

盛达金属资源股份有限公司

2022 年度财务决算报告

盛达金属资源股份有限公司（以下简称“公司”）2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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[2023]001823 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 2022 年度财务决算报告，情况如下：

一、报告期主要财务数据

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	本年比上年增减
营业收入	187,920.97	163,801.03	14.73%
归属于上市公司股东的净利润	36,460.51	42,168.75	-13.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,908.44	41,035.34	-12.49%
经营活动产生的现金流量净额（注）	49,366.88	82,666.95	-40.28%
基本每股收益（元/股）	0.53	0.61	-13.11%
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.61	-13.11%
加权平均净资产收益率	13.05%	17.56%	-4.51%
项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
总资产	538,192.62	532,128.48	1.14%
归属于上市公司股东的净资产	297,694.93	261,220.16	13.96%

注：经营活动产生的现金流量净额减少 40.28%，主要系子公司销售及购买商品现金流净额较上年同期减少以及本期支付的税费较上年同期增加所致。

二、财务状况

(一) 资产

单位：万元

项目	2022 年末	比重	2021 年末	比重	增减幅度
货币资金	27,789.64	5.16%	37,281.00	7.01%	-25.46%
应收票据	287.00	0.05%	8,565.75	1.61%	-96.65%
应收账款	1,304.57	0.24%	1,654.03	0.31%	-21.13%
存货	24,459.43	4.54%	21,405.16	4.02%	14.27%
其他流动资产	695.13	0.13%	2,096.43	0.39%	-66.84%
流动资产合计	154,869.67	28.78%	168,602.43	31.68%	-8.15%
长期股权投资	67,926.45	12.62%	64,732.74	12.16%	4.93%
固定资产	185,528.02	34.47%	170,380.88	32.02%	8.89%
在建工程	61,255.90	11.38%	55,899.29	10.50%	9.58%
使用权资产	1,628.05	0.30%	141.34	0.03%	1051.87%
递延所得税资产	2,051.82	0.38%	1,036.54	0.19%	97.95%
其他非流动金融资产	2,529.80	0.47%	3,986.25	0.75%	-36.54%
其他非流动资产	3,181.23	0.59%	5,162.29	0.97%	-38.38%
非流动资产合计	383,322.96	71.22%	363,526.05	68.32%	5.45%
总资产	538,192.62	100.00%	532,128.48	100.00%	1.14%

主要项目增减变动原因：

- 1、货币资金期末较期初减少 25.46%，主要系公司偿还部分借款所致。
- 2、应收票据期末较期初减少 96.65%，主要系期初票据到期而本期收到的票据减少所致。
- 3、应收账款期末较期初减少 21.13%，主要系本期销售回款所致。
- 4、存货期末较期初增加 14.27%，主要系本期原材料及在产品备货增加所致。
- 5、其他流动资产期末较期初减少 66.84%，主要系本期收到留抵进项税所致。
- 6、长期股权投资期末较期初增加 4.93%，无重大变化。
- 7、固定资产期末较期初增加 8.89%，无重大变化。
- 8、在建工程期末较期初增加 9.58%，无重大变化。

9、使用权资产期末较期初增加 1051.87%，系使用权系原租赁合同到期，本期新签订租赁合同按照租赁准则进行会计核算所致。

10、递延所得税资产期末较期初增加 97.95%，主要系子公司计提矿山弃置费形成预计负债的暂时性差异所致。

11、其他非流动金融资产期末较期初减少 36.54%，主要系收回甘肃省高技术服务业创业投资基金合伙企业（有限合伙）投资成本及公允价值变动所致。

12、其他非流动资产期末较期初减少 38.38%，主要系本期预付的工程设备款减少所致。

（二）负债

单位：万元

项目	2022 年末	比重	2021 年末	比重	增减幅度
短期借款	34,806.48	18.86%	42,188.69	19.40%	-17.50%
应付票据	7,840.00	4.25%	2,850.00	1.31%	175.09%
合同负债	7,912.74	4.29%	11,897.40	5.47%	-33.49%
应付职工薪酬	2,573.85	1.39%	1,857.04	0.85%	38.60%
应交税费	9,565.79	5.18%	18,998.03	8.74%	-49.65%
其他应付款	11,845.59	6.42%	28,337.87	13.03%	-58.20%
一年内到期的非流动负债	42,547.19	23.05%	24,667.92	11.34%	72.48%
流动负债合计	146,356.72	79.29%	162,468.52	74.70%	-9.92%
长期借款	13,000.00	7.04%	48,552.82	22.32%	-73.23%
租赁负债	916.13	0.50%	0.00	0.00%	100.00%
长期应付款	7,279.55	3.94%	4,313.18	1.98%	68.77%
预计负债	15,000.12	8.13%	269.20	0.12%	5472.11%
非流动负债合计	38,222.53	20.71%	55,018.67	25.30%	-30.53%
总负债	184,579.24	100.00%	217,487.20	100.00%	-15.13%

