

证券代码：300056

证券简称：中创环保

公告编号：2022-069

厦门中创环保科技股份有限公司 2021 年度财务决算报告

厦门中创环保科技股份有限公司（简称“公司”）2021 年财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，会计师事务所出具了大会审字[2022]0011537 号“标准的无保留意见”的年度审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。现将财务决算情况汇报如下：

一、主要会计数据

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入	114,203.82	184,047.61	-37.95%
利润总额	-41,914.29	3,672.10	-1241.43%
归属于上市公司股东的净利润	-42,891.33	1,314.34	-3363.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-39,455.42	-6103.43	-546.45%
经营活动产生的现金流量净额	5,123.97	-20,165.93	125.41%
项目	2021 年末	2020 年末	本年比上年增减
总资产	129,592.99	173,016.79	-25.10%
归属于上市公司股东的所有者权益	49,763.97	98,097.03	-49.27%
股本	38,549.04	38,549.04	0.00%

二、主要财务指标

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
----	--------	--------	---------	--------

基本每股收益(元/股)	-1.12	0.0345	-3346.38%	-0.0524
稀释每股收益(元/股)	-1.12	0.0345	-3346.38%	-0.0524
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-1.03	-0.1604	-542.14%	0.0094
加权平均净资产收益率	-57.89%	1.37%	-59.26%	-2.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-54.17%	-6.38%	-47.79%	0.38%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.13	-0.52	125.00%	0.51
项目	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.29	2.54	-49.21%	2.46

三、财务状况分析

(一) 资产状况分析

单位：万元

项目	2021年末		2020年末		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	11,009.79	8.50%	24,787.35	14.33%	-55.58%
交易性金融资产	1.00	0.00%	3,144.82	1.82%	-99.97%
应收票据	1,804.31	1.39%	1,088.72	0.63%	65.73%
应收账款	19,939.17	15.39%	24,069.76	13.91%	-17.16%
应收款项融资	2,218.84	1.71%	4,926.62	2.85%	-54.96%
预付款项	4,668.18	3.60%	4,119.48	2.38%	13.32%
其他应收款	3,965.65	3.06%	12,954.42	7.49%	-69.39%
存货	31,508.81	24.31%	32,596.59	18.84%	-3.34%
合同资产	785.16	0.61%			
其他流动资产	1,579.59	1.22%	589.22	0.34%	168.08%
长期股权投资	12,757.75	9.84%	3,482.69	2.01%	266.32%
其他权益工具投资	834.82	0.64%	856.86	0.50%	-2.57%

投资性房地产	1,223.47	0.94%	1,479.18	0.85%	-17.29%
固定资产	24,029.78	18.54%	25,423.81	14.69%	-5.48%
在建工程	2,830.82	2.18%	329.22	0.19%	759.86%
使用权资产	3,408.76	2.63%			
无形资产	4,665.72	3.60%	4,735.48	2.74%	-1.47%
商誉			27,676.78	16.00%	-100.00%
长期待摊费用	385.3	0.30%	249.77	0.14%	54.26%
递延所得税资产	1,040.02	0.80%	351.52	0.20%	195.86%
其他非流动资产	936.08	0.72%	154.5	0.09%	505.88%
资产总计	129,592.99	100.00%	173,016.79	100.00%	-25.10%

报告期内，货币资金比上年末减少 55.58%，主要是本期用现金购买江西祥盛少数股东股权所致；交易性金融资产比上年末减少 99.97%，主要是本期赎回上期购买的理财产品和私募基金所致；应收票据比上年末增加 65.73%，主要是本期收大额商票进行贴现未终止确认所致；应收款项融资比上年末减少 54.96%，主要是用银行承兑汇票支付货款增加所致；其他应收款比上年末减少 69.39%，主要是对陈荣业绩补偿款全额计提坏账所致；合同资产比上年末增加 100.00%，主要是康乐村水处理项目按进度确认收入所致；其他流动资产比上年末增加 168.08%，主要是待抵扣进项增加所致；长期股权投资比上年末增加 266.32%，主要是对苏州顺惠增资所致；在建工程比上年末增加 759.86%，主要是本期新建江西耐华贵金属综合利用项目，期末在建工程余额增加所致；商誉比上年末减少 100.00%，主要是对江西祥盛全额计提商誉减值准备所致；长期待摊费用比上年末增加 54.26%，主要是本期公司办公场所装修所致；递延所得税资产比上年末增加 195.86%，主要是本期坏账准备和亏损额确认递延所得税资产增加所致；其他非流动资产比上年末增加 505.88%，主要是本期固定资产预付款增加所致。

（二）负债状况分析

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	本年比上年
----	---------	---------	-------

	金额	比例	金额	比例	增减
短期借款	26,574.28	39.98%	20,599.33	35.20%	29.01%
应付票据	20	0.03%	110	0.19%	-81.82%
应付账款	15,170.53	22.82%	17,177.39	29.35%	-11.68%
预收款项	32.99	0.05%	32.99	0.06%	0.00%
合同负债	4,309.78	6.48%	4,735.61	8.09%	-8.99%
应付职工薪酬	2,514.09	3.78%	2,794.86	4.78%	-10.05%
应交税费	2,575.78	3.88%	1,647.51	2.82%	56.34%
其他应付款	2,947.42	4.43%	2,874.97	4.91%	2.52%
一年内到期的非流动负债	2,959.49	4.45%	2,111.58	3.61%	40.16%
其他流动负债	1,076.32	1.62%	684.83	1.17%	57.17%
长期借款			2,435.64	4.16%	-100.00%
租赁负债	2,594.85	3.90%			
长期应付款			17.31	0.03%	-100.00%
预计负债	3,961.69	5.96%	1,223.43	2.09%	223.82%
递延收益	1,507.37	2.27%	1,858.47	3.18%	-18.89%
递延所得税负债	222.21	0.33%	213.71	0.37%	3.98%
负债合计	66,466.82		58,517.63		13.58%

