

# 盛达金属资源股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

盛达金属资源股份有限公司（下称“公司”）2020 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 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[2021]009428 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 2020 年度财务决算报告，情况如下：

### 一、报告期主要财务数据

项目	2020 年度	2019 年度	本年比上年增减
营业收入（元）	1,637,777,142.58	2,900,686,684.46	-43.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	290,622,431.44	448,436,292.55	-35.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	239,144,741.52	376,216,426.51	-36.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	598,801,913.82	597,693,409.65	0.19%
基本每股收益（元/股）	0.42	0.65	-35.19%
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.65	-35.19%
加权平均净资产收益率	13.53%	22.13%	-8.60%
项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	4,642,922,619.29	4,347,903,781.43	6.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,224,094,005.11	2,250,764,558.48	-1.18%

### 二、财务状况

#### （一）资产

单位：万元

项目	2020 年末	比重	2019 年末	比重	增减幅度
货币资金	78,477.30	16.90%	32,580.60	7.49%	140.87%
应收票据	55.00	0.01%	5,416.03	1.25%	-98.98%
应收账款	2,532.09	0.55%	4,607.89	1.06%	-45.05%
预付款项	2,007.95	0.43%	10,354.08	2.38%	-80.61%

流动资产	134,892.18	29.05%	110,482.79	25.41%	22.09%
其他非流动资产	7,475.04	1.61%	13,985.84	3.22%	-46.55%
长期股权投资	34,207.18	7.37%	16,069.46	3.70%	112.87%
其他权益工具投资	3,500.00	0.75%	28,293.67	6.51%	-87.63%
递延所得税资产	652.42	0.14%	439.43	0.10%	48.47%
非流动资产	329,400.08	70.95%	324,307.59	74.59%	1.57%
总资产	464,292.26	100.00%	434,790.38	100.00%	6.79%

主要项目增减变动原因：

- 1、货币资金期末较期初增加 140.87%，主要来自于经营活动现金流以及筹资活动现金流，且本期投资活动较去年同期减少。
- 2、应收票据期末较期初减少 98.98%，主要系银行承兑汇票到期兑付所致。
- 3、应收账款期末较期初减少 45.05%，主要系去年期末的应收账款已经收回，本年期末对个别长期合作的大客户给予了一定的信用期。
- 4、预付账款期末较期初减少 80.61%，主要系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，贸易业务预付账款也大幅下降所致。
- 5、其他非流动资产期末较期初减少 46.55%，主要系随着一水硫酸锰项目建设的进展大部分预付工程款已经结转至在建工程。
- 6、长期股权投资期末较期初增加 112.87%，系本期增加对湖南金业环保科技有限公司（以下简称“金业环保”）的股权投资。
- 7、其他权益工具投资期末较期初减少 87.63%，系中国民生投资股份有限公司（以下简称“中民投”）2020 年的资金状况和现金流十分紧张，财务状况急剧恶化，报告期经评估师估值后的公允价值下降所致。
- 8、递延所得税资产期末较期初增加 48.47%，系本期可抵扣亏损增加所致。

## （二）负债

单位：万元

项目	2020 年末	比重	2019 年末	比重	增减幅度
短期借款	57,088.11	12.30%	13,018.73	2.99%	338.51%
流动负债	134,480.90	66.62%	98,075.35	58.20%	37.12%
一年内到期的非流动负债	15,004.28	3.23%	4,937.22	1.14%	203.90%
非流动负债	67,393.51	33.38%	70,432.72	41.80%	-4.32%
总负债	201,874.41	100.00%	168,508.07	100.00%	19.80%

主要项目增减变动原因：

- 1、短期借款期末较期初增加 338.51%，主要系本期新增借款所致。
- 2、一年内到期的非流动负债期末较期初增加 203.90%，系长期借款中将于未来一年内偿还的借款增加所致。

### （三）股东权益

单位：万元

项目	2020 年末	比重	2019 年末	比重	增减幅度
股东权益	262,417.85	100.00%	266,282.31	100.00%	-1.45%
股本	12,867.40	4.90%	12,867.40	4.83%	0.00%
资本公积	45,213.98	17.23%	45,213.98	16.98%	0.00%
其他综合收益	-26,250.00	-10.00%	-1,456.33	-0.55%	-1702.48%
专项储备	0.00	0.00%	36.80	0.01%	-100.00%
未分配利润	190,578.02	72.62%	168,414.60	63.25%	13.16%
归属于母公司股东权益	222,409.40	84.75%	225,076.46	84.53%	-1.18%