主要项目增减变动原因：

- 1、短期借款期末较期初减少 17.50%，主要系本期偿还部分借款所致。
- 2、应付票据期末较期初增加 175.09%，主要系公司开具的票据增加所致。

- 3、合同负债期末较期初减少 33.49%，主要系本期预收货款减少所致。
- 4、应付职工薪酬期末较期初增加 38.60%，主要系工资奖金增加所致。
- 5、应交税费期末较期初减少 49.65%，主要系本期缴纳上年度应交税费所致。
- 6、其他应付款期末较期初减少 58.20%，主要系本期支付股利及部分往来款所致。
- 7、一年内到期的非流动负债期末较期初增加 72.48%，主要系长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。
- 8、长期借款期末较期初减少 73.23%，主要系公司偿还部分长期借款所致。
- 9、租赁负债期末较期初增加 1637.74%，系原租赁合同到期，本期新签订租赁合同按照租赁准则进行会计核算所致。
- 10、长期应付款期末较期初增加 68.77%，主要系子公司取得融资租赁款所致。
- 11、预计负债期末较期初增加 5472.11%，主要系子公司计提矿山弃置费用所致。

（三）股东权益

单位：万元

项目	2022 年末	比重	2021 年末	比重	增减幅度
股东权益	353,613.38	100.00%	314,641.29	100.00%	12.39%
股本	12,867.40	3.64%	12,867.40	4.09%	0.00%
资本公积	45,213.98	12.79%	45,213.98	14.37%	0.00%
其他综合收益	-29,686.78	-8.40%	-29,750.00	-9.46%	0.21%
专项储备	128.39	0.04%	177.34	0.06%	-27.60%
未分配利润	269,171.93	76.12%	232,711.43	73.96%	15.67%
归属于母公司股东权益	297,694.93	84.19%	261,220.16	83.02%	13.96%

主要项目增减变动原因：

- 1、专项储备期末较期初减少 27.60%，主要系下属矿山环境治理基金变化所致。
- 2、未分配利润期末较期初增加 15.65%，主要系本期归属于母公司所有者的净利润。

三、经营状况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
营业收入	187,920.97	163,801.03	14.73%
营业成本	85,876.40	54,033.30	58.93%
销售费用	426.27	165.33	157.83%
管理费用	23,275.26	19,885.85	17.04%
研发费用	2,370.84	1,728.73	37.14%
财务费用	7,943.48	8,966.87	-11.41%
投资收益	5,219.65	1,907.62	173.62%
公允价值变动收益	-282.82	62.61	-551.71%
营业利润	62,126.41	71,408.21	-13.00%
利润总额	61,502.74	71,359.30	-13.81%
净利润	50,519.23	59,485.99	-15.07%
归属于母公司所有者的净利润	36,460.51	42,168.75	-13.54%

主要项目增减变动原因：

1、营业收入较上年同期增加 14.73%，营业成本较上年同期增加 58.93%，剔除公司贸易业务增量后，营业收入较同期增加 6.17%，营业成本较上年同期增加 36.81%，成本增幅较大主要系生产耗用材料成本、采选工程成本增加所致。

2、销售费用较上年同期增加 157.83%，主要系子公司销售佣金增加所致。

3、管理费用较上年同期增加 17.04%，主要系折旧摊销费用及人工成本增加所致。

4、研发费用较上年同期增加 37.14%，主要系材料费用及人工成本增加所致。

5、财务费用较上年同期减少 11.41%，主要系公司偿还部分借款，利息支出减少所致。

6、投资收益较上年同期增加 173.62%，主要系公司持有华龙证券分红收益以及兰州银行股份按权益法确定的投资收益所致。

7、公允价值变动收益较上年同期减少 551.71%，主要系公司持有的金融资产公允价值变动所致。

四、现金流量情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
经营活动现金流入小计	209,654.97	213,873.65	-1.97%
经营活动现金流出小计	160,288.09	131,206.70	22.16%
经营活动产生的现金流量净额	49,366.88	82,666.95	-40.28%
投资活动现金流入小计	3,844.77	3,937.11	-2.35%
投资活动现金流出小计	23,971.26	87,485.85	-72.60%
投资活动产生的现金流量净额	-20,126.48	-83,548.74	75.91%
筹资活动现金流入小计	63,045.22	59,195.90	6.50%
筹资活动现金流出小计	105,405.11	100,029.00	5.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-42,359.90	-40,833.10	-3.74%
现金及现金等价物净增加额	-13,119.50	-41,714.89	68.55%

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 1.97%，经营活动现金流出较去年同期增加 22.16%，经营活动产生的现金流量净额减少 40.28%，主要系子公司销售及购买商品现金流净额较上年同期减少以及本期支付的税费较上年同期增加所致。

2、投资活动现金流出小计较上年同期减少 72.60%，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 75.91%，主要系上年同期支付收购贵州猪拱塘铅锌矿定金 6 亿元所致。

3、现金及现金等价物净增加额较去年同期增加 68.55%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额减少以及投资活动现金流出减少共同影响所致。

五、本年主要财务指标

指标范围	主要指标	2022 年	2021 年
偿债能力	资产负债率	34.30%	40.87%
	流动比率（倍）	1.06	1.04
	速动比率（倍）	0.89	0.91
发展能力	总资产增长率	1.14%	14.61%

	销售增长率	14.73%	0.01%
	净利润增长率	-15.07%	43.92%
盈利能力	销售净利率	26.88%	36.32%
	加权平均净资产收益率	13.05%	17.56%
	加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	12.85%	17.09%
	基本每股收益（元）	0.53	0.61
	稀释每股收益（元）	0.53	0.61
经营效率	应收账款周转率（次/年）	127.03	78.26
现金能力	每股经营活动产生的现金流量（元）	0.72	1.20
	每股净现金流量（元）	-0.19	-0.60

盛达金属资源股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十七日