

# 维尔利环保科技集团股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

公司 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、2021 年度合并及母公司现金流量表、2021 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

### 一、2021 年度主要财务指标

主要财务指标	2021 年度/末	2020 年度/末	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	0.24	0.46	-47.83%
加权平均净资产收益率（%）	4.26%	8.77%	-4.51%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.42	0.46	-8.70%
应收账款周转率	1.57	1.87	-16.04%
存货周转率	1.73	1.33	30.08%
流动比率（倍）	1.42	1.53	-7.38%
速动比率（倍）	0.95	1.05	-9.94%
资产负债率（%）	57.58%	55.07%	2.51%

1、报告期内，公司的基本每股收益为 0.24 元/股，较 2020 年度的 0.46 元/股下降了 47.83%，公司加权平均净资产收益率为 4.26%，较 2020 年度减少了 4.51%，主要原因系受疫情影响，部分项目未达到确认收入节点，原材料价格上涨，导致利润下降。

2、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额为 0.42 元/股，较 2020 年的 0.46 元/股下降了 8.7%，主要原因系本报告期受疫情影响，原材料涨价，经营活动产生的现金流量净额减少。

3、报告期内，公司应收账款周转率为 1.57，较 2020 年度的 1.87 下降 16.04%，主要原因系受疫情影响，部分项目未按期回款，公司主要客户均为政府单位及大型集团企业，付款单位的信用度高且绝大部分均具有良好的回款记录，出现大范围支付困难或信用风险的可能性非常小，公司现有的客户结构决定了公司应收账款发生坏账的风险较小。

4、报告期内，流动比率和速动比率分别较上年同期下降 7.38%及 9.94%，资产负债率较 2020 年增长 2.51%，主要原因系本报告期投资项目增加。公司目前的资产负债率为 57.58%，资产负债率水平仍处于相对健康水平，公司偿债能力较强。

## 二、2021 年度经营成果

项目	2021 年度 (元)	2020 年度 (元)	本年比上年增长 (元)	本年比上年增长
营业收入	3,153,242,136.82	3,202,734,193.99	-49,492,057.17	-1.55%
营业成本	2,289,189,198.57	2,244,763,455.01	44,425,743.56	1.98%
营业税金及附加	11,185,198.24	21,050,532.92	-9,865,334.68	-46.87%
销售费用	148,454,326.86	131,169,162.91	17,285,163.95	13.18%
管理费用	221,284,675.79	184,654,460.32	36,630,215.47	19.84%
研发费用	116,859,119.81	110,527,910.57	6,331,209.24	5.73%
财务费用	122,658,264.23	92,439,886.16	30,218,378.07	32.69%
信用减值损失	-88,341,974.01	-62,611,655.73	-25,730,318.28	41.10%
资产减值损失	-8,181,083.21	-16,013,740.43	7,832,657.22	-48.91%
其他收益	32,447,647.75	46,201,639.91	-13,753,992.16	-29.77%
营业利润	185,545,011.54	411,143,809.09	-225,598,797.55	-54.87%
营业外收入	15,215,058.64	25,916,027.75	-10,700,969.11	-41.29%
营业外支出	3,593,491.65	7,742,644.33	-4,149,152.68	-53.59%
利润总额	197,166,578.53	429,317,192.51	-232,150,613.98	-54.07%
所得税费用	14,591,870.65	65,429,267.98	-50,837,397.33	-77.70%
净利润	182,574,707.88	363,887,924.53	-181,313,216.65	-49.83%

公司报告期内营业收入 3,153,242,136.82 元，较上年同期下降 1.55%，营业成本 2,289,189,198.57 元，较上年同期增长 1.98%，财务费用 122,658,264.23 元，较上年同期增长 32.69%，信用减值损失-88,341,974.01 元，较上年同期增长 41.1%，资产减值损失-8,181,083.21 元，较上年同期下降 48.91%，其他收益 32,447,647.75 元，较上年同期下降 29.77%，营业外收入 15,215,058.64 元，较上年同期下降 41.29%，营业利润 185,545,011.54 元，较上年同期下降 54.87%，利润总额 197,166,578.53 元，较上年同期下降 54.07%，所得税费用 14,591,870.65 元，较上年同期下降 77.7%，净利润 182,574,707.88 元，较上年同期下降 49.83%，具体变动说明如下：

1、报告期内营业收入较上年同期分别下降 1.55%；营业成本较上年同期增长 1.99%，主要原因系 2021 年受疫情影响，部分项目未达到确认收入节点；疫情影响下原材料涨价，人工成本增加，毛利下降。

2、报告期内财务费用为 122,658,264.23 元，较上年同期增长 32.69%，主要原因系本报告期新增项目融资，利息支出增加；报告期内计提的债券利息较上年同期增加。

3、报告期内信用减值损失-88,341,974.01 元，较上年同期增长 41.1%，主要原因系受疫情影响，部分项目未按期回款，计提的应收账款信用减值损失增加。

4、报告期内其他收益 32,447,647.75 元，较上年同期下降 29.77%，主要原因系本报告期增值税退税减少。

5、报告期内营业外收入 15,215,058.64 元，较上年同期下降 41.29%，主要原因系上年同期承诺方完成业绩补偿事项。

6、报告期内所得税费用 14,591,870.65 元，较上年同期下降 77.7%，主要原因系本报告期内利润总额下降，计提的所得税费用减少。

7、本报告期营业利润 185,545,011.54 元，较上年同期下降 54.87%，利润总额 197,166,578.53 元，较上年同期下降 54.07%，净利润 182,574,707.88 元，较上年同期下降 49.83%，主要原因系本报告期受疫情影响，部分项目未达到确认收入节点，原材料价格上涨，导致利润下降。

