

鹏鹞环保股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度财务报表审计情况

公司 2021 年度财务报表已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师认为：鹏鹞环保股份有限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，公允反映了鹏鹞环保股份有限公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、2021 年公司主要财务指标

单位：人民币元

	2021 年	2020 年		本年比上年增 减 调整后	2019 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	2,093,114,360.69	2,124,923,263.18	2,124,923,263.18	-1.50%	1,933,343,820.28	1,933,343,820.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	311,491,790.43	385,738,524.06	385,738,524.06	-19.25%	289,897,711.70	289,897,711.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	286,658,820.76	383,838,003.07	383,838,003.07	-25.32%	274,321,570.10	274,321,570.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	-207,808,439.94	290,952,867.64	290,952,867.64	-171.42%	-60,427,657.62	-60,427,657.62
基本每股收益（元/股）	0.4436	0.5458	0.5458	-18.72%	0.604	0.4067
稀释每股收益（元/股）	0.4436	0.5458	0.5458	-18.72%	0.604	0.4067
加权平均净资产收益率	8.53%	11.50%	11.50%	-2.97%	9.10%	9.10%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年 末增减 调整后	2019 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额（元）	7,076,466,700.91	6,705,715,735.11	6,705,715,735.11	5.53%	6,243,501,463.15	6,243,501,463.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,789,456,071.59	3,516,149,913.90	3,516,149,913.90	7.77%	3,321,100,281.72	3,321,100,281.72

三、2021 年公司财务状况分析

（一）资产情况

单位：人民币元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	期末较期初增减
流动资产：			
货币资金	447,245,113.31	693,107,888.83	-35.47%
交易性金融资产		11,028,458.30	-100.00%
应收票据	22,012,235.78	30,722,640.74	-28.35%
应收账款	894,735,068.94	705,649,155.03	26.80%
应收款项融资	5,009,020.00	6,145,705.26	-18.50%
预付款项	78,741,570.83	30,904,954.66	154.79%
其他应收款	75,685,225.30	86,945,851.67	-12.95%
存货	227,269,616.43	110,843,455.71	105.04%
合同资产	616,223,321.11	477,954,694.46	28.93%

一年内到期的非流动资产	84,945,300.05	79,451,432.98	6.91%
其他流动资产	194,901,201.23	177,634,526.08	9.72%
流动资产合计	2,646,767,672.98	2,410,388,763.72	9.81%
非流动资产：			
长期应收款	2,650,727,093.03	3,349,666,085.39	-20.87%
长期股权投资	101,423,648.85	121,607,725.41	-16.60%
其他权益工具投资	35,895,261.20	37,795,261.20	-5.03%
固定资产	391,074,189.75	342,468,093.18	14.19%
在建工程	29,236,759.44	184,630,303.93	-84.16%
使用权资产	5,712,540.70		100%
无形资产	646,209,683.74	75,495,266.53	755.96%
商誉		7,321,886.99	-100.00%
长期待摊费用	8,470,159.23	6,437,120.55	31.58%
递延所得税资产	175,774,026.52	166,788,258.80	5.39%
其他非流动资产	385,175,665.47	3,116,969.41	12257.38%
非流动资产合计	4,429,699,027.93	4,295,326,971.39	3.13%
资产总计	7,076,466,700.91	6,705,715,735.11	5.53%

主要变动指标分析：

1、交易性金融资产期末余额为 0 元，较期初减少 100%，主要系本期赎回购买的银行理财产品所致。

2、预付账款期末余额为 78,741,570.83 元，较期初增加 154.79%，主要系本期项目预付款项增加所致。

3、存货期末余额为 227,269,616.43 元，较期初增加 105.04%，主要系本期已完工未结算项目增加所致。

4、在建工程期末余额为 29,236,759.44 元，较期初减少 84.16%，主要系根据 2021 年 1 月财政局颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至解释施行日尚未完成的有关特许经营权项目合同从在建工程重分类至无形资产科目所致。

5、使用权资产期末余额为 5,712,540.70 元，较期初增加 100%，主要系根据新租赁准则的要求调整所致。

6、无形资产期末余额为 646,209,683.74 元，较期初增加 755.96%，主要系根据 2021 年 1 月财政局颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至解释施行日尚未完成的有关特许经营权项目合同从长期应收款重分类至无形资产所致。

