

北京清新环境技术股份有限公司

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 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具标准无保留意见审计报告（XYZH/2022BJAA100566）。审计意见为：清新环境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，公允反映了清新环境公司 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 年度财务决算情况

（一）主要会计数据

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	变化幅度
营业总收入	687,975.09	470,112.16	46.34%
营业利润	72,331.28	29,635.94	144.07%
利润总额	71,284.82	31,366.77	127.26%
归属上市公司股东的净利润	56,821.76	34,087.10	66.70%
经营活动产生的现金流量净额	28,969.56	55,472.46	-47.78%
资产总额	2,158,674.89	1,664,740.45	31.25%
负债总额	1,469,044.43	971,772.91	51.17%
归属上市公司股东的所有者权益	608,917.16	639,413.30	-4.77%
总股本	140,372.11	108,127.21	29.82%

2021 年公司实现主营业务收入 687,975.09 万元，较上年同期上升 46.34%；实现营业利润 72,331.28 万元，较上年同期上升 144.07%；实现归属上市公司股东的净利润 56,821.76 万元，较上年同期上升 66.70%。

（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）	0.4295	0.3152	36.26%	0.4114
稀释每股收益（元/股）	0.4295	0.3152	36.26%	0.4114
加权平均净资产收益率	8.36%	5.15%	3.21%	8.69%

	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（万元）	2,158,674.89	1,664,740.45	31.25%	1,486,819.71
归属于上市公司股东的净资产（万元）	608,917.16	639,413.30	-4.77%	644,389.51

三、公司主营业务及经营状况

（一）主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
生态环保业	687,975.09	535,750.12	22.13%	46.34%	37.88%	4.78%
主营业务分产品情况						
环境治理-大气	337,297.85	274,482.19	18.62%	-3.44%	-5.09%	1.42%
环境治理-水务	149,909.46	98,049.22	34.59%	159.25%	180.70%	-5.00%
资源利用	104,608.40	88,110.77	15.77%	98.89%	63.80%	18.04%
节能-余热利用	48,633.91	35,581.44	26.84%	368.79%	234.44%	29.39%
节能-新能源工程	47,525.47	36,270.21	23.68%	-	-	-

（二）主营业务分地区情况

单位：万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减
东北区	19,142.55	393.94%
华北区	240,077.55	43.21%
华东区	129,154.66	2.54%
华南区	61,318.59	1,160.40%
华中区	11,776.17	-54.08%
西北区	86,625.21	14.19%
西南区	130,332.21	106.55%
境外	9,548.15	200.58%
合计	687,975.09	46.34%

（三）主营业务及其构成、主营业务盈利能力的变化情况

1、主营业务的收入构成及其变动情况

营业收入报告期较上年同期增长 217,862.93 万元，营业成本报告期较上年同期增

长 143,919.59 万元，主要原因是：（1）本年新增并购国润水务、深水咨询等公司；（2）新能源业务收入大幅增加。

2、主营业务的盈利能力（毛利率）变动情况

报告期公司实现毛利率为 22.60%，较上年同期上升 5.26%，主要原因是：（1）本年新增毛利率为 35%的水务业务；（2）资源利用业务扭亏为盈，本年毛利率为 16%。

3、影响经营成果的其他因素

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	变化幅度
税金及附加	6,025.29	3,502.25	72.04%
销售费用	6,353.62	5,164.21	23.03%
管理费用	34,835.52	22,023.98	58.17%
研发费用	16,890.53	12,529.69	34.80%
财务费用	35,096.45	27,807.00	26.21%
其他收益	11,762.87	8,290.66	41.88%
投资收益	8,703.73	17,287.72	-49.65%
信用减值损失	-5,201.76	-6,445.16	-19.29%
资产减值损失	-708.38	-830.59	-14.71%
营业外收入	281.82	1,992.67	-85.86%
营业外支出	1,328.28	261.85	407.27%
所得税费用	8,563.05	-3,931.50	-317.81%
归属于母公司股东的净利润	56,821.76	34,087.10	66.70%

（1）本年税金及附加 6,025.29 万元，较上年同期上升 72.04%，主要原因为本年产生的增值税增加导致附加税上升；

（2）本年管理费用 34,835.52 万元，较上年同期增长 58.17%，主要原因为报告期间内公司规模扩张；

（3）本年研发费用 16,890.53 万元，较上年同期增长 34.80%，主要原因为公司加大研发投入力度，持续支持及鼓励研发创新所致；

（4）本年财务费用 35,096.45 万元，较上年同期增长 26.21%，主要原因为融资能力进一步增强，为公司扩张发展储备资金；

（5）本年其他收益 11,762.87 万元，较上年同期增长 41.88%，主要原因为本年增值税增加导致增值税即征即退增加；

(6) 本年投资收益 8,703.73 万元,较上年同期下降 49.65%,主要原因是根据企业会计准则解释第 14 号,国润水务将一部分 PPP 项目由长期应收款调整至无形资产,导致本年确认的投资收益大幅减少;

