

2021年度财务决算报告

公司 2021 年度财务决算会计报表，经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，出具众会字(2022)第 02527 号标准无保留意见的审计报告。

现将2021年度财务决算情况向各位董事报告如下：

（一）主要财务数据及同期对比：

（单位：人民币万元）

指标名称	2021 年度	2020 年度	同比增减（%）
营业收入	265,122.16	302,238.09	-12.28
营业利润	-14,696.56	47,102.24	-131.20
利润总额	-13,674.09	46,914.30	-129.15
归属于上市公司股东的净利润	-15,928.99	35,038.19	-145.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,538.03	33,815.06	-157.78
资产总额	966,241.40	932,813.34	3.58
归属于上市公司股东的权益	244,475.24	274,818.31	-11.04
总股本	74,194.21	74,189.29	0.01
经营活动产生的现金流量净额	8,666.15	24,612.87	-64.79
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.12	0.33	-64.79
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.30	3.70	-11.05
加权平均净资产收益率（%）	-6.19%	13.59%	-19.78
每股收益（元/股）	-0.2147	0.4723	-145.46
资产负债率（%）	74.63%	70.49%	4.15
母公司资产负债率（%）	63.40%	57.78%	5.62

（以上数据未注明项目按合并报表填列）

（二）经营业绩说明

2021 年度公司主营业务包含环保产业及其他业务，报告期内公司实现营业收入 265,122.16 万元，同比下降 12.28%，其中环保产业营业收入 250,809.64 万元，同比增加 22.15%，增长的主要原因是报告期内新增蠡县项目、茂名项目、阜宁项目投产运营。其他业务营业收入 14,312.52 万元，同比下降 85.23%，下降的主要原因是该业务收入的来源燃气具制造业务，该业务已于 2021 年 1 月末出售。

报告期内营业利润为-14,696.56 万元，同比下降 131.20%，归属于上市公司股东的净利

润-15,928.99万元，同比下降145.46%。本年度净利润亏损的主要原因如下：

(1) 2021年7月，雄安新区制订了《河北雄安新区雄县组团控制性详细规划》。据此，广东长青（集团）雄县热电有限公司项目被定义为不符合雄安新区规划的综合能源模式。公司经过多方研究论证后，只得决定终止该项目的实施。公司对该项目计提了资产减值损失。

(2) 煤炭价格大幅上涨，远高于往年。

(3) 受能源价格上升及异常天气影响，生物质燃料成本上涨。

(4) 多个生物质热电项目处于大修及技改阶段，停机时间较多且增加了维修及技改费用。

(5) 生物质热电项目补贴电费应收款增加，导致计提资产减值损失的增加。

(6) 未转股的可转债按公允价值口径计算增加了财务费用。

（三）资产、负债情况分析

1、报告期内各期末资产构成情况

（单位：人民币万元）

资产	2021年	2020年	同比增减（%）
流动资产	255,042.77	241,781.11	5.48
非流动资产	711,198.62	691,032.22	2.92
资产合计	966,241.40	932,813.34	3.58

① 流动资产情况：

报告期内各期末流动资产构成情况

（单位：人民币万元）

流动资产	期末金额	期初金额	同比增减（%）
货币资金	39,129.43	47,994.99	-18.47
交易性金融资产	0	261.57	-100.00
应收票据	0	2,663.91	-100.00
应收账款	147,695.60	107,004.39	38.03
应收款项融资	279.00	612.60	-54.46
预付款项	2,811.70	2,673.44	5.17
其他应收款	14,252.64	6,930.54	105.65
存货	21,506.12	38,200.05	-43.70
其他流动资产	29,368.28	35,439.62	-17.13

- (1) 报告期末交易性金融资产比期初减少 261.57 万元，主要原因是本期出售资产后导致合并范围减少子公司，引起报告期末美元远期外汇合约减少所致。
- (2) 报告期末应收票据比期初减少 2,663.91 万元，主要原因是本期出售资产后导致合并范围减少子公司，引起报告期末商业承兑汇票票据业务减少所致。
- (3) 报告期末应收账款比期初增加 38.03%，主要原因是报告期末等待结算的补贴电费应收款增加所致。
- (4) 报告期末应收款项融资比期初减少 54.46%，主要原因是本期出售资产后导致合并范围减少子公司，引起报告期末银行承兑汇票票据业务减少所致。
- (5) 报告期末其他应收款比期初增加 105.65%，主要原因是报告期末增加未到期的出售资产款项所致。
- (6) 报告期末存货比期初减少 43.70%，主要原因是本期出售资产后导致合并范围减少子公司，引起报告期末经营性存货减少所致。

②非流动资产情况：

报告期内各期末非流动资产构成情况

(单位：人民币万元)