7、商誉期末余额为 0 元，较期初减少 100%，主要系本期已出售产生商誉的孙公司所致。

8、其他非流动资产期末余额为 385,175,665.47 元，较期初增加 12257.38%，主要系根据 2021 年 1 月财政局颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至解释施行日尚未完成的有关特许经营权项目合同从长期应收款重分类至其他非流动资产

产所致。

（二）负债情况

单位：人民币元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	期末较期初增减
流动负债：			
短期借款	676,742,473.32	546,683,685.88	23.79%
应付账款	951,768,667.63	917,568,620.06	3.73%
合同负债	52,459,205.46	41,422,830.79	26.64%
应付职工薪酬	31,120,994.08	32,272,984.14	-3.57%
应交税费	103,485,715.62	150,229,357.76	-31.11%
其他应付款	127,677,346.71	138,115,373.96	-7.56%
一年内到期的非流动负债	121,224,398.63	122,250,801.76	-0.84%
其他流动负债	58,523,111.35	77,466,933.21	-24.45%
流动负债合计	2,123,001,912.80	2,026,010,587.56	4.79%
非流动负债：			
长期借款	717,909,213.61	613,579,459.91	17.00%
租赁负债	1,253,792.00		100.00%
预计负债	183,990,605.96	169,020,829.82	8.86%
递延收益	20,589,290.28	25,445,631.27	-19.09%
递延所得税负债	93,370,197.18	93,326,061.18	0.05%
非流动负债合计	1,017,113,099.03	901,371,982.18	12.84%
负债合计	3,140,115,011.83	2,927,382,569.74	7.27%

1、租赁负债期末余额为 1,253,792.00 元，较期初增加 100%，主要系根据新租赁准则的要求调整所致。

（三）股东权益事项

单位：人民币元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	期末较期初增减
所有者权益：			
股本	714,244,800.00	714,844,800.00	-0.08%
资本公积	937,779,993.70	953,403,519.58	-1.64%
减：库存股	39,403,477.50	69,237,725.00	-43.09%
盈余公积	72,340,684.66	68,219,814.65	6.04%
未分配利润	2,104,494,070.73	1,848,919,504.67	13.82%
归属于母公司所有者权益合计	3,789,456,071.59	3,516,149,913.90	7.77%
少数股东权益	146,895,617.49	262,183,251.47	-43.97%
所有者权益合计	3,936,351,689.08	3,778,333,165.37	4.18%

主要变动指标分析：

1、库存股期末余额为 39,403,477.50 元，较期初减少 43.09%，主要系股权激励解禁所致。

2、少数股东权益期末余额为 146,895,617.49 元，较期初减少 43.97%，主要系本期购买少数股东股权所致。

（四）经营成果情况

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减
一、营业总收入	2,093,114,360.69	2,124,923,263.18	-1.50%
其中：营业收入	2,093,114,360.69	2,124,923,263.18	-1.50%
二、营业总成本	1,662,466,249.12	1,612,440,992.05	3.10%
其中：营业成本	1,391,270,684.19	1,290,357,698.91	7.82%
税金及附加	17,994,887.79	30,228,624.20	-40.47%
销售费用	17,429,648.78	37,709,142.36	-53.78%
管理费用	120,959,556.86	127,469,949.14	-5.11%
研发费用	31,264,450.89	37,688,683.30	-17.05%
财务费用	83,547,020.61	88,986,894.14	-6.11%
其中：利息费用	69,229,895.20	69,200,890.25	0.04%
利息收入	8,453,993.85	3,319,794.10	154.65%
加：其他收益	6,985,284.60	13,570,486.35	-48.53%
投资收益（损失以“－”号填列）	21,139,251.55	8,518,828.56	148.15%
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		28,458.30	-100.00%
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-64,930,260.93	-41,420,811.32	-56.76%
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-4,852,226.24	-5,423,871.31	10.54%
资产处置收益（损失以“－”号填列）	4,175,310.54	-455,127.44	1017.39%
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	393,165,471.09	487,300,234.27	-19.32%
加：营业外收入	5,971,834.25	3,299,839.20	80.97%
减：营业外支出	1,302,761.50	1,809,993.94	-28.02%
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	397,834,543.84	488,790,079.53	-18.61%
减：所得税费用	82,392,303.78	96,395,739.89	-14.53%
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	315,442,240.06	392,394,339.64	-19.61%
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	315,442,240.06	392,394,339.64	-19.61%
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润	311,491,790.43	385,738,524.06	-19.25%
2. 少数股东损益	3,950,449.63	6,655,815.58	-40.65%
六、综合收益总额	315,442,240.06	392,394,339.64	-19.61%
归属于母公司所有者的综合收益总额	311,491,790.43	385,738,524.06	-19.25%
归属于少数股东的综合收益总额	3,950,449.63	6,655,815.58	-40.65%
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.4436	0.5458	-18.72%
（二）稀释每股收益	0.4436	0.5458	-18.72%

