

# 江苏法尔胜股份有限公司

## 2021 年财务决算报告

2021 年，受新冠肺炎疫情、原材料价格、环保调控、节能限电等多种因素的影响，公司经营面临严峻挑战，公司通过一系列经营措施，持续提升经营质量。在公司董事会的带领下，公司管理层及全体员工主动适应内外部环境变化，积极进取、勇于面对、勤勉尽责，保持了公司经营状况稳中向好的发展趋势。为了提升公司整体产业竞争力和经营质量，公司收购了大连广泰源环保科技有限公司 51% 股权，广泰源成为公司控股子公司，其在环保细分领域具有较强竞争实力，公司向环保产业转型迈出了坚实的步伐。下一步，公司将继续大力推动产业转型和资产优化，加大环保产业投入，持续提升公司发展质量。

公司 2021 年度的财务决算报表，经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了苏公 W[2022]A497 号标准无保留意见的《审计报告》，我们对公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况进行了认真的研究分析，现将公司财务决算情况汇报如下：

### 一、公司合并范围变化情况

1、报告期内，公司完成了对大连广泰源环保科技有限公司 51% 股权的重大资产收购，购买日为 2021 年 6 月 30 日，2021 年度合并报表资产负债表范围比上年同期增加大连广泰源环保科技有限公司，同时大连广泰源环保科技有限公司 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日利润表、现金流量表纳入本年度合并范围。

2、报告期内，公司全资子公司法尔胜阜宁金属制品有限公司已办理工商注销登记。

### 二、公司 2021 年度经营成果：

#### 1、主营业务情况（单位：元、%）：

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属制品	376,379,637.22	370,571,970.19	1.54%	-2.58%	0.74%	-3.25%
环保行业	272,671,875.60	160,854,413.82	41.01%			
合计	649,051,512.82	531,426,384.01	18.12%	46.12%	1.57%	35.91%

公司 2021 年度实现主营业务收入 64,905.15 万元，比去年同期上升 46.12%，主营业务成本 53,142.64 万元，比去年同期上升 1.57%。根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营业务划分为 2 个经营分部，在经营分部的基础上公司确定了 2 个报告分部，分别为金属制品分部和环保行业分部。其中金属制品分部主营业务收入 37,637.96 万元，比去年同期下降 2.58%，主营业务成本 37,057.20 万元，比去年同期上升 0.74%，毛利率比去年同期减少 3.25%，主要原因为 2021 年，一方面受原料盘条价格增长较多影响，一方面受环保限产因素影响，公司产能开工不足，固定成本无法完全消化，生产受到一定影响；环保行业分部主营业务收入 27,267.18 万元，主营业务成本 16,085.44 万元，毛利率 41.01%，盈利能力相对较强。

2、主要费用情况（单位：元、%）：

项目	2021 年	2020 年	同比增减	占 2021 年营业收入比
销售费用	7,649,540.86	718,518.65	964.63%	1.15%
管理费用	39,610,570.86	30,464,111.63	30.02%	5.93%
财务费用	58,598,075.24	-11,128,533.69	626.56%	8.78%

（1）销售费用比去年同期增加 693.10 万元，增加 964.63%，主要系公司合并范围增加大连广泰源所致；

（2）管理费用比去年同期增加 914.64 万元，增加 30.02%，主要系公司合并范围增加大连广泰源所致；

（3）财务费用比去年同期增加 6,972.66 万元，增加 626.56%，主要系公司本期较上年同期减少金融业务板块利息收入，以及合并范围增加所致。

3、公司 2021 年度实现利润总额 7,825.86 万元，归属于母公司的净利润为 4,001.44 万元，比去年同期 1,595.54 万元增长了 150.79%，每股收益为 0.1 元/股，比去年同期增长了 150.79%，主要系本期公司收购大连广泰源，合并范围增加盈利，同时公司全资子公司精细钢绳公司完成了政府土地收储。

具体指标如下（单位：元、%）：

项 目	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业利润	80,486,629.17	25,985,587.99	209.74%

利润总额	78,258,631.63	25,948,423.97	201.59%
归属于上市公司股东的净利润	40,014,405.47	15,955,439.93	150.79%
非经常性损益	66,773,203.63	72,943,264.49	-8.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,758,798.16	-56,987,824.56	53.04%
基本每股收益（元/股）	0.1	0.04	150.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的基本每股收益（元/股）	-0.06	-0.14	53.04%

