

诚邦生态环境股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年，在诚邦生态环境股份有限公司（以下简称“公司”）管理层和全体员工的共同努力下，公司业务规模实现了稳步增长。根据《公司章程》的规定，现将 2021 年财务决算情况报告如下：

一、2021 年度财务报表审计情况

公司 2021 年度财务报表已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了【中汇会审[2022]3486 号】标准无保留意见的审计报告。会计师的意见是：诚邦生态环境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，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)
营业收入	1,313,926,483.31	1,147,419,280.98	14.51
归属于上市公司股东的净利润	21,931,254.77	41,419,860.17	-47.05
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	15,258,675.04	34,317,709.31	-55.54
经营活动产生的现金流量净额	-147,047,179.57	-320,185,896.83	54.07
	2021年末	2020年末	本期末比上年同 期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	913,424,012.32	910,552,531.57	0.32
总资产	2,965,069,613.80	2,421,150,591.85	22.47

三、公司财务状况分析

公司 2021 年度相关财务状况分析如下：

（一）财务状况分析

1、资产结构

2021 年末公司资产总额为 296,506.96 万元，比上年同期增长 22.47%。主要资产变动情况如下：

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	变动比例
应收账款	409,556,680.67	287,503,385.63	42.45%
应收款项融资	1,000,000.00	26,197,860.00	-96.18%
其他应收款	20,673,102.80	33,201,383.54	-37.73%
一年内到期的非流动资产	68,292,187.91	36,243,621.92	88.43%
其他流动资产	83,545,030.92	48,582,545.66	71.97%
流动资产合计	1,593,919,382.28	1,360,679,260.00	17.14%
无形资产	16,876,845.97	1,664,971.38	913.64%
其他非流动资产	1,097,761,310.50	822,658,569.95	33.44%
非流动资产合计	1,371,150,231.52	1,060,471,331.85	29.30%
资产总计	2,965,069,613.80	2,421,150,591.85	22.47%

变动较大的资产项目说明如下：

- (1) 应收账款增加 42.45%，主要系本期结算增加所致。
- (2) 应收款项融资减少 96.18%，主要系客户以票据结算工程款减少所致。
- (3) 其他应收款减少 37.73%，主要系本期投标保证金及履约保证金减少所致。
- (4) 一年内到期的非流动资产增加 88.43%，主要系 PPP 项目部分款项达到结算条件所致。
- (5) 其他流动资产增加 71.97%，主要系待抵扣进项税额增加所致。
- (6) 无形资产增加 913.64%，主要系公司购买特许经营权所致。
- (7) 其他非流动资产增加 33.44%，主要系 PPP 项目持续施工，已完工未结算资产增加所致。

2、负债结构

2021 年末公司负债总额为 202,821.44 万元，比上年同期增长 36.38%。主要数据如下：

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	变动比例
短期借款	116,399,206.81	73,099,152.78	59.23%
应付票据	41,769,966.80	25,950,000.00	60.96%
应付账款	740,665,811.92	442,363,976.54	67.43%
合同负债	2,945,231.14	92,948,172.02	-96.83%
应付职工薪酬	7,029,169.27	15,579,933.26	-54.88%
应交税费	68,899,887.42	42,704,053.94	61.34%

一年内到期的非流动负债	76,052,364.06	34,040,884.02	123.41%
流动负债合计	5,274,195.47	740,749,026.17	-99.29%
长期借款	939,015,378.71	739,281,544.15	27.02%
预计负债	16,052,133.99	7,177,334.41	123.65%
非流动负债合计	965,730,018.89	746,458,878.56	29.37%
负债合计	2,028,214,434.59	1,487,207,904.73	36.38%

变动较大的负债项目说明如下：

- (1) 短期借款增加 59.23%，主要系公司银行借款增加所致。
- (2) 应付票据增加 60.96%，主要系采用票据方式结算增加所致。
- (3) 合同负债减少 96.83%，主要系合同条款价款结算减少所致。
- (4) 应付职工薪酬减少 54.8%，主要系本期已计提未发放的薪酬减少所致。
- (5) 应交税费增加 61.345，主要系根据合同条款价款结算增加对应的销项税增加所致。
- (6) 一年内到期的非流动负债增加 123.41%，主要系一年内到期的长期借款的增加所致。
- (7) 长期借款增加 27.02%，主要系本期 PPP 项目的项目贷款增加所致。

3、股东权益

单位：元

项目	2021 年	2020 年	变动比例
股本	264,264,000.00	203,280,000.00	30.00%
资本公积	274,674,423.62	334,390,197.64	-17.86%
盈余公积	43,657,645.42	39,892,941.80	9.44%
未分配利润	330,827,943.28	332,989,392.13	-0.65%
归属于母公司所有者权益合计	913,424,012.32	910,552,531.57	0.32%
少数股东权益	23,431,166.89	23,390,155.55	0.18%
所有者权益合计	936,855,179.21	933,942,687.12	0.31%

2021 年末股本增长 30%，是因为本期以 2020 年 12 月 31 日的总股本 203,280,000 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增股本 60,984,000 股。

其他各项数据变动不大。

(二) 经营成果分析

1、营业收入、费用及利润

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度
----	---------	---------	------

营业总收入	1,313,926,483.31	1,147,419,280.98	14.51
营业成本	1,129,353,196.91	951,567,095.90	18.68
管理费用	90,227,377.09	93,038,399.23	-3.02
研发费用	2,560,177.12	128,062.11	1,899.17
财务费用	45,776,454.25	40,820,760.99	12.14
利润总额	20,140,891.17	42,226,703.78	-52.30
净利润	21,552,266.11	40,763,177.53	-47.13

2021 年度，公司实现营业收入 131,392.65 万元，同比增长 14.51%，主要是因为：公司稳步推进在手的 PPP 项目和 EPC 项目的施工进度，使营业收入有一定增长。公司归属于上市公司股东的净利润为 2,193.13 万元，同比下降 47.05%，主要原因是：营业收入虽有增长，但因部分材料涨价、人工成本增加，及股权激励费用和应收账款坏账损失增加导致净利润比上年下降。

（三）现金流量分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	-147,047,179.57	-320,185,896.83	54.07
投资活动产生的现金流量净额	-84,625,076.60	-15,919,427.80	-431.58
筹资活动产生的现金流量净额	226,434,023.20	240,265,690.16	-5.76

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 54.07%，主要系报告期内工程回款比上年增加所致；

投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 431.58%，主要系公司本期用自有资金购买银行理财产品增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 5.76%，主要系报告期内支付现金股利和利息增加所致。

诚邦生态环境股份有限公司董事会

2022 年 4 月 28 日