



鞍山重型矿山机器股份有限公司

二〇二一年度财务决算报告

一、2021年度公司财务报表的审计情况

公司2021年财务报表已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见,鞍重股份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,公允反映了鞍重股份公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务状况分析

公司2021年度相关财务状况分析如下:

(一) 财务状况分析

1、资产结构

单位:人民币元

资产项目	2021年12月31日		2020年12月31日		变动幅度(%)
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	
货币资金	255,991,029.77	26.95%	89,567,686.46	9.84%	185.81%
交易性金融资产	0.00	0.00%	293,214,464.39	32.21%	-100.00%
应收票据	42,319,938.30	4.46%	18,200,355.14	2.00%	132.52%
应收账款	100,998,215.62	10.63%	106,157,154.57	11.66%	-4.86%
应收款项融资	10,886,000.62	1.15%	17,800,114.62	1.96%	-38.84%
预付款项	51,282,972.42	5.40%	4,914,548.03	0.54%	943.49%
其他应收款	61,206,130.18	6.44%	1,282,058.00	0.14%	4674.05%
存货	179,333,024.14	18.88%	130,282,790.78	14.31%	37.65%
合同资产	6,611,108.70	0.70%	8,000,515.24	0.88%	-17.37%
其他流动资产	8,203,020.87	0.86%	3,605,741.89	0.40%	127.50%
流动资产合计	716,831,440.62	75.47%	673,025,429.12	73.93%	6.51%
长期股权投资	70,811,504.90	7.46%	71,584,509.40	7.86%	-1.08%
固定资产	93,574,517.45	9.85%	106,687,133.87	11.72%	-12.29%
在建工程	497,435.90	0.05%	1,987,500.00	0.22%	-74.97%
使用权资产	5,901,958.75	0.62%	2,800,037.14	0.31%	110.78%
无形资产	32,584,597.56	3.43%	33,280,646.68	3.66%	-2.09%
长期待摊费用	1,166,775.06	0.12%	1,099,013.10	0.12%	6.17%
递延所得税资产	27,006,651.85	2.84%	19,872,723.22	2.18%	35.90%
其他非流动资产	1,386,910.00	0.15%	13,500.12	0.00%	10173.32%
非流动资产合计	232,930,351.47	24.53%	237,325,063.53	26.07%	-1.85%
资产总计	949,761,792.09	100.00%	910,350,492.65	100.00%	4.33%



报告期末应收票据4,231.99万元，比上年末增长132.52%，主要系客户采用票据结算增多导致。

报告期末应收款项融资1,088.60万元，比上年末减少38.84%，主要系本期来自于信誉较好的大中型上市股份制银行承兑汇票结算减少所致。

报告期末其他流动资产820.30万元，比上年末增长127.50%，主要系本期增值税留抵税额增加导致。

报告期末在建在程49.74万元，比上年末下降74.97%，主要系本期灵山二期工程项目计提减值损失所致。

报告期末长期待摊费用116.68万元，比上年末增长6.17%，主要系灵山办公楼装修费转入长期待摊费用所致。

报告期末递延所得税资产2,700.67万元，比上年末增长35.90%，主要系本期应收账款减值损失增加导致。

报告期末其他非流动资产138.69万元，比上年末增长10173.32%，主要系新增子公司导致。

2、负债结构

单位：人民币元

负债项目	2021年12月31日		2020年12月31日		变动幅度(%)
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	
短期借款	30,039,416.66	12.55%	0.00	0.00%	
应付票据	0.00	0.00%	3,243,368.94	2.46%	-100.00%
应付账款	12,783,117.77	5.34%	18,594,035.55	14.11%	-31.25%
合同负债	108,770,443.12	45.44%	62,935,915.54	47.75%	72.83%
应付职工薪酬	7,537,722.37	3.15%	2,705,332.96	2.05%	178.62%
应交税费	5,966,209.20	2.49%	1,831,114.10	1.39%	225.82%
其他应付款	28,876,501.66	12.06%	741,954.93	0.56%	3791.95%
一年内到期的非流动负债	4,840,987.29	2.02%	1,306,380.52	0.99%	270.56%
其他流动负债	22,519,946.61	9.41%	13,325,848.93	10.11%	68.99%
流动负债合计	221,334,344.68	92.47%	104,683,951.47	79.43%	111.43%
租赁负债	1,094,501.28	0.46%	2,521,390.96	1.91%	-56.59%
预计负债	5,126,415.08	2.14%	10,059,076.02	7.63%	-49.04%
递延收益	11,789,148.01	4.93%	14,487,476.10	10.99%	-18.63%
递延所得税负债	19,663.45	0.01%	46,071.20	0.03%	-57.32%
非流动负债合计	18,029,727.82	7.53%	27,114,014.28	20.57%	-33.50%
负债合计	239,364,072.50	100.00%	131,797,965.75	100.00%	81.61%



