

安徽华骐环保科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度财务报表的审计情况

安徽华骐环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见为：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、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况

单位：人民币万元

项目	期末数	期初数	增减额	同比增减
货币资金	22,685.05	12,293.23	10,391.82	84.53%
交易性金融资产	5,020.57	0.00	5,020.57	-
应收票据	30.00	990.35	-960.35	-96.97%
应收账款	24,303.69	23,192.80	1,110.89	4.79%
预付款项	1,151.84	783.30	368.54	47.05%
其他应收款	1,006.30	1,962.97	-956.67	-48.74%
存货	5,674.60	4,305.84	1,368.76	31.79%
合同资产	25,274.37	34,825.77	-9,551.40	-27.43%
持有待售资产	1,667.97	0.00	1,667.97	-
一年内到期的非流动资产	5,684.03	5,846.88	-162.85	-2.79%
其他流动资产	4,752.88	2,430.78	2,322.10	95.53%
流动资产合计	97,250.06	86,631.92	10,618.14	12.26%
长期应收款	42,760.12	31,309.95	11,450.17	36.57%
长期股权投资	6,359.55	7,814.71	-1,455.16	-18.62%
其他权益工具投资	1,001.50	866.89	134.61	15.53%
固定资产	6,055.52	6,837.73	-782.21	-11.44%
在建工程	2,196.74	26.89	2,169.85	8,069.36%
使用权资产	136.08	0.00	136.08	-
无形资产	21,876.49	2,399.27	19,477.22	811.80%
长期待摊费用	366.18	887.66	-521.48	-58.75%

递延所得税资产	1,484.99	1,417.35	67.64	4.77%
其他非流动资产	1,157.99	421.30	736.69	174.86%
非流动资产合计	83,395.15	51,981.75	31,413.40	60.43%
资产总计	180,645.21	138,613.66	42,031.55	30.32%

注：上述数据以合并报表数据填列

货币资金期末较期初增长84.53%，主要是本报告期收到首次公开发行股票募集资金所致；

交易性金融资产期末较期初增长5,020.57万元，主要是本报告期购买银行理财产品增加所致；

应收票据期末较期初下降96.97%，主要是本报告期应收票据已背书转让或到期收回所致；

应收账款期末较期初增长4.79%，主要是全年销售收入增加所致；

预付款项期末较期初增长47.05%，主要是在执行项目预付项目设备款增加所致；

其他应收款期末较期初下降48.74%，主要是本报告期投标保证金、履约保证金收回所致；

存货期末较期初增长31.79%，主要是本报告期期末在执行水处理产品销售业务增加所致；

合同资产期末较期初减少了27.43%，主要是报告期内处于建设期的金融资产模式的PPP项目减少所致；

持有待售资产期末较期初增长1667.97万元，主要是报告期内公司将持有的安泽环境6.67%股权转让给安徽佛晓实业有限公司，但截至报告期末股权转让变更登记尚未完成，将相应的长期股权投资调整至持有待售资产列示；

其他流动资产期末较期初增长95.53%，主要是本报告期预缴企业所得税及待抵扣进项税额增加所致；

长期应收款期末较期初增长36.57%，主要是特许经营权运营项目增加所致；

长期股权投资期末较期初减少18.62%，主要是公司拟出售安徽安泽环境科

技有限公司股权，将对应长期股权投资转入持有待售资产所致；

其他权益工具投资期末较期初增加了15.53%，主要是增加对联营企业投资以及公允价值变动所致；

固定资产期末较期初减少11.44%，主要是资产计提折旧所致；

在建工程期末较期初增长8,069.36%，主要是本报告期福州仓山项目投入增加所致；

使用权资产期末较期初增长136.08万元，主要是本报告期执行新租赁准则所致；

无形资产期末较期初增长811.80%，主要是五河城南PPP在建项目投入增加所致；

长期待摊费用期末较期初减少58.75%，主要是本报告期合肥市南淝河流域应急处理服务项目摊销所致；

递延所得税资产期末较期初增长4.77%，主要是可抵扣暂时性差异增加增加所致。

其他非流动资产期末较期初增长174.86%，主要是本报告期合同资产增加所致。

（二）负债情况

单位：人民币万元

项目	期末数	期初数	增减额	同比增减
短期借款	13,037.79	11,244.71	1,793.08	15.95%
应付票据	1,678.10	1,624.80	53.30	3.28%
应付账款	34,576.47	34,818.32	-241.85	-0.69%
合同负债	1,819.43	1,277.88	541.55	42.38%
应付职工薪酬	685.65	771.06	-85.41	-11.08%
应交税费	574.51	1,556.70	-982.19	-63.09%
其他应付款	943.16	296.91	646.25	217.66%
一年内到期的非流动负债	2,820.30	4,502.08	-1,681.78	-37.36%
其他流动负债	132.25	101.31	30.94	30.54%
流动负债合计	56,267.65	56,193.77	73.88	0.13%