报告期内，短期借款比上年末增加 29.01%，主要是本期银行融资余额增加所致；应付票据比上年末减少 81.82%，主要是本期减少用票据支付所致；应交税费比上年末增加 56.34%，主要是本期子公司执行国家税款延迟交纳的政策所致；其他流动负债比上年末增加 57.17%，主要系本期商业汇票贴现未终止确认科目重分类所致；预计负债比上年末增加 223.82%，主要是计提股民诉讼赔款所致。

（三）股东权益分析

单位：万元

项目	2021 年末		2020 年末		本年比上年
	金额	比例	金额	比例	增减
股本	38,549.04	61.07%	38,549.04	33.67%	0.00%
资本公积	87,456.73	138.54%	96,116.75	83.95%	-9.01%
库存股	0.00	0.00%	3,159.41	2.76%	-100.00%
其他综合收益	-25.44	-0.04%	1.11	0.00%	-2391.89%
专项储备	291.87	0.46%	206.44	0.18%	41.38%
盈余公积	2,267.60	3.59%	2,267.60	1.98%	0.00%
未分配利润	-78,775.84	-124.79%	-35,884.50	-31.34%	119.53%
归属于母公司所有者权益合计	49,763.97	78.83%	98,097.03	85.67%	-49.27%
少数股东权益	13,362.20	21.17%	16,402.12	14.33%	-18.53%
股东权益合计	63,126.17		114,499.16		-44.87%

报告期内，公司将回购专用证券账户股权过户至员工持股计划，库存股转销减少；因对祥盛商誉全额计提等原因亏损较大，导致未分配利润和归属于母公司所有者权益比上年末大幅减少。

(四) 盈利分析

单位：万元

项目	2021 年		2020 年		本年比上年
	金额	比例	金额	比例	增减
营业收入	114,203.82	100.00%	184,047.61	100.00%	-37.95%
营业成本	97,871.61	85.70%	164,344.83	89.29%	-40.45%
税金及附加	712.11	0.62%	888.15	0.48%	-19.82%
销售费用	4,484.12	3.93%	3,986.78	2.17%	12.47%
管理费用	10,052.13	8.80%	7,125.95	3.87%	41.06%
研发费用	2,590.20	2.27%	3,148.72	1.71%	-17.74%
财务费用	1,673.06	1.46%	2,033.42	1.10%	-17.72%
其他收益	1,157.59	1.01%	1,729.02	0.94%	-33.05%
投资收益	-153.92	-0.13%	708.91	0.39%	-121.71%
公允价值变动收益	-295.82	-0.26%	165.03	0.09%	-279.25%
信用减值损失	-6,283.73	-5.50%	-207.28	-0.11%	2931.52%
资产减值损失	-29,471.44	-25.81%	-5,973.61	-3.25%	393.36%
资产处置收益	-15.13	-0.01%	572.80	0.31%	-102.64%
营业利润	-38,241.84	-33.49%	-485.38	-0.26%	7778.74%
营业外收入	134.90	0.12%	5,634.56	3.06%	-97.61%
营业外支出	3,807.34	3.33%	1,477.08	0.80%	157.76%
利润总额	-41,914.29	-36.70%	3,672.10	2.00%	-1241.43%

所得税费用	220.45	0.19%	800.87	0.44%	-72.47%
归属于母公司净利润	-42,891.33	-37.56%	1,314.34	0.71%	-3,363.34%

报告期内，因剥离贸易业务，导致总收入减少，但扣除贸易业务外的主营业务收入同比增长，相关费用增加；对江西祥盛商誉全额计提减值、以及其他资产减值；股民诉讼预计负债补提等，导致公司出现较大亏损。

（五）现金流量分析

单位：万元

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净额	5,123.97	-20,165.93	-125.41%
经营活动现金流入	107,552.22	203,814.84	-47.23%
经营活动现金流出	102,428.26	223,980.77	-54.27%
二、投资活动产生的现金流量净额	-22,460.83	-6,788.59	230.86%
投资活动现金流入	3,426.85	3,215.42	6.58%
投资活动现金流出	25,887.68	10,004.01	158.77%
三、筹资活动产生的现金流量净额	2,769.91	19,617.76	-85.88%
筹资活动现金流入	29,005.92	100,766.42	-71.21%
筹资活动现金流出	26,236.01	81,148.66	-67.67%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.15	-16.11	-100.93%
五、现金及现金等价物净增加额	-14,566.80	-7,352.88	98.11%

报告期内，经营活动产生的现金流为净流入 5,123.97 万元，与上年同期相比增加 125.41%，主要是系本期销售回款力度加大以及大额工程回款所致；投资活动产生的现金流入比上年同期增加 230.86%，主要是报告期内购买江西祥盛少数股权和对苏州顺惠进行增资所致；筹资活动产生的现金流量净额为 2,769.91 万元，与上年同期相比减少 85.88%，主要是报告期内贸易融资金额减少所致。

厦门中创环保科技股份有限公司
2022 年 4 月 27 日