报告期末增加短期借款3003.94万元，主要系合理利用银行资源，以低成本的资金运营所致。

报告期末应付票据0.00万元,比上年末下降100.00%,主要系期末应付票据结清所致。

报告期末应付账款1,278.31万元,比上年末下降31.25%,主要系期末应付货款减少所致。

报告期末合同负债10,877.04万元,比上年末增长72.83%,主要系本期预收客户合同款增加所致。

报告期末应付职工薪酬753.77万元,比上年末增长178.62%,主要系报告期公司拟进入新的业务领域,在原有业务及人员保留的情况增加了新的管理团队及业务人员,因而管理人员薪酬大幅增加所致。

报告期末其他应付款2,887.65万元,比上年末增长3791.95%,主要系本年新增子公司领能第二大股东借给公司的款项2,799万元所致。

报告期末其他流动负债2,251.99万元,比上年末增长68.99%,主要系本期待转销项税额及非6+9银行承兑汇票未终止确认金额调整至本科目所致。

报告期末预计负债512.64万元,比上年末下降49.04%,主要系本期根据律师事务所提供的诉讼进展情况计提相关费用所致。

3、股东权益

单位：人民币元

股东权益项目	2021 年	2020 年	变动幅度 (%)
股本	231,132,000.00	231,132,000.00	0.00%
资本公积	235,677,676.35	235,677,676.35	0.00%
专项储备	1,037,134.96	1,520,518.56	-31.79%
盈余公积	37,868,168.95	37,868,168.95	0.00%
未分配利润	175,738,272.05	272,354,163.04	-35.47%
归属于母公司所有者权益合计	681,453,252.31	778,552,526.90	-12.47%
少数股东权益	28,944,467.28	0.00	



所有者权益总计	710,397,719.59	778,552,526.90	-8.75%
---------	----------------	----------------	--------

(二) 经营成果分析

单位：人民币元

项目	2021年	2020年	变动幅度(%)
营业收入	228,967,183.78	290,153,380.58	-21.09%
营业利润	-102,489,600.47	1,171,049.80	-8851.94%
利润总额	-102,806,145.66	-5,204,484.15	-1875.34%
净利润	-95,978,028.91	5,218,058.65	-1939.34%
期间费用			
销售费用	20,693,239.63	18,613,469.82	11.17%
管理费用	77,470,209.42	24,342,742.29	218.25%
研发费用	15,126,873.68	15,637,731.59	-3.27%
财务费用	-3,288,305.51	-333,046.18	-887.34%
期间费用合计	110,002,017.22	58,260,897.52	88.81%
所得税费用	-6,828,116.75	-10,422,542.80	-34.49%

1、经营情况

2021年度，公司实现营业收入22,896.72万元，同比下降21.09%；营业利润-10,248.96万元，同比下降8851.94%；营业利润-10,280.61万元，同比下降1875.34%；净利润-9,597.80万元，同比下降1939.34%。主要系①本年营业收入减少，主营业务同比减少418万元，本年度其他业务收入同比减少5698.62万元，主要是贸易收入减少4880.05万元导致。②据《企业会计准则》以及公司会计政策等相关规定，本着谨慎性原则对资产进行了减值测试，减少公司2021年归属于上市公司股东的净利润约3799.07万元。③公司2021年新增费用较多，公司进行业务转型、完成收购等资本运作，项目涉及中介费支出同比增加763.48万元、差旅费支出同比增464.16万元、业务招待费增加952.70万元、员工工资增加764.49万元及其他运营支出的增加。