附表：非经常性损益项目明细如下（单位：元）：

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	61,274,541.87	70,708,163.13
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,951,972.80	2,146,060.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7.92	117,200.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-414,570.26	-36,092.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,654.68	7,933.37
<b>小 计</b>	<b>66,819,607.01</b>	<b>72,943,264.49</b>
所得税影响额	-16,668.52	-
少数股东权益影响额（税后）	63,071.90	-
<b>合 计</b>	<b>66,773,203.63</b>	<b>72,943,264.49</b>

注：正数为非经常性收益、负数为非经常性损失。

### 三、公司 2021 年末财务状况：

报告期末，资产负债表相关项目变动情况如下表所示（单位：元、%）：

项目	期末余额	期初余额	增减额	增减比率
流动资产：				

项目	期末余额	期初余额	增减额	增减比率
货币资金	249,421,401.95	274,465,790.74	-25,044,388.79	-9.12%
应收票据	42,900,000.00	37,600,000.00	5,300,000.00	14.10%
应收账款	319,649,765.69	107,621,917.18	212,027,848.51	197.01%
应收款项融资	250,000.00	15,483,121.47	-15,233,121.47	-98.39%
预付款项	43,888,623.95	14,433,215.64	29,455,408.31	204.08%
其他应收款	9,262,788.38	11,541,500.00	-2,278,711.62	-19.74%
存货	175,099,853.80	43,859,667.06	131,240,186.74	299.23%
合同资产	3,786,761.76	-	3,786,761.76	100.00%
其他流动资产	381,347.28	4,499,878.24	-4,118,530.96	-91.53%
<b>流动资产合计</b>	<b>844,640,542.81</b>	<b>509,505,090.33</b>	<b>335,135,452.48</b>	<b>65.78%</b>
非流动资产：				
其他权益工具投资	265,094,650.00	272,429,093.45	-7,334,443.45	-2.69%
其他非流动金融资产	2,627,800.00	-	2,627,800.00	100.00%
固定资产	363,817,062.04	115,515,775.76	248,301,286.28	214.95%
在建工程	23,039,523.84	3,444,459.94	19,595,063.90	568.89%
使用权资产	7,799,974.93	-	7,799,974.93	100.00%
无形资产	122,660,535.18	25,529,830.54	97,130,704.64	380.46%
商誉	308,262,093.66	-	308,262,093.66	100.00%
长期待摊费用	14,527,337.91	-	14,527,337.91	100.00%
递延所得税资产	4,212,818.64	-	4,212,818.64	100.00%
其他非流动资产	5,428,974.28	-	5,428,974.28	100.00%
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,117,470,770.48</b>	<b>416,919,159.69</b>	<b>700,551,610.79</b>	<b>168.03%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,962,111,313.29</b>	<b>926,424,250.02</b>	<b>1,035,687,063.27</b>	<b>111.79%</b>
流动负债：				
短期借款	830,700,292.73	660,513,441.59	170,186,851.14	25.77%
应付票据	6,250,000.00	174,040,000.00	-167,790,000.00	-96.41%
应付账款	155,244,936.18	63,899,942.68	91,344,993.50	142.95%
合同负债	92,978,297.35	2,923,702.70	90,054,594.65	3080.16%
应付职工薪酬	15,731,534.00	5,703,715.91	10,027,818.09	175.81%
应交税费	22,730,790.27	1,676,813.62	21,053,976.65	1255.59%
其他应付款	192,285,144.93	662,057.37	191,623,087.56	28943.58%
一年内到期的非流动负债	4,804,598.95	-	4,804,598.95	100.00%
其他流动负债	80,688,795.53	380,081.35	80,308,714.18	21129.35%
<b>流动负债合计</b>	<b>1,401,414,389.94</b>	<b>909,799,755.22</b>	<b>491,614,634.72</b>	<b>54.04%</b>
非流动负债：				
长期借款	307,105,960.19	-	307,105,960.19	100.00%
租赁负债	5,679,922.65	-	5,679,922.65	100.00%
预计负债	830,000.00	-	830,000.00	100.00%
递延收益	1,050,000.00	-	1,050,000.00	100.00%