(7) 本年所得税费用 8,563.05 万元,较上年同期增长 317.81%,主要原因为期产生的所得税金额增加。

四、财务状况、现金流量分析

(一) 变化幅度较大的资产及负债

单位:万元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变化幅度
货币资金	159,664.84	51,478.22	210.16%
交易性金融资产	12,531.94	2,746.50	356.29%
应收账款	442,106.25	254,914.16	73.43%
预付款项	62,737.95	46,004.69	36.37%
合同资产	44,410.94	16,643.61	166.83%
长期应收款	73,406.24	155,403.65	-52.76%
长期股权投资	83,149.45	60,577.29	37.26%
在建工程	35,173.81	104,657.36	-66.39%
无形资产	466,852.37	246,105.25	89.70%
商誉	32,826.14	9,475.74	246.42%
长期待摊费用	7,387.38	4,495.80	64.32%
短期借款	196,023.38	127,648.69	53.56%
应付票据	32,531.11	6,373.73	410.39%
应付账款	227,262.91	152,934.37	48.60%
合同负债	96,136.39	71,650.56	34.17%
应付职工薪酬	16,120.58	7,713.22	109.00%
应交税费	36,955.49	20,643.49	79.02%
长期借款	457,523.16	211,087.67	116.75%
长期应付款	59,993.83	47,032.40	27.56%
股本	140,372.11	108,127.21	29.82%
资本公积	139,713.63	239,687.85	-41.71%
少数股东权益	80,713.29	33,554.24	140.55%

(1) 货币资金期末余额 159,664.84 万元,较年初增长 210.16%,主要原因为融资能力进一步增强,为公司扩张发展储备资金增加;

(2) 交易性金融资产期末余额 12,531.94 万元,较年初增长 356.29%,主要原因为报告期末结构行存款较年初增加;

(3) 应收账款期末余额 442,106.25 万元,较年初增长 73.43%,主要原因为本年营业收入较同期增长 46.34%,产生的应收账款增加;

(4) 预付款项期末余额 62,737.95 万元,较年初增长 36.37%,主要原因为新能源项目年末支付大额款项;

(5) 合同资产期末余额 44,410.94 万元,较年初增加 166.83%,主要原因为本年完工项目较多导致工程项目质保金增多;

(6) 长期应收款期末余额 73,406.24 万元,较年初下降 52.76%,主要原因为根据企业会计准则解释第 14 号要求,国润水务将一部分 PPP 项目由长期应收款调整至无形资产;

(7) 长期股权投资期末余额 83,149.45 万元,较年初增长 37.26%,主要原因本年新增天晟源环保股份有限公司等联营合营公司以及权益法下核算的被投资单位确认投资收益导致;

(8) 在建工程期末余额 35,173.81 万元,较年初减少 66.39%,主要原因为建设项目完工转固导致;

(9) 无形资产期末余额 466,852.37 万元,较年初增长 89.70%,主要原因为根据企业会计准则解释第 14 号要求,国润将一部分 PPP 项目由长期应收款调整至无形资产;

(10) 商誉期末余额 32,826.14 万元,较年初增长 246.42%,主要原因为本年收购非同一控制下深圳市深水水务咨询有限公司、新疆金派环保科技有限公司产生的商誉增加;

(11) 短期借款期末余额 196,023.38 万元,较年初增长 53.56%,主要原因为融资能力进一步增强,为公司扩张发展储备资金;

(12) 应付票据期末余额 32,531.11 万元,较年初增长 410.39%,主要原因为本期使用银行承兑汇票结算的业务增加;

(13) 应付账款期末余额 227,262.91 万元,较年初增长 48.6%,主要原因为应付工程款及材料款增加;

(14) 合同负债期末余额 96,136.39 万元,较年初增长 34.17%,合同负债主要为工

程未完工项目预收款项，本年较去年增加主要是由于未完工项目较多导致；

(15) 应付账款期末余额 227,262.91 万元，较年初增长 48.60%，主要原因为应付工程款及材料款增加；

(16) 应交税费期末余额 36,955.49 万元，较年初增长 79.02%，主要原因为年末产生应缴未缴的增值税增加；

(17) 股本期末余额 140,372.11 万元，较年初增长 29.82%，主要原因为公司向四川省生态环保产业集团有限责任公司非公开发行股票导致；

(18) 资本公积期末余额 139,713.63 万元，较年初减少 41.71%，主要原因为同一控制下合并形成的股本溢价冲减资本公积；

(19) 少数股东权益期末余额 80,713.29 万元，较年初增加 140.55%，主要原因为收购深水咨询等非全资子公司导致。

(二) 现金流量构成分析

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	变化幅度
经营活动产生的现金流量净额	28,969.56	55,472.46	-47.78%
投资活动产生的现金流量净额	-94,098.45	-141,660.92	-33.57%
筹资活动产生的现金流量净额	168,326.83	64,877.46	159.43%

(1) 本报告期经营活动产生的现金流量净额 28,969.56 万元，较上年同期减少 47.78%，主要是由于公司部分工程项目应收账款增加所致；

(2) 本报告期投资活动产生的现金流量净流出 94,098.45 万元，较上年同期减少 33.57%，主要是由于按照准则规定本年同一控制下收购国润水务收购款 22.52 亿元计入支付其他与筹资活动有关的现金，考虑该项投资本年投资活动现金净流出较去年增加 125.39%；

(3) 筹资活动产生的现金流量净流入 168,326.83 万元，较上年同期增加 159.43%，主要是由于本年采取非公开发行、银行融资等多种融资方式，为公司扩张发展储备资金。

北京清新环境技术股份有限公司董事会

二零二二年四月二十八日