

# 东珠生态环保股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，报告期东珠生态环保股份有限公司（以下简称“公司”）实现营业总收入 271,074.91 万元，较上年同期增加 15.95%；实现利润总额 56,311.89 万元，较上年同期增加 22.62%；归属于上市公司股东的净利润 48,079.29 万元，较上年同期增加 26.40%。

### 一、财务状况及分析

#### （一）资产构成及变动原因分析

截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 926,722.24 万元，比年初增加 185,469.64 万元，增加 25.02%。

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
货币资金	946,055,498.79	941,576,090.83	0.48%
交易性金融资产		80,000,000.00	-100.00%
应收票据	280,000.00	3,000,725.97	-90.67%
应收账款	1,128,016,081.88	833,267,678.50	35.37%
应收款项融资		6,756,421.41	-100.00%
预付款项	16,172,893.22	5,626,406.29	187.45%
其他应收款	321,325,406.63	264,631,221.42	21.42%
存货	9,695,683.56	9,944,218.31	-2.50%
合同资产	4,902,901,088.76	4,041,846,377.30	21.30%
其他流动资产	58,657,056.41	69,702,733.20	-15.85%
长期应收款	840,061,242.88	44,250,272.73	1798.43%
长期股权投资	1,700,000.00	1,700,000.00	
其他非流动金融资产	59,070,000.00	59,070,000.00	
固定资产	22,182,424.30	25,718,879.74	-13.75%
在建工程	3,933,153.00	3,933,153.00	
使用权资产	8,060,427.99	9,473,619.48	-14.92%
无形资产	62,349,432.02	14,626,766.22	326.27%
长期待摊费用	20,407,804.52	22,952,883.02	-11.09%
递延所得税资产	53,507,477.95	30,420,516.82	75.89%
其他非流动资产	812,846,752.66	944,028,027.78	-13.90%

1、报告期末，交易性金融资产较上期期末减少，主要系上期购买的结构化理财已到期赎回所致；

2、报告期末，应收票据较上期期末减少 90.67%，主要系报告期末收到的未

到期的商业承兑较上期减少所致；

3、报告期末，应收账款较上期期末增加 35.37%，主要系报告期末应收工程款增加所致；

4、报告期末，应收款项融资较上期期末减少 100%，主要系上期末收到的未到期银行承兑较多所致；

5、报告期末，预付账款较上期期末增加 187.45%，主要系报告期末预付款增加所致；

6、报告期末，长期应收款较上期期末增加 1798.43%，主要系报告期投融资项目审计结算，确认长期应收款所致；

7、报告期末，无形资产较上期增加 326.27%，主要系报告期购买无形资产组合所致；

8、报告期末，递延所得税资产增长 75.89%，主要系报告期计提的资产减值损失增加，相应确定递延所得税资产所致；

## （二）负债结构及变动原因分析

截止 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额 556,221.15 万元，比年初增加 145,110.67 万元，增幅 35.30%。

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
短期借款	355,000,000.00	-	
应付票据	453,332,326.32	325,520,945.00	39.26%
应付账款	4,079,293,499.31	3,417,010,883.67	19.38%
应付职工薪酬	18,149,452.79	16,034,766.39	13.19%
应交税费	104,930,782.20	70,527,282.56	48.78%
其他应付款	146,069,584.36	101,069,544.44	44.52%
一年内到期的非流动负债	1,277,453.23	1,340,802.67	-4.72%
其他流动负债	277,190,783.60	171,467,731.06	61.66%
长期借款	120,000,000.00		
租赁负债	6,967,585.73	8,132,816.81	-14.33%

1、报告期末，短期借款余额较上年期末增加，主要系报告期内新增短期银行借款所致；

2、报告期末，应付票据余额较上年期末增加 39.26%，主要系报告期内已支付未到期承兑汇票增加所致；

3、报告期末，应交税费余额较上年期末增加 48.78%，主要系公司报告期内

公司利润增长，应交企业所得税增加所致；

4、报告期末，其他应付款较上年期末增加 44.52%，主要系公司报告期供应商质量保证金增加所致；

5、报告期末，其他流动负债较上年期末增加 61.66%，主要系公司报告期计提待转销项税增加所致；

6、报告期末，长期借款余额较上年期末增加，主要系公司报告期内新增长期银行借款所致。

### （三）股东权益结构及变动原因分析

截止 2021 年 12 月 31 日，公司股东权益总额 370,501.10 万元，比年初增加 40,358.97 万元，增幅 12.22%。

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
股本	446,096,000.00	318,640,000.00	40.00%
资本公积	919,245,517.58	1,060,390,499.91	-13.31%
盈余公积	210,502,188.43	162,470,670.64	29.56%
未分配利润	2,036,797,590.45	1,667,764,187.57	22.13%
少数股东权益	92,369,660.57	92,155,861.30	0.23%

