

河南百川畅银环保能源股份有限公司

2021 年度财务决算报告

本公司 2021年度财务报表已经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计。安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准无保留意见的安永华明(2022)审字第 61309953_R01号的《审计报告》。会计师的审计意见是：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日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

公司 2021 年度财务决算情况如下：

一、主要财务数据和指标

(单位：元)

项目	2021 年末	2020 年末	同比增减
营业收入	499,322,942.27	518,726,941.49	-3.74%
归属于上市公司股东的净利润	109,008,641.17	124,861,723.46	-12.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	110,807,713.68	132,601,636.79	-16.44%
基本每股收益(元/股)	0.76	1.04	-26.92%
稀释每股收益(元/股)	0.76	1.04	-26.92%
加权平均净资产收益率(%)	8.52	12.85	-4.33%
经营活动产生的现金流量净额	121,707,985.74	140,369,402.31	-13.29%
资产总额	1,803,447,898.27	1,396,881,558.44	29.11%
归属于上市公司股东的净资产	1,469,148,079.25	1,033,937,880.32	42.09%

二、资产状况

(单位：元)

项目	2021 年末	2020 年末	同比增减
货币资金	164,308,054.78	55,272,731.01	197.27%
交易性金融资产	0.00	8,000,000.00	-100.00%
应收票据	640,000.00	0.00	-
应收账款	432,094,877.79	214,353,120.34	101.58%
预付款项	8,674,401.59	10,663,972.14	-18.66%
其他应收款	20,958,764.94	10,459,098.46	100.39%

存货	47,135,129.73	25,274,076.07	86.50%
合同资产	110,454,988.97	186,934,740.22	-40.91%
一年内到期的非流动资产	4,258,605.04	2,528,987.33	68.39%
其他流动资产	32,591,136.82	22,091,149.65	47.53%
长期应收款	13,477,916.36	18,942,448.29	-28.85%
长期股权投资	52,711,264.25	26,590,731.56	98.23%
其他非流动金融资产	17,570,000.00	0.00	-
固定资产	603,237,856.60	597,970,002.42	0.88%
在建工程	40,189,348.39	44,537,874.46	-9.76%
使用权资产	26,098,511.03	0.00	-
无形资产	13,270,283.14	6,766,207.47	96.13%
商誉	55,124,628.45	46,195,930.39	19.33%
长期待摊费用	116,397,892.75	108,032,634.72	7.74%
递延所得税资产	4,438,687.01	1,918,041.24	131.42%
其他非流动资产	39,815,550.63	10,349,812.67	284.70%

1、公司货币资金余额较上期末增长 197.27%，主要是本期公司完成 IPO 上市，截至期末募集资金及由募集资金置换出的预先投入自有资金尚未使用完毕。

2、应收账款余额较上期末增长 101.58%，主要是本期有部分项目纳入补贴清单，相关应收补贴款由合同资产转入应收账款及电价补贴款的结算有所滞后所致。

3、其他应收款余额较上期末增长 100.39%。主要是应收退税款及政府补助款增加所致。

4、存货余额较上期末增长 86.5%，主要是本期新建和并购项目增加，业务规模扩大所致。

5、长期股权投资余额较上期末增长 98.23%，主要是增加投资 Teraju Sepadu Sdn Bhd、赛瑞特（山东）能源集团有限公司等。

6、使用权资产余额为 26,098,511.03 元，主要是本年执行新《企业会计准则第 21 号—租赁》准则，确认使用权资产和租赁负债所致。

7、其他非流动资产余额较上期末增长 284.70%，主要是预付设备和工程款增加所致。

三、负债状况

（单位：元）

项目	2021 年末	2020 年末	同比增减
短期借款	67,242,040.30	25,413,884.72	164.59%

应付票据	21,012,261.41	26,662,745.80	-21.19%
应付账款	73,970,110.87	70,522,550.30	4.89%
合同负债	313,268.09	85,906.88	264.66%
应付职工薪酬	20,418,021.17	17,117,069.75	19.28%
应交税费	17,264,845.42	10,318,835.58	67.31%
其他应付款	6,507,535.52	6,430,861.99	1.19%
一年内到期的非流动负债	45,137,206.26	76,629,927.91	-41.10%
其他流动负债	3,562,025.95	18,143,817.36	-80.37%
长期借款	19,000,000.00	9,000,000.00	111.11%
租赁负债	18,064,661.99	0.00	-
长期应付款	31,236,500.31	94,669,760.82	-67.00%
递延所得税负债	3,261,108.30	773,512.21	321.60%