2、期间费用



2021年度，公司销售费用2,069.32万元，同比增长11.17%；管理费用7,747.02万元，同比增长218.25%；研发费用1,512.69万元，同比下降3.27%；财务费用-328.83万元，同比下降887.34%。主要系2021年，为了进入新的业务领域，公司内部业务人员进行了大量的考察及调研活动，同时聘请外部独立机构进行了尽调程序，项目涉及中介费支出同比增加763.48万元、差旅费支出同比增464.16万元、业务招待费增加952.70万元及其他运营支出的增加。

（三）现金流量分析

单位：人民币元

项 目	2021 年	2020 年	变动幅度(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-147,689,145.91	20,960,879.79	-804.59%
经营活动现金流入小计	282,430,624.19	330,612,176.98	-14.57%
经营活动现金流出小计	430,119,770.10	309,651,297.19	38.90%
二、投资活动产生的现金流量净额	234,720,583.12	-19,246,049.33	1319.58%
投资活动现金流入小计	326,395,605.30	539,708,894.67	-39.52%
投资活动现金流出小计	91,675,022.18	558,954,944.00	-83.60%
三、筹资活动产生的现金流量净额	82,018,377.92	-1,509,876.72	5532.12%
筹资活动现金流入小计	86,990,000.00		
筹资活动现金流出小计	4,971,622.08	1,509,876.72	229.27%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,452.36	-355,266.02	-95.93%
五、现金及现金等价物净增加额	169,035,362.77	-150,312.28	112556.12%
加：期初现金及现金等价物余额	86,955,667.00	87,105,979.28	-0.17%
六、期末现金及现金等价物余额	255,991,029.77	86,955,667.00	194.39%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降804.59%，主要系本期其他无业务收入下降、因公司进行业务转型、完成收购等资本运作，项目涉及中介费支出、差旅费支出、业务招待费、员工工资及其他运营支出的增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长1319.58%，主要系本期到期收回的理财产品投资比上年同期增加所致。



报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长5532.12%，主要系本期银行贷款增加所致。

三、主要财务指标

单位：人民币元

项目	指标	2021 年度	2020 年度	同比变化幅度(%)
盈利能力	销售毛利率(%)	24.02	18.23	增加 5.79 个百分点
	净资产收益率(加权, %)	-14.06	0.65	下降 14.71 个百分点
偿还能力	流动比率	3.24	6.43	-49.62
	速动比率	2.20	5.25	-58.16
	资产负债率(母公司, %)	25.20	14.46	增加 10.74 个百分点
营运能力	应收账款周转率(次)	1.55	1.85	-16.48
	存货周转率(次)	1.12	1.66	-32.30

(1) 盈利能力分析

报告期内，销售毛利率比上年同期增加5.79个百分点，主要系本期有色金属贸易业务大量缩减所致。

报告期内，净资产收益率比上年同期下降14.71个百分点，主要系本期净利润同比下降所致。

(2) 偿还能力分析

报告期末，公司的流动比率3.24，比上年末下降49.62%，速动比率2.20，较上年末下降58.16%。母公司资产负债率25.20，比上年末增加10.74个百分点。主要系本期银行贷款增加所致。

(3) 营运能力分析

报告期内，应收账款周转率比上年度下降16.48%，主要系本期公司营业收入同比减少所致。

报告期内，公司存货周转率比上年度下降32.30%，主要系本期营业成本减少所致。

报告期公司营业收入比上年同期下降21.09%，归属于母公司所有者的净利润比上年同期下降1939.34%。主要原因详见前述经营情况分析。

公司将继续引领振动筛行业的技术发展，实施“振动筛+”战略，继续保持在国内煤炭、冶金、矿山行业内的市场优势；目前国内砂石骨料市场需求旺盛，公



公司将着力开拓此领域市场。公司将积极拓宽建筑产业化成套设备的供应能力，保证公司产品始终处于国内领先水平。

截至报告期末，公司已获授权的专利共104项，其中国家发明专利共15项，实用新型专利89项。

公司在战略上正在谋求新的增长点。新能源产业链作为国家重点支柱产业，公司管理层坚定看好其发展前景。公司通过收购江西金辉再生资源股份有限公司70%股权等举措逐步完善在整个新能源产业链布局。

鞍山重型矿山机器股份有限公司

二〇二二年三月二十四日