

上海洗霸科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，现就 2021 年度财务决算情况报告如下：

一、2021 年度公司财务报告的审计情况

公司编制的 2021 年度财务报表已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、主要财务数据和指标

本报告期内，截至 2021 年 12 月 31 日，公司总资产 123,159.72 万元，归属于上市公司股东的净资产为 83,457.65 万元，实现营业收入 55,993.77 万元，归属于上市公司股东的净利润 4,103.30 万元。上一报告期营业收入为 53,009.48 万元，归属于上市公司股东的净利润为 3,489.68 万元。

主要财务数据和指标	2021年度(元)	2020年度(元)	变动幅度%
营业收入	559,937,734.53	530,094,822.43	5.63
归属于上市公司股东的净利润	41,032,997.17	34,896,807.24	17.58
归属于上市公司股东的扣非后净利润	37,797,717.13	34,190,904.88	10.55
经营活动产生的现金流量净额	22,316,087.34	-12,033,596.39	不适用
资产总额	1,231,597,201.09	1,166,248,646.38	5.60
归属于上市公司股东的净资产	834,576,533.57	804,131,096.91	3.79
基本每股收益（元/股）	0.33	0.28	17.86
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.28	17.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.30	0.27	11.11
加权平均净资产收益率（%）	5.01	4.43	增加0.58个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.61	4.34	增加0.27个百分点

说明：

1. 营业收入较去年同期有所上升。主要原因为公司设备销售与安装业务从去年疫情环境下低迷状态中走出，取得一定增幅，并参与了部分市政水处理及其他市政项目。

2. 归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较去年同期有所上升。主要原因为收入增长带来毛利增长。

3. 经营活动产生的现金流量净额较去年同期上升。主要原因为报告期内销售商品、提供劳务收取现金同比增加，以及增加票据结算量等因素使购买商品、接受劳务现金支出较去年同期有所减少。

4. 上述会计数据的波动，导致主要财务指标同步变动。

三、财务状况分析

1. 资产、负债及所有者权益情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	上期期末数	增减变动幅度%
货币资金	218,559,381.96	270,520,988.78	-19.21
应收票据	32,076,711.13	17,475,586.80	83.55
应收账款	290,147,976.12	259,502,494.25	11.81
应收款项融资	28,494,388.27	65,285,054.61	-56.35
预付款项	39,360,975.88	33,792,668.81	16.48
其他应收款	12,730,107.24	8,735,402.15	45.73
存货	85,360,506.86	85,325,857.26	0.04
合同资产	167,041,411.52	122,757,029.50	36.07
其他流动资产	2,032,835.29	9,293,237.38	-78.13
长期股权投资	59,231,885.03	56,536,489.79	4.77
其他非流动金融资产	29,000,000.00		不适用
固定资产	60,767,659.94	32,437,585.68	87.34
在建工程	9,129,219.63	32,945,870.38	-72.29
使用权资产	25,423,592.54		不适用
无形资产	150,476,407.34	20,534,816.54	632.79
商誉	8,475,545.37	8,475,545.37	
长期待摊费用	1,645,434.94	1,578,296.64	4.25
递延所得税资产	11,643,162.03	9,531,022.44	22.16
其他非流动资产		131,520,700.00	-100.00
短期借款	123,303,868.84	134,590,035.76	-8.39
应付票据	22,535,603.22	34,707,403.75	-35.07
应付账款	108,725,204.97	89,828,219.62	21.04
合同负债	41,124,012.75	53,381,273.37	-22.96
应付职工薪酬	7,519,656.08	923,772.45	714.02
应交税费	6,883,479.99	984,420.31	599.24
其他应付款	6,652,476.70	10,073,013.71	-33.96
一年内到期的非流动负债	8,639,804.15		不适用
其他流动负债	17,589,702.12	4,531,895.14	288.13
租赁负债	17,109,496.81		不适用
递延收益		322,000.00	-100.00
递延所得税负债	1,202,006.13	1,246,154.82	-3.54

股本	125,296,539.00	100,767,578.00	24.34
资本公积	338,606,741.78	369,782,154.81	-8.43
减：库存股		7,754,859.00	-100.00
其他综合收益	-424,318.07	245,554.00	-272.80
盈余公积	49,033,994.29	45,170,255.23	8.55
未分配利润	322,063,576.57	295,920,413.87	8.83

说明：

(1) 应收票据增加主要原因：业务结算等因素导致报告期末持有未到期的国有企业等大型集团财务公司开具票据及商业承兑汇票同比增加。

(2) 应收款项融资减少主要原因：报告期增加了银行承兑票据贴现以及将收到的银行承兑汇票背书支付采购款的金额，使报告期末留存的银行承兑汇票余额同比减少。

(3) 其他应收款增加主要原因：报告期内，公司联营企业宝汇环境宣告拟进行利润分配。

(4) 合同资产增加主要原因：系报告期内四会龙江河治理工程、万达内江文旅城人工湖水环境治理工程以及兰州万达茂水乐园水处理设备供应及安装工程等项目进入施工期，导致期末未结算工程款增加。