### 三、2021 年末资产负债状况

项目	2021 年 12 月 31 日 (元)	2020 年 12 月 31 日 (元)	本年比上年增长 (元)	本年比上年增长
货币资金	1,116,656,113.73	754,223,351.11	362,432,762.62	48.05%
交易性金融资产	260,678,888.89	588,134,641.74	-327,455,752.85	-55.68%
应收票据	220,641,925.57	101,195,057.30	119,446,868.27	118.04%
应收账款	1,768,352,313.06	1,747,067,051.15	21,285,261.91	1.22%
应收款项融资	29,462,641.00	25,768,734.21	3,693,906.79	14.33%
预付款项	112,615,089.98	75,520,810.98	37,094,279.00	49.12%
其他应收款	184,636,630.82	191,770,097.51	-7,133,466.69	-3.72%
存货	750,592,181.64	619,186,348.21	131,405,833.43	21.22%
合同资产	1,228,978,391.20	1,090,489,424.15	138,488,967.05	12.70%
长期股权投资	400,783,418.06	218,920,337.43	181,863,080.63	83.07%
其他非流动金融资产	56,870,542.15	153,219,276.11	-96,348,733.96	-62.88%

固定资产	444,590,670.11	520,254,829.60	-75,664,159.49	-14.54%
在建工程	836,735,139.33	668,012,043.25	168,723,096.08	25.26%
无形资产	1,836,547,527.74	1,695,662,162.86	140,885,364.88	8.31%
商誉	973,214,960.80	983,589,544.81	-10,374,584.01	-1.05%
递延所得税资产	62,338,325.40	50,405,601.16	11,932,724.24	23.67%
资产总计	10,647,452,922.92	9,813,021,924.24	834,430,998.68	8.50%
短期借款	1,240,616,361.32	837,480,689.47	403,135,671.85	48.14%
应付票据	301,822,698.55	353,690,276.10	-51,867,577.55	-14.66%
应付账款	1,525,557,628.54	1,372,746,517.74	152,811,110.80	11.13%
合同负债	224,789,412.82	246,001,411.14	-21,211,998.32	-8.62%
应付职工薪酬	29,728,168.94	29,120,883.68	607,285.26	2.09%
应交税费	243,547,189.87	311,146,821.85	-67,599,631.98	-21.73%
其他应付款	96,223,469.53	88,923,459.54	7,300,009.99	8.21%
一年内到期的非流动负债	397,777,826.12	270,257,686.84	127,520,139.28	47.18%
其他流动负债	177,128,852.98	87,731,851.60	89,397,001.38	101.90%
长期借款	705,033,355.74	781,317,389.57	-76,284,033.83	-9.76%
递延收益	198,641,220.59	202,559,931.87	-3,918,711.28	-1.93%
负债合计	6,131,200,495.86	5,403,707,642.65	727,492,853.21	13.46%

1、货币资金、交易性金融资产本报告期末金额分别为 1,116,656,113.73 元、260,678,888.89 元，较年初合计增加 2.61%，变动幅度较小。

2、应收票据本报告期末金额为 220,641,925.57 元，其他流动负债为 177,128,852.98 元，较年初分别增加 118.04%，101.9%，主要原因系本报告期收到的银行承兑汇票增加。

3、预付账款本报告期末金额为 112,615,089.98 元，较年初增加 49.12%，主要原因系期末未结算的预付账款增加。

4、长期股权投资本报告期末金额为 400,783,418.06 元，较年初增加 83.07%，主要原因系本报告期出资国投维尔利，报告期内公司将对湖南省建筑设计院的权益性投资从金融资产转换为长期股权投资。

5、短期借款、一年内到期的非流动负债，长期借款本报告期末金额合计为 2,343,427,543.18 元，较年初增加 24.05%，主要原因系本报告期项目融资增加。

#### 四、2021 年度现金流量情况

项目	2021 年（元）	2020 年（元）	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	2,866,289,502.16	2,452,461,623.42	16.87%

经营活动现金流出小计	2,540,910,713.84	2,089,750,214.53	21.59%
经营活动产生的现金流量净额	325,378,788.32	362,711,408.89	-10.29%
投资活动现金流入小计	1,245,999,555.61	965,793,942.63	29.01%
投资活动现金流出小计	1,492,799,338.62	2,366,531,705.85	-36.92%
投资活动产生的现金流量净额	-246,799,783.01	-1,400,737,763.22	82.38%
筹资活动现金流入小计	1,906,865,310.14	2,604,313,505.84	-26.78%
筹资活动现金流出小计	1,669,455,788.52	1,586,710,914.22	5.21%
筹资活动产生的现金流量净额	237,409,521.62	1,017,602,591.62	-76.67%
现金及现金等价物净增加额	314,155,781.36	-21,560,120.30	1557.12%

2021年度公司现金及现金等价物净增加额为314,155,781.36元，较2020年同期增加1557.12%，主要原因是：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为325,378,788.32元，较上年同期减少10.29%，主要原因系受疫情影响报告期内，原材料价格上涨，人工成本增加；与上年同期相比，经营活动现金流出的增加比例大于经营活动现金流入的比例。

2、报告期内投资活动现金产生的现金流量净额为-246,799,783.01元，较上年同期增加82.38%，主要原因系报告期公司上年购买的结构性存款到期；报告期建设投入较上年同期减少；股权投资较上年同期减少。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为237,409,521.62元，较上年同期减少76.67%，主要原因系上年同期发行公司可转债。