

# 永清环保股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

永清环保股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表审计工作已经完成，由天职国际会计师事务所对公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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，出具了“天职业字[2022]13718 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 2021 年度财务决算报告如下：

### 一、报告期主要财务数据

项目	2021 年	2020 年
营业总收入（元）	999,022,553.21	748,975,168.80
利润总额（元）	114,063,228.12	44,560,465.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,134,098.47	32,552,291.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	58,773,065.97	26,387,111.11
基本每股收益（元/股）	0.1088	0.0505
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.4183	2.2405
资产负债率（%）	57.18%	57.21%

### 二、财务状况

#### （一）资产

单位：人民币万元

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		变动幅度（%）
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	42,012.13	10.73%	29,864.12	8.13%	40.68%
交易性金融资产	0.00	0.00%	600.00	0.16%	-100.00%
应收票据	4,032.01	1.03%	0.00	0.00%	全增长
应收账款	39,017.11	9.97%	47,229.32	12.86%	-17.39%
应收款项融资	227.15	0.06%	2,661.60	0.72%	-91.47%
预付款项	1,226.35	0.31%	1,475.89	0.40%	-16.91%
其他应收款	4,400.40	1.12%	2,891.25	0.79%	52.20%
存货	5,734.82	1.47%	5,600.16	1.53%	2.40%
合同资产	40,280.39	10.29%	43,814.12	11.93%	-8.07%

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		变动幅度(%)
	金额	比重	金额	比重	
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	无变动
其他流动资产	5,197.92	1.33%	4,595.36	1.25%	13.11%
可供出售金融资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	无变动
长期应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	无变动
长期股权投资	4,808.71	1.23%	3,958.81	1.08%	21.47%
其他权益工具投资	19,734.98	5.04%	25,611.08	6.97%	-22.94%
其他非流动金融资产	7,724.39	1.97%	2,053.33	0.56%	276.19%
投资性房地产	1,642.08	0.42%	1,684.94	0.46%	-2.54%
固定资产	59,504.51	15.20%	47,294.43	12.88%	25.82%
在建工程	8,049.70	2.06%	32,506.19	8.85%	-75.24%
使用权资产	1,662.85	0.42%	0.00	0.00%	全增长
无形资产	99,798.12	25.50%	69,102.53	18.82%	44.42%
商誉	45,183.15	11.54%	45,183.15	12.31%	0.00%
长期待摊费用	0.00	0.00%	560.93	0.15%	-100.00%
递延所得税资产	765.36	0.20%	400.00	0.11%	91.34%
其他非流动资产	367.72	0.09%	102.45	0.03%	258.94%
<b>资产总计</b>	<b>391,369.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>367,189.67</b>	<b>100.00%</b>	<b>6.59%</b>

