.41	3.33%
在建工程	9,747.03	1,351.60	621.15%
无形资产	10,220.22	10,224.10	-0.04%
商誉	34,278.88	37,341.22	-8.20%
递延所得税资产	1,685.20	857.49	97.66%
其他非流动资产	4,503.68	821.41	448.29%
资产总计	233,147.10	208,683.18	11.76%
交易性金融负债	2,380.25	11,637.07	-79.55%
应付账款	23,814.00	9,618.12	147.60%
应交税费	1,740.93	1,333.71	30.53%

一年内到期的非流动负债	7,335.26	3,512.50	108.83%
递延收益	1,290.10	2,318.80	-44.36%
递延所得税负债	3,067.97	1,501.04	104.39%
其他综合收益	-0.6138	-67.88	99.10%
专项储备	273.66	205.96	32.87%
所有者权益合计	133,162.49	121,985.13	9.23%
负债和所有者权益总计	233,147.10	208,683.18	11.76%

1、报告期末货币资金较上年末增长57.88%，主要系本期理财产品本金收回、政府补助增加以及销售回款所致。

2、报告期末应收账款较上年年末增长57.45%，主要系本期运维板块确认收入导致应收款账款增加。

3、报告期末应收款项融资较上年年末增长28.39%，主要系本期收到的用于背书转让的票据增加所致。

4、报告期末预付账款较上年末增长49.29%，主要系本期众德环保采购预付账款增加及渭南总装基地在建项目预付工程款增多所致。

5、报告期末其他应收款较上年年末增长76.74%，主要系本期支付的保证金、备用金及应收暂付款均增加所致。

6、报告期末其他流动资产较上年末下降86.02%，主要系本期末理财产品减少所致。

7、报告期末在建工程较上年年末增长621.15%，主要系本期渭南总装基地在建项目投入加大及众德环保在建项目增加所致。

8、报告期末递延所得税资产较上年年末增长97.66%，主要系本期应收款项减值准备和股份支付较上期增加引起的递延所得税资产计提增加。

9、报告期末其他非流动资产较上年年末增长448.29%，主要系本期渭南总装基地及众德环保在建项目里尚未结算的预付长期资产款项调整至其他非流动资产列报所致。

10、报告期末交易性金融负债较上年末下降79.55%，主要系本期众德环保未完成业绩承诺，购买日确认的或有对价（交易性金融负债）无需支付所致。

11、报告期末应付账款较上年年末增长147.60%，主要系本期在建工程项目投入导致应付工程款增加、另众德环保及运维板块采购付款增加所致。

12、报告期末应交税费较上年年末增长30.53%，主要系本期末应交企业所得税及增值税等增加所致。

13、报告期末一年内到期的非流动负债较上年年末增长108.83%，主要系本期末一年到期长期借款及一年内到期长期应付款增加所致。

14、报告期末递延收益较上年末下降44.36%，主要系本期政府补助形成的递延收益逐年摊销所致。

15、报告期末递延所得税负债较上年年末增长104.39%，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所致。

16、报告期末其他综合收益较上年年末增长99.10%，主要系本期外币财务报表折算差额增加所致。

17、报告期末专项储备较上年年末增长32.87%，主要系本期安全生产储备使用减少所致。

四、2020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	130,777.62	130,350.81	0.33%
经营活动现金流出小计	127,723.53	119,988.83	6.45%
经营活动产生的现金流量净额	3,054.09	10,361.98	-70.53%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	143,303.72	217,017.26	-33.97%
投资活动现金流出小计	137,817.69	237,834.86	-42.05%
投资活动产生的现金流量净额	5,486.02	-20,817.60	126.35%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	19,166.26	33,688.20	-43.11%
筹资活动现金流出小计	17,215.09	26,124.53	-34.10%
筹资活动产生的现金流量净额	1,951.17	7,563.67	-74.20%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-233.25	-835.58	72.09%
五、现金及现金等价物净增长额	10,277.87	-3,727.53	375.73%
加：期初现金及现金等价物余额	7,624.51	11,352.05	-32.84%
六、期末现金及现金等价物余额	17,902.38	7,624.51	134.80%

1、报告期公司经营活动产生的现金流量净额同比下降70.53%，主要是由于本期众德环保及新增运维板块采购付款增加所致。

2、报告期公司投资活动产生的现金流量净额同比上升126.35%，主要是由于本期理财本金收回以及对外投资金额减少所致。

3、报告期公司筹资活动产生的现金流量净额同比下降74.2%，主要是由于本

期对外借款减少且归还并购贷借款本金及利息支出增加所致。

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72.09%，主要是由于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额同比上升375.73%，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

二〇二一年四月二十六日