非流动资产	期末金额	期初金额	同比增减(%)
固定资产	406,752.26	257,368.62	58.04
在建工程	206,034.39	326,422.31	-36.88
使用权资产	1,179.15	0	100
无形资产	90,981.21	97,268.12	-6.46
长期待摊费用	2,074.07	6,305.12	-67.10
递延所得税资产	4,177.55	3,668.07	13.89

- (1) 报告期末固定资产比期初增加 58.04%，主要原因是报告期内在建项目运营结转固定资产所致。
- (2) 报告期末在建工程比期初减少 36.88%，主要原因是报告期内在建项目运营结转固定资产所致。
- (3) 报告期末使用权资产比期初增加 1,179.15 万元，主要原因是公司根据财政部修订并发布了《企业会计准则 21 号—租赁》(财会[2018]35 号)，长期租赁的土地资产确认使用权资产所致。

(4) 报告期末长期待摊费用比期初减少 67.10%，主要原因是本期出售资产后导致合并范围减少子公司，引起长期待摊费用减少所致。

2、报告期内各期末负债构成情况

(单位：人民币万元)

负债	2021 年	2020 年	同比增减(%)
流动负债	243,251.78	192,044.89	26.66
非流动负债	477,885.65	465,477.70	2.67
负债总额	721,137.43	657,522.59	9.67

①流动负债情况

报告期内各期末流动负债构成情况

(单位：人民币万元)

流动负债	期末金额	期初金额	同比增减(%)
短期借款	53,457.47	37,171.63	43.81
应付票据	5,853.54	562.59	940.45
应付账款	44,984.77	48,052.85	-6.38
合同负债	3,359.88	4,343.13	-22.64
应付职工薪酬	4,671.80	8,903.84	-47.53
应交税费	2,139.99	5,352.89	-60.02
其他应付款	48,325.55	52,516.05	-7.98
一年内到期的非流动负债	80,080.23	34,752.43	130.43
其他流动负债	378.55	389.47	-2.80

(1) 报告期末短期借款比期初增加 43.81%，主要原因是公司资金需求增加所致。

(2) 报告期末应付票据比期初增加 5,290.94 万元，主要原因是报告期末票据业务结算增加所致。

(3) 报告期末应付职工薪酬比期初减少 47.53%，主要原因是本期出售资产后导致合并范围减少子公司，引起应付职工薪酬减少所致。

(4) 报告期末应交税费比期初减少 60.02%，主要原因是：①本期应交所得税费用减少所致；

②本期出售资产后导致合并范围减少子公司所致。

(5) 报告期末一年内到期的非流动负债比期初增加 130.43%，主要原因是一年内到期的长期借

款增加所致。

②非流动负债情况：

报告期内各期末非流动负债构成情况

(单位：人民币万元)

非流动负债	期末金额	期初金额	同比增减(%)
长期借款	402,452.48	394,719.23	1.96
应付债券	71,380.84	67,576.80	5.63
租赁负债	761.31	0	100
递延收益	3,217.07	2,884.86	11.52
递延所得税负债	73.95	296.82	-75.09

- (1) 报告期末租赁负债比期初增加 761.31 万元，主要原因是公司根据财政部修订并发布了《企业会计准则 21 号—租赁》（财 会[2018]35 号），长期租赁的土地资产确认租赁负债所致。
- (2) 报告期末递延所得税负债比期初减少 75.09%，主要原因是冲回境外子公司的递延所得税所致。

(四)、现金流量表变动情况分析

(单位：人民币万元)

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	215,219.43	280,830.43	-23.36
经营活动现金流出小计	206,553.28	256,217.56	-19.38
经营活动产生的现金流量净额	8,666.15	24,612.87	-64.79
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	7,540.24	1,345.22	460.52
投资活动现金流出小计	76,218.04	189,586.33	-59.80
投资活动产生的现金流量净额	-68,677.81	-188,241.11	-63.52
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	156,118.17	420,259.25	-62.85
筹资活动现金流出小计	105,133.09	245,166.65	-57.12
筹资活动产生的现金流量净额	50,985.07	175,092.59	-70.88
四、现金及现金等价物净增加额	-9,026.58	11,464.36	-178.74

- (1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额比上期减少 15,946.72 万元，主要原因是报告期内补贴电费货款回笼比上期减少所致。
- (2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额比上期增加 119,563.30 万元，主要原因是报告期内环保产业工程投入减少、出售资产股权款增加所致。
- (3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上期减少 124,107.52 万元，主要原因是去年报告期内收到可转换公司债券款项所致。
- (4) 报告期内现金及现金等价物净增加额比上期减少 20,490.94 万元，主要原因是报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

广东长青(集团)股份有限公司董事会
2022年3月29日