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数

1、货币资金较上年末增加 12,148 万元，主要是本报告期营业收入增加以及回款较好。

2、交易性金融资产较上年末减少 600 万元，主要是本报告期理财产品赎回。

3、应收票据较上年末增加 4,032 万元，主要是上年末应收票据科目放入应收款项融资科目以及本报告期回款收到的票据增加。

4、应收账款较上年末减少 8,212 万元，主要是本报告期公司回款较好。

5、应收款项融资较上年末减少 2,434 万元，主要是本报告期该科目调整至应收票据科目。

6、其他应收款较上年末增加 1,509 万元，主要是本报告期保证金及其他往来的增加。

7、合同资产较上年末减少 3,533 万元，主要是本报告期质保金到期。

8、长期股权投资较上年末增加 849 万元，主要是本报告期贵州远达权益法下确认投资收益。

9、其他权益工具投资较上年末减少 5,876 万元，主要是本报告期收回长银基金投资款。

10、其他非流动金融资产较上年末增加 5,671 万元，主要是本报告期增加浙江瑞新药业投资款。

11、固定资产较上年末增加 12,210 万元，主要是本报告期甘肃禾希危废处置项目在建工程转固。

12、在建工程较上年末减少 24,456 万元，主要是本报告期首次应用《企业会计准则解释第 14 号》，对科目期初调整，以及甘肃禾希项目在建转固。

13、使用权资产较上年末增加 1,662 万元，主要是本报告期首次应用《企业会计准则第 21 号——租赁》，调整科目期初。

14、无形资产较上年末增加 30,695 万元，主要是本报告期首次应用《企业会计准则解释第 14 号》，对科目期初调整，以及部分在建项目转无形资产。

15、长期待摊费用较上年末减少 560 万元，主要是本报告期首次应用《企业会计准则第 21 号——租赁》，对科目期初调整。

16、递延所得税资产较上年末增加 365 万元，主要是本报告期可抵扣暂时性差异影响。

17、其他非流动资产较上年末增加 265 万元，主要是本报告期资产兑换凭证增加。

## (二) 负债

单位：人民币万元

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金额	比重	金额	比重	
短期借款	32,445.87	14.50%	37,552.89	17.88%	-13.60%
应付票据	9,655.65	4.32%	6,256.60	2.98%	54.33%
应付账款	61,914.24	27.67%	64,780.51	30.84%	-4.42%
预收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%	无变动
应付职工薪酬	1,915.45	0.86%	2,143.17	1.02%	-10.63%
应交税费	585.94	0.26%	979.46	0.47%	-40.18%
其他应付款	3,277.35	1.46%	3,261.45	1.55%	0.49%
合同负债	4,951.50	2.21%	7,208.53	3.43%	-31.31%
一年内到期的非流动负债	15,748.17	7.04%	6,843.78	3.26%	130.11%
其他流动负债	3,677.53	1.64%	2,535.12	1.21%	45.06%

长期借款	79,529.00	35.54%	68,856.79	32.78%	15.50%
租赁负债	1,017.36	0.45%	0.00	0.00%	全增长
预计负债	2,706.27	1.21%	3,962.02	1.89%	-31.69%
递延收益	2,216.02	0.99%	2,712.90	1.29%	-18.32%
递延所得税负债	4,127.74	1.84%	2,973.99	1.42%	38.79%
其他非流动负债	0.00	0.00%	0.00	0.00%	无变动
<b>负债合计</b>	<b>223,768.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>210,067.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>6.52%</b>

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数

- 1、短期借款较上年末减少 5,107 万元，主要是本报告期偿还部分短期借款。
- 2、应付票据较上年末增加 3,399 万元，主要是本报告期开具的银行承兑汇票增加。
- 3、应交税费较上年末减少 393 万元，主要是本报告期应交企业所得税减少。
- 4、合同负债较去年减少 2,257 万元，主要是本报告期环境运营、工程服务预收减少。
- 5、一年内到期的非流动负债较上年末增加 8,904 万元，主要是本报告期一年内到期的长期借款增加，其中清洁基金贷款 6980 万元。
- 6、其他流动负债较上年末增加 1,142 万元，主要是本报告期末终止确认的银行承兑汇票增加。
- 7、长期借款较上年末增加 10,672 万元，主要是本报告期新增甘肃禾希危废项目贷。
- 8、租赁负债较上年末增加 1,017 万元，主要是本报告期首次应用《企业会计准则第 21 号——租赁》，调整科目期初。
- 9、预计负债较上年末减少 1,255 万元，主要是本报告期末决诉讼、消缺结算责任金减少。
- 10、递延所得税负债较上年末去年增加 1,153 万元，主要是本报告期应纳税暂时性差异增加。

### （三）股东权益

单位：人民币万元

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金额	比重	金额	比重	

股本	64,450.02	41.35%	64,450.02	44.63%	0.00%
资本公积	36,675.80	23.53%	36,379.85	25.19%	0.81%
其他综合收益	9,688.74	6.22%	8,753.84	6.06%	10.68%
专项储备	275.92	0.18%	382.36	0.26%	-27.84%
盈余公积	6,725.83	4.32%	5,936.45	4.11%	13.30%
未分配利润	38,043.06	24.41%	28,499.44	19.74%	33.49%
归属于母公司所有者 权益合计	<b><u>155,859.37</u></b>	<b><u>100.00%</u></b>	<b><u>144,401.97</u></b>	<b><u>100.00%</u></b>	<b><u>7.93%</u></b>

