

旺能环境股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度公司财务报表的审计情况

公司 2021 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：旺能环境股份有限公司（以下简称“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、主要财务数据和指标：

	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	2,967,934,299.68	1,698,376,920.65	74.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	648,009,009.41	522,181,341.93	24.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	633,481,649.13	506,367,877.55	25.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,304,512,813.76	961,715,328.03	35.64%
基本每股收益（元/股）	1.53	1.25	22.40%
稀释每股收益（元/股）	1.35	1.25	8.00%
加权平均净资产收益率	12.93%	12.02%	0.91%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	12,673,529,510.45	12,006,889,493.35	5.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,378,661,562.19	4,759,925,219.95	13.00%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产负债情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 126.74 亿元，公司负债总额 72.67 亿元，资产负债率 57.34%。

变动较大的科目明细如下(单位:万元):

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	101,872.71	176,406.60	-42.25%	公司发行的可转换债券募集资金陆续投入承诺投资项目
应收账款	75,845.67	36,360.47	108.59%	纳入补贴名录后合同资产转入应收账款所致
合同资产	16,488.81	29,616.71	-44.33%	前期投产的项目纳入补贴名录后应收国补电费转入应收账款
固定资产	395,218.34	325,366.26	21.47%	本报告期内鹿邑项目、渠县项目等生活垃圾焚烧发电项目由在建工程转入固定资产
在建工程	54,791.43	62,646.70	-12.54%	本报告期内鹿邑项目、渠县项目、汕头三期、丽水二期等生活垃圾焚烧发电项目,洛阳餐厨、蚌埠餐厨、蚌埠污泥、青田餐厨等餐厨项目投入运营,由在建工程转入固定资产和无形资产
无形资产	573,382.08	521,207.62	10.01%	本报告期内汕头三期、丽水二期、洛阳餐厨、蚌埠餐厨、蚌埠污泥、青田餐厨等项目投入运营,由在建工程转入无形资产
一年内到期的非流动负债	41,377.09	35,823.25	15.50%	一年内到期的长期借款增加

(二) 股东权益情况

本期归属于母公司的所有者权益为 53.79 亿元,较去年同期 47.60 亿元增加 6.19 亿元,资本保值增值率为 113%,变动原因主要系公司持续盈利所致。

(三) 经营情况

本期归属于母公司的净利润由去年的 52,218.13 万元上升到 64,800.90 万元,上升了 12,582.77 万元,较去年同期上升 24.10%,主要系公司项目规模持续扩大所致。

变动较大的科目明细如下(单位:万元):

利润表项目	本期数	上期数	变动原因说明
营业收入	296,793.43	169,837.69	本报告期内新投产项目鹿邑项目、渠县项目、汕头三期、丽水二期、洛阳餐厨、蚌埠餐厨、蚌埠污泥、青田餐厨等项目投入运营增加了公司的营业收入。另外根据会计准则解释 14 号确认了 BOT 建造收入 5.79 亿。
营业成本	187,225.23	85,214.34	本报告期内新投产项目相应增加了公司的营业成本。另外根据会计准则解释 14 号确认了 BOT 建造成本 5.79 亿。
营业利润	68,854.36	56,908.17	本报告期内运营规模扩大增加了公司的营业利润。

财务费用	25,403.58	17,361.69	新投产项目借款费用由资本化转为费用化，公司可转债发生的财务费用增加。
管理费用	16,119.65	10,626.50	本报告期内新增运营项目增加了公司的管理费用。

(四) 现金流量分析

2021年度公司的经营性现金流量保持持续提升，并且继续增加了投资活动现金流出，属于运转良好的发展阶段。

(单位：万元)

项目	本期数
一、经营活动产生的现金流量：	
经营活动现金流入小计	256,037.39
经营活动现金流出小计	125,586.11
经营活动产生的现金流量净额	130,451.28
二、投资活动产生的现金流量：	
投资活动现金流入小计	107,002.07
投资活动现金流出小计	256,783.72
投资活动产生的现金流量净额	-149,781.65
三、筹资活动产生的现金流量：	
筹资活动现金流入小计	30,423.22
筹资活动现金流出小计	86,856.34
筹资活动产生的现金流量净额	-56,433.12
现金及现金等价物净增加额	-75,763.48

(五) 主要财务指标

1、偿债能力指标：

指 标	2021 年	2020 年
1、流动比率（流动资产 / 流动负债）	1.06	1.47
2、速动比率（（流动资产-存货） / 流动负债）	1.05	1.46
3、现金比率（（货币资金+有价证券） / 流动负债）	0.51	1.01
4、资产负债率(合并)（负债总额 / 资产总额）	0.57	0.60
5、利息保障倍数（（税前利润+利息费用） / 利息费用）	3.66	3.77

2、资产运营指标：

指 标	2021 年	2020 年
1、应收账款周转率	5.29	4.41

2、存货周转率	125.44	50.29
3、总资产周转率	0.24	0.16

旺能环境股份有限公司董事会

2022年4月28日