

安徽艾可蓝环保股份有限公司

2021年度财务决算报告

安徽艾可蓝环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2021年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司实现营业收入86,614.62万元，较上年同期增长27.92%；归属于上市公司股东的净利润6,967.23万元，较上年同期下降44.44%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润3,377.27万元，较上年同期下降68.00%。报告期末，公司总资产173,894.35万元，较去年同期增长51.97%，公司净资产82,450.61万元，较去年同期增长7.14%。

一、2021年主要财务指标

主要财务指标	2021年度/末	2020年度/末	增减比例
基本每股收益（元）	0.87	1.6	-45.63%
加权平均净资产收益率	8.82%	18.22%	-9.40%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.02	-0.17	111.76%
应收账款周转率	3.82	3.27	16.82%
存货周转率	3.74	5.16	-27.52%
流动比率	1.95	3.19	-38.87%
速动比率	1.66	2.75	-39.64%
资产负债率	52.59%	32.75%	19.84%

1. 盈利能力指标

报告期末，公司的基本每股收益为0.87元，同比下降45.63%，主要系利润下降所致。

2. 营运能力指标

报告期内，公司的每股经营活动产生的现金流量净额为0.02元，同比上升111.76%，主要系报告期内公司收到的货款增加所致。

报告期内，公司的应收账款周转率为 3.82，同比上升 16.82%，主要系报告期内应收账款减少所致。

报告期内，公司的存货周转率为 3.74，同比下降 27.52%，主要系报告期内存货增加所致。

3.偿债能力指标

报告期公司的流动比率为 1.95，同比下降 38.87%，主要系报告期内公司流动负债总额增加所致。

报告期公司的速动比率为 1.66，同比下降 39.64%，主要系报告期内公司流动负债总额增加所致。

二、2021 年末公司资产负债状况

（一）资产情况

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
货币资金	289,258,131.49	177,859,777.24	111,398,354.25	62.63%
交易性金融资产	352,794,249.31	80,888,216.44	271,906,032.87	336.15%
应收票据	-	990,287.64		-100.00%
应收账款	221,436,694.64	231,773,340.09	-10,336,645.45	-4.46%
应收款项融资	136,946,144.29	139,451,321.50	-2,505,177.21	-1.80%
预付款项	6,743,694.99	10,208,186.81	-3,464,491.82	-33.94%
其他应收款	3,607,614.76	5,286,984.89	-1,679,370.13	-31.76%
存货	212,692,771.62	143,782,567.51	68,910,204.11	47.93%
合同资产	74,368,554.51	45,214,862.50	29,153,692.01	64.48%
其他流动资产	142,089,885.27	200,749,151.74	-58,659,266.47	-29.22%
流动资产合计	1,439,937,740.88	1,036,204,696.36	403,733,044.52	38.96%
固定资产	135,942,964.95	81,766,995.24	54,175,969.71	66.26%
在建工程	59,492,098.29	4,991,648.23	54,500,450.06	1,091.83%
无形资产	26,218,543.15	7,668,765.51	18,549,777.64	241.89%
递延所得税资产	15,323,286.68	11,989,697.48	3,333,589.20	27.80%
其他非流动资产	17,010,228.47	1,656,445.16	15,353,783.31	926.91%
非流动资产合计	299,009,767.75	108,073,551.62	190,936,216.13	176.67%
资产总计	1,738,947,508.63	1,144,278,247.98	594,669,260.65	51.97%

1. 货币资金增加 111,398,354.25 元，同比增加 62.63%，主要系回款增加所致；
2. 交易性金融资产增加 271,906,032.87 元，同比增加 336.15%，主要系理财投资增加所致；
3. 应收票据减少 990,287.64 元，同比下降 100.00%，主要系本期末无商业票据所致；
4. 预付款项减少 3,464,491.82 元，同比下降 33.94%，主要系材料入库结算增加所致；
5. 其他应收款减少 1,679,370.13 元，同比下降 31.76%，主要系收到退税款所致；
6. 存货增加 68,910,204.11 元，同比增加 47.93%，主要系原材料、半成品等增加所致；
7. 合同资产增加 29,153,692.01 元，同比增加 64.48%，主要系客户质保金增加所致；
8. 固定资产增加 54,175,969.71 元，同比增加 66.26%，主要系购买生产和研发设备增加所致；
9. 在建工程增加 54,500,450.06 元，同比增加 1,091.83%，主要系未完成安装调试的生产和研发设备增加所致；
10. 无形资产增加 18,549,777.64 元，同比增加 241.89%，主要系合并子公司所致；
11. 其他非流动资产增加 15,353,783.31 元，同比增加 926.91%，主要系预付设备款增加所致。

(二) 负债及所有者权益状况

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
短期借款	388,679,652.00	86,772,197.27	301,907,454.73	347.93%
应付票据	56,717,776.49	45,381,268.00	11,336,508.49	24.98%
应付账款	213,738,751.25	123,451,162.78	90,287,588.47	73.14%
合同负债	14,146,201.19	5,707,787.00	8,438,414.19	147.84%
应付职工薪酬	21,434,971.23	7,372,981.65	14,061,989.58	190.72%