- 1、短期借款余额较上期末增长 164.59%，主要是本期流动资金贷款增加所致。
- 2、应交税费余额较上期末增长 67.31%，主要是期末应交企业所得税增加所致。
- 3、一年内到期的非流动负债余额较上期末下降 41.10%，主要是一年内到期的长期应付款减少所致。
- 4、租赁负债本期余额 18,064,661.99 元，主要是本年执行新《企业会计准则第 21 号—租赁》准则，确认使用权资产和租赁负债所致。
- 5、长期应付款余额较上期末下降 67.00%，主要是应付售后回租款减少所致。

四、所有者权益状况

(单位：元)

项目	2021 年末	2020 年末	同比增减
股本/实收资本	160,434,469.00	120,324,469.00	33.33%
资本公积	686,186,506.65	400,193,299.32	71.46%
其他综合收益	178,756.44	80,406.01	122.32%
盈余公积	35,771,847.72	26,711,191.59	33.92%
未分配利润	586,576,499.44	486,628,514.40	20.54%
归属于母公司所有者权益合计	1,469,148,079.25	1,033,937,880.32	42.09%
少数股东权益	7,310,233.43	7,174,804.80	1.89%

- 1、股本较上期末增长 33.33%，主要是公司于报告期内首次公开发行 4011 万股票所致。

2、资本公积余额较上期末增长 71.46%，主要是本报告期内首次公开发行股份募集资金股本溢价所致。

3、盈余公积余额较上期末增长 33.92%，主要是根据公司法 and 公司章程的规定，本期提取了法定盈余公积金 9,060,656.13 元。

五、经营成果情况

(单位：元)

项目	2021 年	2020 年	同比增减
营业收入	499,322,942.27	518,726,941.49	-3.74%
营业成本	294,436,463.72	284,077,142.26	3.65%
税金及附加	6,329,096.77	5,410,566.08	16.98%
管理费用	91,487,589.34	77,541,822.17	17.98%
研发费用	6,563,097.47	5,673,308.82	15.68%
财务费用	15,701,496.82	16,727,392.90	-6.13%
其他收益	54,614,607.13	50,274,657.18	8.63%
投资收益	838,638.23	3,475,465.46	-75.87%
公允价值变动损益	-430,000.00	0.00	-
信用减值损失	-12,798,334.90	-6,654,117.58	92.34%
资产减值损失	2,500,380.23	-23,157,630.51	-110.80%
营业外收入	4,611,086.23	611,470.40	654.10%
营业外支出	12,913,589.01	16,552,631.58	-21.98%
利润总额	121,227,986.06	137,293,825.15	-11.70%
所得税费用	13,317,357.56	9,169,575.61	45.23%
净利润	107,910,628.50	128,124,249.54	-15.78%
归属于上市公司股东的净利润	109,008,641.17	124,861,723.46	-12.70%

1、营业收入较上年同期下降 3.74%，主要是本期较多新增项目未确认补贴收入所致。

2、营业成本较上年同期增长 3.65%，主要是设备维修费、折旧与摊销金额增加所致。

3、管理费用较上年同期增加 17.98%，主要是管理人员薪酬、折旧及摊销等增加所致。

4、研发费用较上年同期增长 15.68%，主要是研发人员工资、研发材料费等增加所致。

5、信用减值损失较上年同期增加 92.34%，主要是期末未结算的应收电价补贴较上年同期增加，提取的应收账款坏账损失增加所致。

6、本报告期内，资产减值损失主要为合同资产减值损失、固定资产减值损失、长期待摊费用减值损失等。资产减值损失较上年同期减少 110.80%，主要是部分项目纳入补贴清单，应收补贴款由合同资产转入应收账款，期末提取的应收账款坏账损失减少所致。

六、现金流量情况

(单位：元)

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	121,707,985.74	140,369,402.31	-13.29%
投资活动产生的现金流量净额	-257,551,938.56	-136,783,493.69	88.29%
筹资活动产生的现金流量净额	247,982,028.46	14,455,456.81	1615.49%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27,971.51	-5,599.71	399.52%
现金及现金等价物净增加额	112,110,104.13	18,035,765.72	521.60%

1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少 13.29%，主要是本年受电价补贴款结算进度较慢的影响所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 88.29%，主要是本年收购了西安百川、北京百川、南京百川、张家界农科等公司，导致投资活动现金流出增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 1615.49%，主要是本期公司 IPO 上市，募集资金到位，筹资活动现金流入金额较大。

河南百川畅银环保能源股份有限公司董事会

2022 年 3 月 28 日