主要项目增减变动原因：

- 1、其他综合收益期末较期初减少 1702.48%，系中民投 2020 年的资金状况和现金流十分紧张，财务状况急剧恶化，报告期经评估师估值后的公允价值下降所致。
- 2、专项储备期末较期初减少 100%，系将按规定计提的安全生产费全部投入生产活动所致。

### 三、经营状况

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
营业收入	163,777.71	290,068.67	-43.54%
营业成本	88,678.82	199,763.13	-55.61%
营业利润	49,158.00	70,539.76	-30.31%
利润总额	49,023.84	70,347.30	-30.31%
销售费用	161.69	248.59	-34.96%
管理费用	15,007.89	15,160.36	-1.01%

投资收益	1,989.84	1,022.77	94.55%
公允价值变动收益（损失以负号列示）	3,339.38	6,338.21	-47.31%
财务费用	6,704.88	4,845.67	38.37%
净利润	41,333.69	56,002.39	-26.19%
归属于母公司所有者的净利润	29,062.24	44,843.63	-35.19%

主要项目增减变动原因：

1、营业收入较上年同期下降 43.54%，营业成本较上年同期下降 55.61%，营业利润较上年同期下降 30.31%，利润总额较上年同期下降 30.31%，归属于母公司所有者的净利润较上年同期下降 35.19%，主要原因：一是受上半年疫情导致的公司矿山采选业务下滑的影响，公司主要产品银、铅、锌全年产销量同比下降；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、销售费用较上年同期减少 34.96%，主要系根据新收入准则规定，将销售订单直接相关的合同履行成本运输费用重分类至营业成本所致。

3、投资收益较上年同期增加 94.55%，系公司参股公司华龙证券股份有限公司（以下简称“华龙证券”）及兰州银行股份有限公司（以下简称“兰州银行”）于本期分红以及公司对联营公司金业环保的投资收益增加所致。

4、公允价值变动收益较上年同期减少 47.31%，主要系公司持有兰州银行和华龙证券等金融资产的公允价值变动而产生。

5、财务费用较上年同期增长 38.37%，系本期新增借款导致利息支出增加所致。

#### 四、现金流量情况

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
经营活动现金流入小计	2,206,671,894.50	3,144,800,025.78	-29.83%
经营活动现金流出小计	1,607,869,980.68	2,547,106,616.13	-36.87%
经营活动产生的现金流量净额	598,801,913.82	597,693,409.65	0.19%
投资活动现金流入小计	69,549,250.68	206,222,232.49	-66.27%
投资活动现金流出小计	437,188,510.22	697,520,275.86	-37.32%
投资活动产生的现金流量净额	-367,639,259.54	-491,298,043.37	25.17%

筹资活动现金流入小计	700,100,000.00	944,545,000.00	-25.88%
筹资活动现金流出小计	472,295,650.78	1,103,459,524.40	-57.20%
筹资活动产生的现金流量净额	227,804,349.22	-158,914,524.40	243.35%
现金及现金等价物净增加额	458,967,003.50	-52,519,158.12	973.90%

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 29.83%，经营活动现金流出较去年同期减少 36.87%，主要系由于 2020 年上半年受疫情影响导致公司全年业务量较去年有所下降所致。

2、投资活动现金流入小计较上年同期减少 66.27%，系收回投资及收到其他与投资活动有关的现金减少所致。

3、投资活动现金流出小计较上年同期减少 37.32%，主要系本期构建固定资产减少以及对外投资减少所致。

4、筹资活动现金流入小计较上年同期减少 25.88%，主要系本期借款较去年减少所致。

5、筹资活动现金流出小计较上年同期减少 57.20%，主要系本期偿还债务金额减少所致。

6、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 243.35%，主要系本期偿还债务金额减少所致。

7、现价及现价等价物净资产较去年同期增加 973.90%，主要来自于经营活动现金流以及筹资活动现金流，且本期投资活动较去年同期减少。

## 五、本年主要财务指标

指标范围	主要指标	2020 年	2019 年
偿债能力	资产负债率	43.48%	38.76%
	流动比率（倍）	1.00	1.13
	速动比率（倍）	0.91	0.94
发展能力	总资产增长率	6.79%	17.23%
	销售增长率	-43.54%	20.77%
	净利润增长率	-26.19%	0.46%
盈利能力	销售净利率	25.24%	19.31%

	加权平均净资产收益率	13.53%	22.13%
	加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	11.13%	18.56%
	基本每股收益（元）	0.42	0.65
	稀释每股收益（元）	0.42	0.65
经营效率	应收账款周转率（次/年）	25.97	39.65
现金能力	每股经营活动产生的现金流量（元）	0.87	0.87
	每股净现金流量（元）	0.67	-0.08

以上财务决算报告，经董事会审议通过后尚需提交公司股东大会批准。

盛达金属资源股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十二日