1、报告期末，股本较上年期末增加 40.00%，主要系报告期内按股利政策资本公积转增股本所致；

2、报告期末，盈余公积较上年期末增加 29.56%，主要系报告期内计提法定盈余公积所致；

3、报告期末，未分配利润较上年期末增加 22.13%，主要系报告期内净利润增加所致。

## 二、损益构成及变动原因分析

2021 年度公司经营业绩上升，实现营业收入 271,074.91 万元，比上年增加 15.95%，实现净利润 48,058.31 万元，比上年增加 22.47%。

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
一、营业收入	2,710,749,103.86	2,337,907,610.93	15.95%
减：营业成本	1,905,844,067.45	1,660,850,202.91	14.75%
税金及附加	1,530,458.95	1,711,533.57	-10.58%
管理费用	92,585,291.12	72,652,241.05	27.44%
研发费用	85,003,174.80	75,354,376.13	12.80%
财务费用	-84,685,131.08	-3,325,356.48	-2446.65%
加：其他收益	1,922,393.54	1,882,661.29	2.11%

投资收益	383,383.36	-13,646,786.20	102.81%
信用减值损失	-160,426,755.80	-13,049,046.99	1129.41%
资产减值损失	10,812,462.30	-46,571,616.20	-123.22%
资产处置收益	37,147.43	-	
二、营业利润	563,199,873.45	459,279,825.65	22.63%
加：营业外收入	-	29.13	-100.00%
减：营业外支出	80,955.59	40,996.49	97.47%
三、利润总额	563,118,917.86	459,238,858.29	22.62%
减：所得税费用	82,535,824.79	66,823,489.79	23.51%
四、净利润	480,583,093.07	392,415,368.50	22.47%
归属于母公司所有者的净利润	480,792,920.67	380,367,379.99	26.40%
少数股东损益	-209,827.60	12,047,988.51	-101.74%

主要变动原因如下：

1、报告期，公司营业收入与营业成本较上年同期分别增加 15.95%和 14.75%，主要系报告期内本公司业务增长所致；

2、报告期，公司管理费用较上年同期增加 27.44%，主要报告期内无形资产摊销、员工激励股份支付增加及上期减免社保费所致；

3、报告期，财务费用较上年同期减少 2446.65%，主要系报告期内确认部分保证金利息及已审计投融资项目确认建设期利息和投资回报所致；

4、报告期，投资收益较上年同期增加 102.81%，主要系上期发生摊余成本计量的金融资产终止确认损失所致；

5、报告期，信用减值损失和资产减值损失较上年同期增加 150.94%，主要系报告期应收款项、合同资产增加，相应计提的预期信用损失增加所致；

6、报告期，营业利润、利润总额、所得税费用、净利润、归属于母公司股东的净利润较上年同期分别增长 22.63%、22.62%、23.51%、22.47%、26.40%，主要系报告期内公司主营业务收入较上年同期增长 15.95%，及报告期内确认部分保证金利息、已审计投融资项目确认建设期利息及投资回报所致；

7、报告期，少数股东损益较上年同期减少 101.74%，主要系报告期内对外投资子公司利润减少所致。

### 三、现金流量构成及变动原因分析

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-408,330,397.80	22,911,453.28	-1882.21%
投资活动产生的现金流量净额	16,926,716.12	-85,651,988.59	119.76%

筹资活动产生的现金流量净额	349,846,161.07	-73,142,081.77	578.31%
---------------	----------------	----------------	---------

1、截止报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少1882.21%，主要系报告期内工程项目投入增加，同时受水灾、疫情影响工程结算、收款滞后所致；

2、截止报告期末，公司投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加119.76%，主要系上期购买的结构性理财报告期到期所致；

3、截止报告期末，公司筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加578.31%，主要系报告期内银行借款增加所致。

东珠生态环保股份有限公司

董事会

2022年4月28日