主要变动指标分析：

1、2021 年度营业利润为 393,165,471.09 元，较上一年度减少 19.32%，主要系本期收入减少、毛利率降低以及回款情况不佳所致。

(五) 现金流量情况

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,726,796,206.12	1,859,235,686.58	-7.12%
收到的税费返还	12,014,195.39	13,325,222.91	-9.84%
收到其他与经营活动有关的现金	143,525,654.42	77,410,830.31	85.41%
经营活动现金流入小计	1,882,336,055.93	1,949,971,739.80	-3.47%
购买商品、接受劳务支付的现金	1,637,920,662.76	1,258,058,290.85	30.19%
支付给职工以及为职工支付的现金	155,570,505.41	144,199,041.60	7.89%
支付的各项税费	197,880,600.01	167,076,546.43	18.44%
支付其他与经营活动有关的现金	98,772,727.69	89,684,993.28	10.13%
经营活动现金流出小计	2,090,144,495.87	1,659,018,872.16	25.99%
经营活动产生的现金流量净额	-207,808,439.94	290,952,867.64	-171.42%
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	107,026,250.00	381,570,350.00	-71.95%
取得投资收益收到的现金	7,403,798.09	1,550,454.56	377.52%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,004,567.00	397,204.60	4684.58%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	34,981,118.92		100.00%
投资活动现金流入小计	168,415,734.01	383,518,009.16	-56.09%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	142,106,937.18	104,527,503.73	35.95%
投资支付的现金	65,381,800.00	356,180,500.00	-81.64%
投资活动现金流出小计	207,488,737.18	460,708,003.73	-54.96%
投资活动产生的现金流量净额	-39,073,003.17	-77,189,994.57	49.38%
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	11,433,900.00	72,395,900.00	-84.21%
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,433,900.00	2,450,000.00	366.69%
取得借款收到的现金	1,025,900,000.00	918,750,000.00	11.66%
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	1,037,333,900.00	991,145,900.00	4.66%
偿还债务支付的现金	795,235,000.00	822,070,000.00	-3.26%

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,106,332.66	100,166,103.06	20.91%
支付其他与筹资活动有关的现金	116,506,985.02	199,902,632.92	-41.72%
筹资活动现金流出小计	1,032,848,317.68	1,122,138,735.98	-7.96%
筹资活动产生的现金流量净额	4,485,582.32	-130,992,835.98	103.42%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.27	51.69	-100.52%
五、现金及现金等价物净增加额	-242,395,861.06	82,770,088.78	-392.85%
加：期初现金及现金等价物余额	652,194,921.86	569,424,833.08	14.54%
六、期末现金及现金等价物余额	409,799,060.80	652,194,921.86	-37.17%

主要变动指标分析：

1、经营活动现金流出同比增加 25.99%，主要系公司报告期内款项支付的货款、工程款以及税费增加导致。

2、经营活动产生的现金流量净额同比减少 171.42%，主要系公司报告期内款项支付增加所致。

3、投资活动现金流入小计同比减少 56.09%，主要系公司报告期内赎回理财产品较去年同期减少所致。

4、投资活动现金流出小计同比减少 54.96%，主要系公司报告期内购买理财较去年减少所致。

5、筹资活动现金流出小计同比减少 7.96%，主要系公司去年同期回购股票所致。

鹏鹞环保股份有限公司董事会

2022年4月26日