项目	期末余额	期初余额	增减额	增减比率
递延所得税负债	22,583,389.51	-	22,583,389.51	100.00%
<b>非流动负债合计</b>	<b>337,249,272.35</b>	<b>-</b>	<b>337,249,272.35</b>	<b>100.00%</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,738,663,662.29</b>	<b>909,799,755.22</b>	<b>828,863,907.07</b>	<b>91.10%</b>
所有者权益：				
股本	419,503,968.00	419,503,968.00	0.00	0.00%
资本公积	154,028,911.37	154,028,911.37	0.00	0.00%
其他综合收益	-9,008,100.00	-1,673,656.55	-7,334,443.45	-438.23%
盈余公积	83,565,398.57	83,565,398.57	0.00	0.00%
未分配利润	-598,785,721.12	-638,800,126.59	40,014,405.47	6.26%
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>49,304,456.82</b>	<b>16,624,494.80</b>	<b>32,679,962.02</b>	<b>196.58%</b>
少数股东权益	174,143,194.18	-	174,143,194.18	100.00%
<b>所有者权益合计</b>	<b>223,447,651.00</b>	<b>16,624,494.80</b>	<b>206,823,156.20</b>	<b>1244.09%</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>1,962,111,313.29</b>	<b>926,424,250.02</b>	<b>1,035,687,063.27</b>	<b>111.79%</b>

2021 年公司的资产结构、资产质量产生了重大变化，公司从单一金属制品业务经营转变为金属制品业务和环保业务并行的业务结构。环保业务的加入，使得上市公司的资产规模、净资产规模大幅度上升，资产质量得到提升。年末资产总额 196,211.13 万元，比上年同期增加 103,568.71 万元；负债总额 173,866.37 万元，比上年同期增加 82,886.39 万元；归母净资产 4,930.45 万元，比上年同期增加 3,268.00 万元。

#### 四、公司 2021 年度现金流量情况：

报告期内，现金流量表相关项目变动情况如下表所示（单位：元、%）：

类别	项目	2021 年	2020 年	增减比率
经营活动	现金流入量	209,450,639.79	326,697,647.08	-35.89%
	现金流出量	373,101,201.93	-1,731,457,576.16	121.55%
<b>一、经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-163,650,562.14</b>	<b>2,058,155,223.24</b>	<b>-107.95%</b>
投资活动	现金流入量	184,118,725.93	639,331,061.02	-71.20%
	现金流出量	378,319,242.79	37,095,740.60	919.85%
<b>二、投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-194,200,516.86</b>	<b>602,235,320.42</b>	<b>-132.25%</b>
筹资活动	现金流入量	1,330,232,221.50	2,248,523,223.52	-40.84%
	现金流出量	1,035,438,483.85	4,967,626,362.87	-79.16%
<b>三、筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>294,793,737.65</b>	<b>-2,719,103,139.35</b>	<b>110.84%</b>

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额减少，主要是由于本期合并范围变更，

较上年同期减少保理款净增加额的影响所致。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额减少，主要是由于本期处置子公司收到的现金较上年同期减少，以及取得子公司支付的现金较上年同期增加所致。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是由于本期合并范围变更，较上年同期减少金融业务板块定向融资工具净流出的影响所致。

#### 五、公司主要财务指标：

项目		2021 年	2020 年
盈利能力指标	销售毛利率	18.12%	-17.79%
	净资产收益率（加权）	87.91%	不适用
偿债能力指标	流动比率	0.60	0.56
	速动比率	0.48	0.51
	资产负债率	88.61%	98.21%
营运能力指标	应收账款周转率	3.04	3.11
	存货周转率	4.85	8.31
	流动资产周转率	0.96	0.19
	总资产周转率	0.45	0.16

公司主要方面财务指标与上年同期对比，可以看出公司在本年度盈利能力指标均高于上年，主要原因为公司上年剥离了持续亏损的保理业务，本年收购了盈利能力较强的环保业务，使得上市公司的盈利能力得到提升。公司偿债能力指标基本高于上年，主要系本报告期内金属制品分部降低了负债规模，优化了资产结构，同时公司收购了环保业务，提升了盈利能力。公司营运能力指标中，应收账款周转率与存货周转率指标均低于上年，与环保业务经营周期相对较长有关，而流动资产周转率与总资产周转率随着环保业务的加入，周转速度加快。公司将严格把控业务风险，努力提高盈利能力、偿债能力及营运能力，保护投资者利益。

江苏法尔胜股份有限公司董事会

2022 年 4 月 21 日