(5) 其他非流动金融资产增加主要原因：系报告期内购买嘉兴致君君宜二期投资基金所致。

(6) 固定资产增加在建工程减少主要原因：报告期内，控股公司江苏康斯派尔技改项目在建工程转固定资产。

(7) 使用权资产增加主要原因：报告期内，执行新租赁准则调整相关科目。

(8) 无形资产增加和其他非流动资产减少主要原因：系公司在报告期取得嘉定区嘉定新城 F01C-01 地块土地使用证，将土地购置相关成本从“其他非流动资产”科目转入“无形资产”核算所致。

(9) 应付票据减少主要原因：本报告期增加了以销售收款票据背书方式支付采购款的数量，使期末应付票据余额减少。

(10) 其他应付款减少主要原因：报告期内，因前期股权激励（限制性股票）未达到解锁条件，履行股票回购义务。

(11) 一年内到期的非流动负债增加主要原因：该报表项为报告期内，执行新租赁准则确认的一年内到期的租赁负债。

(12) 其他流动负债增加主要原因：系报告期末，已背书未终止确认的应收票据增加所致。

(13) 租赁负债增加主要原因：报告期内，执行新租赁准则调整相关科目。

(14) 库存股减少主要原因：报告期内，股权激励第三期业绩未达成回购注销所致。

2. 公司经营情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	增减变动幅度%
营业收入	559,937,734.53	530,094,822.43	5.63
营业成本	398,699,037.70	400,358,857.15	-0.41
税金及附加	3,516,491.17	2,603,119.71	35.09
销售费用	15,324,007.19	20,074,928.05	-23.67
管理费用	65,820,919.24	47,614,506.62	38.24
研发费用	35,867,864.90	29,514,522.75	21.53
财务费用	2,448,689.32	-10,845.48	不适用
其他收益	6,498,406.48	6,795,633.15	-4.37
投资收益	4,910,171.73	2,554,561.39	92.21
信用减值损失	-7,773,277.62	-4,820,462.16	不适用
资产减值损失	-6,609,101.61	2,353,547.55	-380.81
资产处置收益	761,162.02	-	不适用
营业外收入	4,829,538.83	2,448,217.46	97.27
营业外支出	559,090.43	1,703,291.03	-67.18
利润总额	40,318,534.41	37,567,939.99	7.32
归属于公司股东净利润	41,032,997.17	34,896,807.24	17.58

说明:

(1) 税金及附加增加主要原因: 报告期内, 计算城建税对应的各期间增值税缴纳额同比增加, 导致报告期城建税同比增加。

(2) 管理费用变动主要原因: 第一, 去年同期国家应对疫情出台了一系列帮扶政策降低了公司社保成本及房屋租赁成本; 第二, 去年同期较为严重疫情因素, 部分业务停滞, 导致去年同期较本期业务招待费等管理费用基数较低; 第三, 去年同期因未达成股权激励(限制性股票)解锁条件, 冲回前期计提的股权激励费用, 而今年实施新一期股权激励, 确认部分费用。

(3) 财务费用变动主要原因: 主要系公司去年购置嘉定新城 F01C-01 地块等因素使报告期公司日均闲置资金余额同比减少, 导致资金收益同比减少所致。

(4) 投资收益变动主要原因: 报告期内联营企业宝汇环境投资收益较去年同期增加所致。

(5) 信用减值损失和资产减值损失主要原因: 项目结算等因素导致报告期末合同资产和应收账款金额同比增加, 相应计提减值基数增加。

(6) 营业外收入变动主要原因: 主要系报告期内取得园区扶持收入较去年同期增加所致。

(7) 营业外支出变动主要原因: 主要系去年同期新冠疫情捐赠物资所致。

3. 公司现金流情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	增减变动幅度%
经营活动产生的现金流量净额	22,316,087.34	-12,033,596.39	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-37,813,142.74	-143,436,584.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-33,524,964.27	21,303,346.54	-257.31

说明：

(1)经营活动产生的现金流量净额变动主要原因：报告期内销售商品、提供劳务收取现金同比增加，增加票据结算量等因素使购买商品、接受劳务现金支出较去年同期有所减少。

(2)投资活动产生的现金流量净额变动主要原因：主要系去年购置嘉定区嘉定新城F01C-01地块所致。

(3)筹资活动产生的现金流量净额变动主要原因：主要系报告期内偿还借款净额同比增加以及本报告期内分配现金股利所致。

上海洗霸科技股份有限公司

2022年4月25日