

中电环保股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021年度，在公司董事会的领导下，紧密围绕公司的战略发展规划，积极全力开拓市场、强化项目实施管理、加大项目回款力度、提升产业创新平台功能、着重技术创新升级、提高设施运营效率和企业管理水平。公司2021年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。公司2021年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。现将2021年度合并财务报表反映的主要财务情况报告如下：

一、2021年主要财务数据及指标

金额单位：万元

主要财务数据及指标	2021 年	2020 年	本年比上年增减(%)
营业收入(万元)	87,438.45	91,983.31	-4.94%
营业成本(万元)	62,905.50	61,369.36	2.50%
营业利润(万元)	11,834.98	19,859.79	-40.41%
利润总额(万元)	11,804.11	19,921.33	-40.75%
归属于上市公司普通股股东的净利润(万元)	10,655.66	17,701.24	-39.80%
资产总额(万元)	277,951.62	267,352.07	3.96%
负债总额(万元)	98,320.65	97,280.47	1.07%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益(万元)	173,573.31	164,101.17	5.77%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	11,655.55	9,066.49	28.56%
归属于上市公司净利润增长率	-39.80%	23.85%	下降 63.65 个百分点
销售净利润率	12.29%	19.33%	下降 7.04 个百分点
加权平均净资产收益率	6.32%	10.81%	下降 4.49 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.16	0.26	-38.46%

说明：

公司2021年度实现营业收入87,438.45万元，较上年91,983.31万元下降4.94%；归属于上市公司股东的净利润为10,655.66万元，较上年17,701.24万元下降39.80%；资产总额277,951.62万元，较上年267,352.07万元增长3.96%；基本每股收益0.16元/股，较

上年0.26元/股下降38.46%，本年各项主要数据及指标略有下降基于业绩的下滑所致。

二、2021年末资产负债状况

金额单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	本年比上年增 减额	本年比上年增减 (%)
货币资金	4,810.40	13,696.51	-8,886.11	-64.88%
交易性金融资产	59,451.47	44,831.16	14,620.31	32.61%
应收票据	1,039.90	2,153.97	-1,114.07	-51.72%
应收账款	62,580.15	64,363.94	-1,783.78	-2.77%
应收款项融资	5,387.21	4,581.25	805.96	17.59%
预付款项	3,514.90	2,882.55	632.35	21.94%
其他应收款	2,095.99	2,402.04	-306.04	-12.74%
存货	3,583.91	4,716.20	-1,132.29	-24.01%
合同资产	16,462.58	9,879.86	6,582.73	66.63%
其他流动资产	7,864.29	6,462.51	1,401.78	21.69%
流动资产合计	166,790.81	155,969.99	10,820.82	6.94%
长期应收款	3,083.99	4,128.52	-1,044.53	-25.30%
长期股权投资	5,635.61	5,361.93	273.68	5.10%
投资性房地产	437.25	489.11	-51.86	-10.60%
固定资产	9,972.68	10,740.89	-768.21	-7.15%
在建工程	9,438.57	13,299.84	-3,861.27	-29.03%
无形资产	75,915.94	70,272.82	5,643.12	8.03%
商誉	4,208.14	4,208.14	-	0.00%
递延所得税资产	2,468.62	2,283.55	185.07	8.10%
其他非流动资产	-	597.29	-597.29	-100.00%
非流动资产合计	111,160.81	111,382.08	-221.27	-0.20%
资产合计	277,951.62	267,352.07	10,599.55	3.96%
短期借款	3,703.68	500.58	3,203.10	639.88%
应付票据	1,735.02	3,488.35	-1,753.33	-50.26%
应付账款	48,898.67	42,561.28	6,337.39	14.89%
预收账款	48.13	47.61	0.52	1.10%

