

青岛惠城环保科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

青岛惠城环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2021 年度母公司及合并的利润表、2021 年度母公司及合并的现金流量表、2021 年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注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（信会师报字[2022]第 ZG11393 号）。现将公司财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、2021 年度主要财务指标

2021 年度，公司营业收入 28,486.22 万元，较上年同期减少 12.04%；归属于上市公司股东的净利润为 1,175.42 万元，较上年同期减少 56.49%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 466.51 万元，较上年同期减少 76.30%；经营活动产生的现金流量净额为-12,529.88 万元，较上年同期减少 420.34%。具体情况如下：

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动%
营业收入(万元)	28,486.22	32,385.97	-12.04
归属于上市公司股东的净利润(万元)	1,175.42	2,701.52	-56.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	466.51	1,968.77	-76.30
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-12,529.88	3,911.39	-420.34
基本每股收益（元/股）	0.12	0.27	-55.56
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.27	-59.26
加权平均净资产收益率	1.70%	4.11%	-2.41
项目	2021 年度	2020 年度	增减变动%
资产总额（万元）	161,111.36	96,248.51	67.39
归属于上市公司股东的净资产（万元）	72,720.43	66,596.04	9.20

公司本期营业收入 2021 年度较 2020 年减少 12.04%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 56.49%；净利润降幅较大的主要原因为：

（1）公司主要地炼客户受行业调整影响较大，山东裕龙岛炼化一体化项目是为了整合山东省落后地炼产能，倾力打造的新旧动能转换标志性工程、世界级

石化产业基地。随着裕龙岛炼化一体化项目的推进，公司原有的地炼客户山东玉皇盛世化工股份有限公司、山东滨化滨阳燃化有限公司、山东中海精细化工有限公司、寿光市联盟石油化工有限公司、山东富宇化工有限公司相继停工拆除，对公司的销售造成了一定影响；同时因公司原有国企客户采购政策的调整，使得公司销售收入较同期有所下降。

(2) 近年来，新冠肺炎疫情形势反复，国内外经济形势仍旧复杂严峻，行业竞争愈加激烈，公司为争取订单降低销售单价；同时由于公司新建项目产能尚未释放，项目人工成本增加，又受部分主要原材料涨价的影响，使得公司利润较同期大幅下滑。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产结构分析

项目	金额（万元）		增减比率 （%）	占资产比重%	
	2021 年末	2020 年末		2021 年末	2020 年末
货币资金	22,444.77	14,934.25	50.29	13.93	15.52
交易性金融资产	3,000.00	0.00		1.86	0.00
应收账款	10,058.63	7,887.59	27.52	6.24	8.20
应收款项融资	138.02	975.00	-85.84	0.09	1.01
预付款项	347.07	350.57	-1.00	0.22	0.36
其他应收款	2,062.90	1,264.57	63.13	1.28	1.31
存货	8,508.77	6,100.78	39.47	5.28	6.34
其他流动资产	3,135.94	941.35	233.13	1.95	0.98
长期应收款	1,700.00	2,300.00	-26.09	1.06	2.39
长期股权投资	2,958.13	1,500.00	97.21	1.84	1.56
投资性房地产	3,227.44	3,971.38	-18.73	2.00	4.13
固定资产	31,821.51	32,213.86	-1.22	19.75	33.47
在建工程	50,505.00	12,068.80	318.48	31.35	12.54
无形资产	11,230.06	11,043.73	1.69	6.97	11.47
商誉	174.66	174.66	0.00	0.11	0.18
递延所得税资产	391.67	371.91	5.31	0.24	0.39
其他非流动资产	9,406.79	150.04	6,169.35	5.84	0.16
资产总计	161,111.36	96,248.51	67.39	100.00	100.00

