

中兰环保科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

中兰环保科技股份有限公司（下称“公司”）2021 年度财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，现将公司 2021 年度财务决算情况报告如下：

第一节 2021 年度会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

项目	2021 年	2020 年	增减比例
营业收入（元）	698,880,444.69	688,559,233.94	1.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	101,781,425.85	98,991,641.37	2.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,946,556.22	87,444,002.13	-34.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-46,968,124.55	77,988,245.89	-160.22%
基本每股收益（元/股）	1.26	1.33	-5.26%
稀释每股收益（元/股）	1.26	1.33	-5.26%
加权平均净资产收益率	13.58%	16.24%	-2.66%

二、偿债能力

单位：元

项目	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,528,792,194.63	1,124,842,534.00	35.91%
负债总计	550,087,559.20	454,435,311.01	21.05%
归属于母公司股东的净资产	948,874,053.38	649,363,710.09	46.12%
归属于母公司股东的每股净资产	9.58	8.74	9.61%
资产负债率%（母公司）	37.64%	42.23%	-
资产负债率%（合并）	35.98%	40.40%	-
流动比率	2.33	1.99	-
利息保障倍数	-52.47	183.9	-

三、营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-46,968,124.55	77,988,245.89	-
应收账款周转率	1.90	1.92	-
存货周转率	16.92	2.81	-

四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	35.91%	4.45%	-
营业收入增长率%	1.50%	0.66%	-
净利润增长率%	4.66%	25.49%	-

第二节 管理层讨论与分析

一、主营业务分析

总体回顾：报告期内，公司实现营业收入 69,888.04 万元，较上年同期增长 1.5%；实现归属上市公司股东的净利润 10,178.14 万元，较上年同期增长 2.82%；截至报告期末，公司资产总额 152,879.22 万元，较年初增长 35.91%，归属于上市公司股东的所有者权益 94,887.41 万元，较年初增长 46.12%。

1、利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	698,880,444.69	1.50%	-	688,559,233.94	0.66%	-
营业成本	509,313,100.62	5.26%	72.88%	483,839,240.47	-2.97%	70.27%
毛利率	27.12%	-	-	29.73%	-	-
管理费用	50,685,751.10	25.33%	7.25%	40,441,180.56	-6.99%	5.87%
销售费用	23,820,135.70	25.35%	3.41%	19,003,472.75	24.04%	2.76%
财务费用	-2,333,789.06	-457.88%	-0.33%	652,119.45	-67.54%	0.09%
营业利润	124,852,600.43	4.32%	17.86%	119,681,905.77	23.93%	17.38%
营业外收入	40,209.21	332.50%	0.01%	9,297.00	-98.99%	0.00%
营业外支出	94,584.70	-77.55%	0.01%	421,221.43	1304.07%	0.06%
净利润	109,588,495.00	4.66%	15.68%	104,705,262.89	25.49%	15.21%

项目重大变动原因：

(1) 2021 年管理费用较 2020 年增加较多，同比增长 25.33%，主要系报告期内为进一步完善全国布局而增加管理人员，同时优化了考核机制，使得人员费用增加，其中：报告期内人员薪酬同比增加 587 万元，增长率为 33%；办公费、业务招待费、房租等费用，合计同比增加 437 万元，增长率 19%。

(2) 2021 年销售费用较 2020 年增加较多，同比增长 25.35%，主要系报告

期内为进一步完善全国布局而增加销售人员，同时优化了考核机制，使得公司人员费用增加，其中：报告期内人员薪酬同比增加 185 万元，增长率为 23%；交通差旅费同比增加 85 万元，增长率为 31%；业务招待费同比增加 110 万元，增长率为 23%。

(3) 2021 年财务费用较 2020 年减少较多，同比下降 457.88%，主要系报告期内利息收入同比增加 326 万元，同比增长率 1967%。

2、收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	679,859,536.56	496,921,569.99	611,135,379.24	429,612,304.32
其他业务收入	19,020,908.13	12,391,530.63	77,423,854.70	54,226,936.15
合计	698,880,444.69	509,313,100.62	688,559,233.94	483,839,240.47