合同负债	4,315.90	9,590.89	-5,274.99	-55.00%
应付职工薪酬	130.59	76.05	54.55	71.72%
应交税费	1,030.22	2,529.73	-1,499.51	-59.28%
其他应付款	1,285.51	2,610.68	-1,325.17	-50.76%
一年内到期的非流动负债	1,240.34	1,089.80	150.54	13.81%
其他流动负债	826.43	442.12	384.31	86.92%
流动负债合计	63,214.50	62,937.08	277.42	0.44%
长期借款	28,140.26	26,850.00	1,290.26	4.81%
长期应付款	23.00	23.00	-	0.00%
预计负债	105.12	198.00	-92.88	-46.91%
递延收益	4,949.01	5,642.70	-693.69	-12.29%
递延所得税负债	647.28	700.14	-52.86	-7.55%
其他非流动负债	1,241.48	929.56	311.93	33.56%
非流动负债合计	35,106.16	34,343.40	762.76	2.22%
负债合计	98,320.65	97,280.47	1,040.18	1.07%

重大变动说明：

1、货币资金期末数 4,810.40 万元，较上年减少 8,886.11 万元，下降 64.88%，主要系本期增加购买理财产品所致。

2、交易性金融资产期末数 59,451.47 万元，较上年增加 14,620.31 万元，增长 32.61%，主要系本期购买理财产品金额增加所致。

3、应收票据期末数 1,039.90 万元，较上年减少 1,114.07 万元，下降 51.72%，主要系本期收到商业承兑汇票减少所致。

4、合同资产期末数 16,462.58 万元，较上年增加 6,582.73 万元，增长 66.63%，主要系本期建造合同已完工未结算金额增加所致。

5、其他非流动资产期末数 0 万元，较上年减少 597.29 万元，下降 100%，主要系上期预付的基建工程款本年结转在建工程所致。

6、短期借款期末数 3,703.68 万元，较上期增加 3,203.10 万元，增长 639.88%，主要系本期新增科技成果转化项目专项贷款所致。

7、应付票据期末数 1,735.02 万元，较上期减少 1,753.33 万元，下降 50.26%，主要系本期开具银行承兑汇票减少所致。

8、合同负债期末数 4,315.90 万元，较上期减少 5,274.99 万元，下降 55.00%，主要系本期建造合同形成的已结算未完工项目减少所致。

9、应付职工薪酬期末数 130.59 万元，较上期增加 54.55 万元，增长 71.72%，主要系期末计提绩效奖励增加所致。

10、应交税费期末数 1,030.22 万元，较上期减少 1,499.51 万元，下降 59.28%，主要系本期应交企业所得税和增值税减少所致。

11、其他应付款期末数 1,285.51 万元，较上期减少 1,325.17 万元，下降 50.76%，主要系本期限制性股票解除限售应付款减少所致。

12、其他流动负债期末数 826.43 万元，较上期增加 384.31 万元，增长 86.92%，主要系本期预收货款中所含待转销项税金增加所致。

13、预计负债期末数 105.12 万元，较上期减少 92.88 万元，下降 46.91%，主要系本期计提的缺陷责任修复备用金减少所致。

14、其他非流动负债期末数 1,241.48 万元，较上期增加 311.93 万元，增长 33.56%，主要系本期收到职工建房款增加所致。

三、2021 年经营成果

金额单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减 额	本年比上年增减 (%)
营业收入	87,438.45	91,983.31	-4,544.85	-4.94%
营业成本	62,905.50	61,369.36	1,536.14	2.50%
税金及附加	496.07	656.47	-160.39	-24.43%
销售费用	2,029.25	1,963.98	65.27	3.32%
管理费用	7,233.14	6,879.64	353.50	5.14%
研发费用	3,784.24	3,529.62	254.62	7.21%
财务费用	1,429.17	1,316.22	112.94	8.58%
其他收益	1,782.56	2,703.74	-921.18	-34.07%
投资收益	833.64	769.28	64.36	8.37%
公允价值变动损益	1,885.65	1,606.56	279.09	17.37%
信用减值损失	-2,080.05	-1,479.90	-600.15	40.55%

资产减值损失	-148.07	-0.11	-147.96	133588.33%
资产处置收益	0.17	-7.80	7.97	-102.17%
营业外收入	2.10	65.57	-63.47	-96.80%
营业外支出	32.97	4.03	28.93	717.44%
利润总额	11,804.11	19,921.33	-8,117.22	-40.75%
所得税费用	1,061.21	2,139.61	-1,078.40	-50.40%
净利润	10,742.89	17,781.71	-7,038.82	-39.58%
归属于上市公司净利润	10,655.66	17,701.24	-7,045.58	-39.80%