2021 年期末主要资产项目较上期发生重大变化的情况分析如下：

1、货币资金 2021 年末余额较 2020 年末增加 50.29%，主要是公司收到可转债资金及银行贷款所致。

2、交易性金融资产 2021 年末余额较 2020 年末增加幅度较大，主要是公司

购买理财产品所致。

3、应收账款 2021 年末余额较 2020 年末增加 27.52%，主要是公司销售回款减少所致。

4、应收账款融资 2021 年末余额较 2020 年末减少 85.84%，主要是公司付款项目增加，应收票据转出所致。

5、存货 2021 年末余额较 2020 年末增加 39.47%，主要是为后期订单提前备货所致。

6、其他流动资产 2021 年末余额较 2020 年末增加 233.13%，主要是公司项目建设支出增加，可抵扣进项税增加所致。

7、长期股权投资 2021 年末余额较 2020 年末增加 97.21%，主要是北海惠城对山东惠亚的投资所致。

8、在建工程 2021 年末余额较 2020 年末增加 318.48%，主要是公司新增在建项目所致。

9、其他非流动资产 2021 年末余额较 2020 年末增加幅度较大，主要是子公司广东东粤环保科技有限公司在项目建设中预付设备款增加所致。

（二）负债结构分析

项目	金额（万元）		增减比率 （%）	占负债比重%	
	2021 年末	2020 年末		2021 年末	2020 年末
短期借款	5,506.18	0.00		6.23	0.00
应付票据	7,095.65	3,948.80	79.69	8.03	13.32
应付账款	7,386.63	6,770.79	9.10	8.36	22.83
合同负债	13.27	6.48	104.87	0.02	0.02
应付职工薪酬	811.88	668.39	21.47	0.92	2.25
应交税费	111.58	147.91	-24.56	0.13	0.50
其他应付款	10,056.39	7,397.92	35.94	11.38	24.95
一年内到期的非流动负债	2,475.01	3,396.56	-27.13	2.80	11.45
其他流动负债	464.34	449.40	3.32	0.53	1.52
长期借款	24,200.00	0.00		27.38	0.00
应付债券	25,999.42	0.00		29.41	0.00
长期应付款	996.03	3,458.16	-71.20	1.13	11.66
递延收益	3,274.55	3,408.06	-3.92	3.70	11.49
负债合计	88,390.93	29,652.47	198.09	100.00	100.00

2021 年期末主要负债项目较上期发生重大变化的情况分析如下：

1、短期借款 2021 年末余额较 2020 年末增加幅度较大，主要是公司银行贷款增加所致。

2、应付票据 2021 年末较 2020 年末增加 79.69%，主要是公司开具银行承兑增加所致。

3、其他应付账款 2021 年末较 2020 年末增加 35.94%，主要是支付工程款及设备款增加所致。

4、长期借款 2021 年末余额较 2020 年末增加幅度较大，主要是公司银行长期借款增加所致。

5、应付债券 2021 年末余额较 2020 年末增加幅度较大，主要是公司收到可转债资金所致。

6、长期应付款 2021 年末较 2020 年末减少 71.2%，主要是归还非金融机构借款及利息所致。

（三）股东权益结构分析

项目	金额（万元）		增减比率（%）	占股东权益比重	
	2021 年末	2020 年末		2021 年末	2020 年末
股本	10,000.00	10,000.00	0.00	13.75	15.02
其他权益工具	5,933.72	0.00		8.16	0.00
资本公积	40,008.20	39,995.04	0.03	55.02	60.06
其他综合收益	7.89	5.79	36.23	0.01	0.01
盈余公积	2,639.28	2,434.14	8.43	3.63	3.66
未分配利润	14,131.34	14,161.07	-0.21	19.43	21.26
所有者权益合计	72,720.43	66,596.04	9.20	100.00	100.00

2021 年期末主要股东权益项目较上期发生重大变化的情况分析如下：

其他权益工具 2021 年期末余额较 2020 年期末余额增加幅度较大，主要是公司发行可转债所致。

（四）盈利情况分析

项目	金额（万元）		增减比率（%）
	2021 年度	2020 年度	
营业收入	28,486.22	32,385.97	-12.04
营业成本	20,422.67	23,052.15	-11.41
税金及附加	419.16	531.99	-21.21
销售费用	1,164.75	1,226.70	-5.05
管理费用	3,609.55	3,285.00	9.88
研发费用	1,711.96	1,496.13	14.43
财务费用	253.23	285.82	-11.40

其他收益	574.89	1,178.27	-51.21
投资收益	265.32	179.31	47.97
信用减值损失	-287.02	-115.18	-149.20
资产减值损失	-29.54	-160.31	81.57
资产处置收益	-19.59	-25.34	22.70
营业外收入	23.34	32.22	-27.54
营业外支出	10.41	391.89	-97.34
所得税费用	246.48	503.74	-51.07
净利润	1,175.42	2,701.52	-56.49

2021年主要项目较上期发生重大变化的情况分析如下：

1、研发费用 2021 年较 2020 年增加 14.43%，主要是公司研究开发支出增加所致。

2、其他收益 2021 年较 2020 年减少 51.21%，主要是公司收到政府补助减少所致。

3、投资收益 2021 年较 2020 年增加 47.97%，主要是交易性金融资产持有期间的收益增加所致。

4、信用减值损失 2021 年较 2020 年增加 149.20%，主要是计提的应收账款及其他应收款坏账损失所致。

5、资产减值损失 2021 年较 2020 年减少 81.57%，主要是公司 2020 年计提的存货跌价损失减少所致。

6、营业外支出 2021 年较 2020 年减少 97.34%，主要是公司 2020 年对外捐赠所致。

（五）现金流量分析

项目	金额（万元）		增减比率（%）
	2021 年度	2020 年度	
经营活动产生的现金流量净额	-12,529.88	3,911.39	-420.34
投资活动产生的现金流量净额	-37,098.92	-13,011.52	-185.12
筹资活动产生的现金流量净额	56,177.01	-3,246.01	1830.65
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1.88	-47.24	103.98
现金及现金等价物净增加额	6,550.09	-12,393.37	152.85

1、经营活动产生的现金流量净额本期为-12,529.88 万元，较上年下降较大，主要原因是：一是本年度货款回收中票据的收支未计入现金流量表中；二是本期收入减少，回收货款较少所致；三是本期为储备存货；

2、投资活动产生的现金流量净额本期为-37,098.92 万元，较上年下降较大，

主要是项目建设及购买部分理财未收回所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期为 56,177.01 万元，较上年增长较大，主要是取得发行债券资金及银行贷款增加所致。

青岛惠城环保科技股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 26 日