长期借款	39,461.00	26,742.00	12,719.00	47.56%
租赁负债	60.46	0.00	60.46	-
长期应付款	448.33	705.40	-257.07	-36.44%
预计负债	1,800.50	1,434.22	366.28	25.54%
递延收益	588.14	698.36	-110.22	-15.78%
递延所得税负债	515.15	358.09	157.06	43.86%
非流动负债合计	42,873.58	29,938.07	12,935.51	43.21%
负债合计	99,141.23	86,131.84	13,009.39	15.10%

短期借款期末较期初增长15.95%，主要是本报告期银行短期借款增加所致；

应付票据期末较期初增长3.28%，主要是本报告期采用银行承兑汇票结算方式支付款项增加所致；

应付账款期末较期初减少0.69%，主要是本报告期应付材料款、设备款减少所致；

合同负债期末较期初增加42.38%，主要是本报告期公司预收未完工项目款增加所致；

应付职工薪酬期末较期初减少11.08%，系报告期内支付前期应付职工薪酬所致；

应交税费期末较期初减少63.09%，主要是本报告期应交增值税减少所致；

其他应付款期末较期初增长217.66%，主要是本报告期收到股权转让款，以及保证金和押金增加所致；

一年内到期的非流动负债期末较期初下降37.36%，主要是本报告期末一年内到期的长期借款减少所致；

其他流动负债期末较期初增长30.54%，主要是本报告期内待转销项税额增加所致；

长期借款期末较期初增长47.56%，主要是本报告期特许经营权项目借款增加所致；

租赁负债增加是首次执行新租赁准则所致；

长期应付款期末较期初减少36.44%，主要是应付融资租赁款减少所致；

预计负债期末较期初增加25.54%，主要是特许经营权项目预计更新支出计提所致；

递延收益期末较期初减少15.78%，主要是与资产相关的政府补助转入其他收益所致；

递延所得税负债期末较期初增长43.86%，主要是本报告期内特许经营权应纳税暂时性差异增加所致。

（三）股东权益情况

单位：人民币万元

项目	期末数	期初数	增减额	同比增减
股本	8,258.31	6,193.31	2,065.00	33.34%
资本公积	39,647.12	17,976.81	21,670.31	120.55%
其他综合收益	80.42	0.00	80.42	-
盈余公积	3,607.06	2,851.96	755.10	26.48%
未分配利润	29,402.43	24,846.68	4,555.75	18.34%
归属于母公司股东权益合计	80,995.34	51,868.76	29,126.58	56.15%

资本公积期末较期初增长120.55%，主要是本报告期内首次公开发行股份募集资金所致；

股本期末较期初增长33.34%，主要原因是公司于报告期内首次公开发行2065万股所致；

盈余公积期末较期初增长 26.48%，主要是本公司按《公司法》及公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积；

未分配利润期末较期初增长18.34%，主要是本报告期净利润增加所致。

（四）经营成果情况

单位：人民币万元

项目	本期金额	上期金额	增减额	同比增减
一、营业总收入	63,460.40	58,745.81	4,714.59	8.03%
其中：主营业务收入	63,209.04	58,465.37	4,743.67	8.11%
其他业务收入	251.36	280.44	-29.08	-10.37%
二、营业总成本	55,690.37	5,0135.62	5,554.75	11.08%
营业成本	46,658.99	42,904.34	3,754.65	8.75%
其中：主营业务成本	46,533.48	42,747.29	3,786.19	8.86%
其他业务成本	125.51	157.05	-31.54	-20.08%
税金及附加	352.59	462.99	-110.40	-23.85%