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
污染隔离系统	327,491,266.96	46.86%	324,617,473.47	47.14%
生态环境修复	269,362,764.91	38.54%	193,672,065.12	28.13%
填埋场综合运营	34,787,794.12	4.98%	55,413,312.28	8.05%
可再生资源利用	48,217,710.57	6.90%	37,432,528.37	5.44%
其他	19,020,908.13	2.72%	77,423,854.70	11.24%
合计	698,880,444.69	100.00%	688,559,233.94	100.00%

收入构成变动的原因：

公司主营业务收入按业务类别可以划分为工程建设业务收入和运营服务业务收入，工程建设业务收入包括污染隔离系统收入和生态环境修复收入，运营服务业务收入包括可再生资源利用收入和填埋场综合运营收入。近年来，公司在巩固污染隔离系统、生态环境修复等核心业务的基础上，开始向可再生资源利用、填埋场综合运营领域延伸，开发了新的业绩增长点。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-46,968,124.55	77,988,245.89
投资活动产生的现金流量净额	-55,476,549.00	-128,089,090.18
筹资活动产生的现金流量净额	188,012,520.33	-39,216,974.22

现金流量分析：

(1) 2021 年经营活动现金流量净额为-46,968,124.55 元，主要系本期由于新冠疫情影响业主工程结算进度，从而影响收款，如西安、武汉、三河等项目，导致本期经营活动现金流入减少；

(2) 2021 年投资活动现金净额为-55,476,549.00 元，主要系本期投资理财增加，以及投资武汉环能支付现金 37,346,118.85 元所致；

(3) 2021 年筹资活动现金净额为 188,012,520.33 元，主要系 2021 年 9 月公司首次发行股票募集资金到位。

二、资产负债结构分析

单位：元

项目	2021 年末		2021 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	108,734,546.21	7.11%	40,051,025.20	3.53%	3.58%
应收账款	375,752,786.51	24.58%	291,313,564.97	25.71%	-1.13%
合同资产	423,186,116.29	27.68%	329,867,417.31	29.11%	-1.43%
存货	32,775,958.54	2.14%	27,420,007.94	2.42%	-0.28%
长期股权投资	32,169,429.90	2.10%	31,497,054.34	2.78%	-0.68%
固定资产	154,215,088.18	10.09%	117,272,874.64	10.35%	-0.26%
在建工程	2,349,663.27	0.15%	6,267,570.89	0.55%	-0.40%
使用权资产	10,495,337.45	0.69%	8,385,131.02	0.74%	-0.05%
合同负债	4,474,774.47	0.29%	6,669,020.83	0.59%	-0.30%
租赁负债	10,508,242.98	0.69%	8,317,909.93	0.73%	-0.04%

资产负债项目重大变动原因：

1、2021 年货币资金占总资产比重较上期增加 3.58%，主要系首次公开发行股票募集资金到位所致；

2、2021 年应收账款占总资产比重较上期下降 1.13%，主要系公司本主要系芜湖、武汉、三河等老项目未出结算或者结算未完成，暂未收款所致；

3、2021 年合同资产占总资产比例 27.68%，主要系 2021 年末已完工未结算工程金额增加所致；

4、2021 年固定资产占总资产比例 10.09%，主要系 2021 年收购武汉环能增加发电机组资产所致；

5、2021 年 在建工程占总资产比重较上期下降 0.40%，主要系报告期内部分项目达到预定可使用状态转入固定资产所致；

6、2021 年使用权资产占总资产比例 0.69%，主要系报告期内分公司增加房屋租赁，相应增加使用权资产；

7、2021 年租赁负债占总资产比例 0.69%，主要系报告期内分公司增加房屋租赁，相应增加租赁负债。

中兰环保科技股份有限公司

2022 年 4 月 25 日