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数

1、未分配利润较上年末增加 9,543 万元，主要是调整前期未分配利润以及本报告期净利润增加。

### 三、经营状况

单位：人民币万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度 (%)
营业收入	99,902.26	74,897.52	33.39%
营业成本	73,039.79	53,943.38	35.40%
税金及附加	445.69	365.54	21.93%
销售费用	2,977.62	2,817.90	5.67%
管理费用	10,351.22	8,523.55	21.44%
研发费用	3,147.55	1,603.31	96.32%
财务费用	5,149.35	3,845.11	33.92%
其他收益	1,079.58	1,163.10	-7.18%
投资收益	3,042.80	2,762.83	10.13%
信用减值损失（损失以“-” 填列）	1,756.55	-2,353.55	-174.63%
资产减值损失（损失以“-” 填列）	92.47	-738.76	-112.52%
资产处置收益	38.69	6.56	490.04%
营业外收入	278.01	352.13	-21.05%
营业外支出	343.86	668.31	-48.55%
所得税费用	1,691.80	1,204.59	40.45%
净利润	9,714.52	3,251.46	198.77%

归属于母公司股东的净利润	7,013.41	3,255.23	115.45%
<b>归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润</b>	<b><u>5,877.31</u></b>	<b><u>2,638.71</u></b>	<b><u>122.73%</u></b>

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数

1、营业收入较上年同期增加 25,004 万元，主要是本报告期环境运营服务收入增加。

2、营业成本较上年同期增加 19,096 万元，主要是本报告期收入增加对应的成本增加。

3、研发费用较上年同期增加 1,544 万元，主要是本报告期子公司研发投入增加。

4、财务费用较上年同期增加 1,304 万元，主要是本报告期借款增加导致的利息支出增加。

5、信用减值损失较上年同期减少 4,110 万元，主要是本报告期回款较好，冲回计提的应收账款坏账准备。

6、资产减值损失较上年同期减少 831 万元，主要是本报告期固定资产、合同资产减值损失减少。

7、营业外支出较上年同期减少 324 万元，主要是本报告期赔偿支出减少。

8、所得税费用较上年同期增加 487 万元，主要是本报告期利润总额增加以及江苏永之清所得税率由 12.5% 增至 25%。

9、净利润较上年同期增加 6,463 万元，本报告期衡阳能源二期项目、甘肃禾希项目投产运营以及信用减值损失减少。

#### 四、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	23,776.32	21,737.78	9.38%
投资活动产生的现金流量净额	-18,091.92	-71,507.71	74.70%
筹资活动产生的现金流量净额	4,730.59	55,398.03	-91.46%
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b><u>10,414.99</u></b>	<b><u>5,628.10</u></b>	<b><u>85.05%</u></b>

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 2,038 万元，主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 53,415 万元，主要是上年度并购江苏康博项目投资支出 5.95 亿元以及本报告期收回部分投资本金。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 50,667 万元，主要是上年度并购江苏康博贷款增加。

### 五、主要财务指标分析

项目	指标	2021 年度	2020 年度
盈利能力	销售毛利率	26.89%	27.98%
	净资产收益率	4.62%	2.19%
偿债能力	流动比率（倍）	1.06	1.05
	速动比率(倍)	1.01	0.64
	资产负债率	57.18%	57.21%
运营能力	应收账款周转率（次）	2.32	1.78
	存货周转率（次）	12.89	2.47

备注：本年度销售成本增加较大，但存货变化不大，所以存货周转率与去年同期对比变化大。

永清环保股份有限公司

董 事 会

2022年4月23日