销售费用	752.61	508.37	244.24	48.04%
管理费用	3,548.96	2,588.35	960.61	37.11%
研发费用	1,981.64	2,076.19	-94.55	-4.55%
财务费用	2,395.58	1,595.38	800.20	50.16%
其他收益	856.27	533.29	322.98	60.56%
投资收益	635.54	-303.28	938.82	309.56%
公允价值变动收益	20.57	0.00	20.57	-
信用减值损失	-777.13	-293.37	-483.76	164.90%
资产减值损失	8.94	-77.44	86.38	-111.54%
资产处置收益	1.55	0.00	1.55	-
三、营业利润	8,515.77	8,469.40	46.37	0.55%
营业外收入	0.37	0.70	-0.33	-47.14%
营业外支出	2.73	17.64	-14.91	-84.52%
四、利润总额	8,513.42	8,452.47	60.95	0.72%
所得税费用	1,237.44	1,247.03	-9.59	-0.77%
五、净利润	7,275.98	7,205.44	70.54	0.98%

报告期内，营业总收入同比增长8.03%，主要是本报告期公司各项目进展符合预期所致；

营业总成本同比增长11.08%，主要是本报告期收入增加，相应成本也随之增加所致；

税金及附加同比下降23.85%，主要是本报告期增值税下降，相关的附加税减少所致；

销售费用同比增加48.04%，主要是本年薪酬上涨，同时积极执行管家式服务战略增加相关费用所致；

管理费用同比增加37.11%，主要是薪酬上涨所致；

研发费用同比下降了4.55%，主要是本报告期研发材料利用率提高，材料费用减少所致；

财务费用同比增加 50.16%，主要是本年利息支出增加，同时执行《企业会计准则解释第 14 号》但无需调整比较期间财务报表所致；

其他收益同比增长了60.56%，主要是本报告期收到上市补贴所致；

投资收益同比增长309.56%，主要系权益法核算投资收益增加，当涂特许经营权终止取得投资收益200万元；

公允价值变动收益同比增长20.57万元，主要是本报告期交易性金融资产公

允价值变动所致；

信用减值损失增加164.9%，主要是本报告期应收账款，其他应收款增加计提坏账准备增加所致；

资产减值损失同比下降111.54%，主要是本报告期合同资产减值准备转回所致；

资产处置收益同比增长1.55万元，主要是本报告期处置车辆所致；

营业外支出同比下降-84.52%，主要是本报告期公益性捐赠支出减少所致。

（五）现金流量情况

单位：人民币万元

项目	本期金额	上期金额	增减额	同比增减
经营活动现金流入小计	43,843.50	50,300.24	-6,456.74	-12.84%
经营活动现金流出小计	50,493.33	55,037.80	-4,544.47	-8.26%
经营活动产生的现金流量净额	-6,649.83	-4,737.55	-1,912.28	-40.36%
经营活动扣除 BOT/PPP 投资类项目后产生的现金流量净额	2,293.21	4,462.26	-2,169.05	-48.61%
投资活动现金流入小计	11,314.26	358.49	10,955.77	3,056.09%
投资活动现金流出小计	26,312.79	2,419.87	23,892.92	987.36%
投资活动产生的现金流量净额	-14,998.53	-2,061.38	-12,937.15	-627.60%
筹资活动现金流入小计	70,467.55	23,385.70	47,081.85	201.33%
筹资活动现金流出小计	38,388.24	14,074.30	24,313.94	172.75%
筹资活动产生的现金流量净额	32,079.32	9,311.40	22,767.92	244.52%
现金及现金等价物净增加额	10,430.96	2,512.47	7,918.49	315.17%

报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比下降627.59%，主要是本报告期在建工程项目投入及购买银行理财产品所致；

经营活动产生的现金流量净额同比下降40.37%，主要是本年销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比增长244.52%，主要是本报告期公开发行股票募集资金所致；

受上述原因的影响，使得现金及现金等价物净增加额较上年同比增长315.17%。

三、主要财务指标分析

项目	财务指标	2021年	2020年	同比增减幅度
偿债能力	流动比率（倍）	1.73	1.54	12.34%
	速动比率（倍）	1.63	1.47	10.88%
	资产负债率	54.88%	62.14%	-11.68%
营运能力	应收帐款周转率（次/年）	2.67	1.94	37.63%
盈利能力	基本每股收益(元/股)	0.91	1.17	-22.22%
	加权平均净资产收益率	9.70%	15.04%	-5.34%

公司财务状况良好，货币资金较充裕，偿债能力有所提高，主要是本报告期收到首次公开发行股票募集资金所致；

应收账款周转率同比增长了37.63%，主要是本报告期销售收入增加，增加考核力度加快了应收账款的回笼；

基本每股收益同比下降22.22%，主要是本报告期公司发行在外的普通股增加；

加权平均净资产收益率同比下降5.34%，主要是本报告期股权融资增加净资产所致。

特此报告。

安徽华骐环保科技股份有限公司

董事会

2022年3月10日