重大变动说明：

1、其他收益本年发生额为 1,782.56 万元，较上年减少 921.18 万元，下降 34.07%，主要系本期收到的政府补助减少所致。

2、信用减值损失本年发生额-2,080.05 万元，较上年增加 600.15 万元，增长 40.55%，主要系本期长账龄应收账款计提信用减值损失增加所致。

3、资产减值损失本年发生额-148.07 万元，较上年增加 147.96 万元，增长 133588.33%，主要系本期孙公司存货计提跌价准备所致。

4、资产处置收益本年发生额 0.17 万元，较上年增加 7.97 万元，增长 102.17%，主要系本期固定资产处置收益增加所致。

5、营业外收入本年发生额 2.1 万元，较上年减少 65.57 万元，下降 96.80%，主要系上期有未决诉讼计提损失转回所致。

6、营业外支出本年发生额 32.97 万元，较上年增加 28.93 万元，增长 717.44%，主要系本期税收滞纳金增加所致。

四、2021年股东权益变动情况

金额单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	本年比上年增减额	本年比上年增减(%)
股本	67,671.00	52,071.06	15,599.94	29.96%
库存股	-	1,400.68	-1,400.68	-100.00%
资本公积	4,433.74	20,016.81	-15,583.07	-77.85%
盈余公积	9,555.97	8,865.62	690.35	7.79%
未分配利润	91,912.60	84,548.37	7,364.23	8.71%
少数股东权益	6,057.66	5,970.42	87.24	1.46%
股东权益合计	179,630.96	170,071.59	9,559.37	5.62%

重大变动说明：

- 1、库存股期末数 0 万元，较上年减少 1,400.68 万元，下降 100%，主要系限制性股票解除限售结转所致。
- 2、资本公积期末数 4,433.74 万元，较上年减少 15,583.07 万元，下降 77.85%，主要系本期资本公积转增股本所致。

五、2021 年度现金流量情况

金额单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增 减额	本年比上年增 减(%)
一、经营活动产生的现金流量				
经营活动现金流入小计	76,548.23	73,164.89	3,383.34	4.62%
经营活动现金流出小计	64,892.68	64,098.39	794.28	1.24%
经营活动产生的现金净流量净额	11,655.55	9,066.49	2,589.06	28.56%
二、投资活动产生的现金流量				
投资活动现金流入小计	129,884.41	139,402.40	-9,517.99	-6.83%
投资活动现金流出小计	150,621.66	146,968.47	3,653.18	2.49%
投资活动产生的现金净流量净额	-20,737.25	-7,566.07	-13,171.18	-174.08%
三、筹资活动产生的现金流量				
筹资活动现金流入小计	6,381.82	8,000.00	-1,618.18	-20.23%
筹资活动现金流出小计	5,894.99	9,741.83	-3,846.84	-39.49%
筹资活动产生的现金净流量净额	486.83	-1,741.83	2,228.66	127.95%
现金及现金等价物净增加额	-8,594.86	-241.65	-8,353.21	-3,456.69%

重大变动说明：

- 1、本期经营活动产生的现金净流量净额 11,655.55 万元，较上年增加 2,589.06 万元，增长 28.56%，主要系本期销售回款增加所致。
- 2、本期投资活动产生的现金净流量净额-20,737.25 万元，较上年减少 13,171.18 万元，下降 174.08%，主要系本期购买理财产品增加所致。
- 3、本期筹资活动产生的现金净流量净额 486.83 万元，较上年增加 2,228.66 万元，增长 127.95%，主要系本期偿还债务所支付的现金减少所致。

综上，2021 年度受新冠疫情持续影响，大宗材料价格上涨导致公司项目毛利下降，以及客户资金紧张导致公司应收账款信用减值损失计提增加，公司经营业绩出现了一定比例下降，但公司财务状况良好，仍具有较好的盈利能力和成长性。在公司董事会领导下，面对当前环保行业发展的大好时机，公司管理层和全体员工积极奋进、开拓进取，做好技术创新、市场开拓、项目实施以及团队建设等各方面工作，以保证公司持续、稳定的发展。

中电环保股份有限公司
二〇二二年四月二十二日