应交税费	6,184,185.05	26,334,321.12	-20,150,136.07	-76.52%
其他应付款	19,438,036.81	9,304,002.57	10,134,034.24	108.92%
一年内到期的非流动负债	17,575,284.88	20,000,000.00	-2,424,715.12	-12.12%
其他流动负债	607,506.50	43,720.27	563,786.23	1,289.53%
流动负债合计	738,522,365.40	324,367,440.66	414,154,924.74	127.68%
长期借款	88,892,290.98	-	88,892,290.98	100.00%
预计负债	15,992,016.51	4,574,454.03	11,417,562.48	249.59%
递延收益	45,103,632.89	45,764,148.00	-660,515.11	-1.44%
非流动负债合计	175,919,059.10	50,338,602.03	125,580,457.07	249.47%
负债合计	914,441,424.50	374,706,042.69	539,735,381.81	144.04%
股本	80,367,500.00	80,000,000.00	367,500.00	0.46%
资本公积	371,220,500.00	349,719,801.71	21,500,698.29	6.15%
盈余公积	46,668,904.25	39,624,451.50	7,044,452.75	17.78%
未分配利润	337,131,080.79	299,783,204.84	37,347,875.95	12.46%
归属于母公司股东的所有者权益合计	818,033,368.01	769,127,458.05	48,905,909.96	6.36%
少数股东权益	6,472,716.12	444,747.24	6,027,968.88	1,355.37%
所有者权益合计	824,506,084.13	769,572,205.29	54,933,878.84	7.14%
负债和所有者权益总计	1,738,947,508.63	1,144,278,247.98	594,669,260.65	51.97%

1. 短期借款增加 301,907,454.73 元，同比增加 347.93%，主要系本期银行贷款增加所致；

2. 应付账款增加 90,287,588.47 元，同比增加 73.14%，主要系供应商未到期采购款增加所致；

3. 合同负债增加 8,438,414.19 元，同比增加 147.84%，主要系预收货款增加所致；

4. 应付职工薪酬增加 14,061,989.58 元，同比增加 190.72%，主要系收购 ABF 及公司人员增加所致；

5. 应交税费减少 20,150,136.07 元，同比下降 76.52%，主要系应交所得税、增值税减少所致；

6. 其他应付款增加 10,134,034.24 元，同比增加 108.92%，主要系股权激励回购义务所致；

7. 其他流动负债增加 563,786.23 元，同比增加 1,289.53%，主要系预收货款产生待转销项税额所致；

8. 长期借款增加 88,892,290.98 元，同比增加 100.00%，主要系收购 ABF 向银行长期借款增加所致；

9. 预计负债增加 11,417,562.48 元，同比增加 249.59%，主要系计提费用增加所致；

10. 少数股东权益增加 6,027,968.88 元，同比增加 1,355.37%，主要系增加股东导致子公司持股比例变动所致。

三、公司经营情况

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
营业收入	866,146,210.23	677,108,939.53	189,037,270.70	27.92%
营业成本	665,831,372.83	434,007,256.52	231,824,116.31	53.41%
税金及附加	3,759,901.44	3,905,475.51	-145,574.07	-3.73%
销售费用	47,448,645.50	51,543,397.11	-4,094,751.61	-7.94%
管理费用	49,535,107.30	21,045,311.93	28,489,795.37	135.37%
研发费用	47,696,056.20	35,444,838.33	12,251,217.87	34.56%
财务费用	9,260,761.46	2,590,640.86	6,670,120.60	257.47%
投资收益	17,093,142.33	7,904,717.07	9,188,425.26	116.24%
其他收益	27,813,959.69	20,724,715.38	7,089,244.31	34.21%
信用减值损失	-802,303.99	-6,504,022.95	5,701,718.96	-87.66%
资产减值损失	-13,666,793.30	-9,209,668.93	-4,457,124.37	48.40%
资产处置收益	-6,383.92	-883,410.15	877,026.23	-99.28%
营业利润	73,045,986.31	140,604,349.69	-67,558,363.38	-48.05%
营业外收入	652,783.75	4,259,248.29	-3,606,464.54	-84.67%
营业外支出	67,021.66	355,096.04	-288,074.38	-81.13%
利润总额	73,631,748.40	144,508,501.94	-70,876,753.54	-49.05%
所得税费用	7,150,096.29	18,969,874.29	-11,819,778.00	-62.31%

净利润	66,481,652.11	125,538,627.65	-59,056,975.54	-47.04%
归属于母公司所有者的净利润	69,672,328.69	125,394,272.55	-55,721,943.86	-44.44%
少数股东损益	-3,190,676.58	144,355.10	-3,335,031.68	-2,310.30%

1. 营业成本增加 231,824,116.31 元，同比增加 53.41%，主要系产品成本结构变动所致；

2. 管理费用增加 28,489,795.37 元，同比增加 135.37%，主要系管理人员薪酬、咨询服务费、存货报废等增加所致；

3. 研发费用增加 12,251,217.87 元，同比增加 34.56%，主要系合并范围内取得子公司 ABF，研发费用增加，以及本期职工薪酬、材料费等增加所致；

4. 财务费用增加 6,670,120.60 元，同比增加 257.47%，主要系本期借款增加，利息支出相应增加所致；

5. 投资收益增加 9,188,425.26 元，同比增加 116.24%，主要系本期购买的理财产品增加，理财产品收益相应增加所致；

6. 其他收益增加 7,089,244.31 元，同比增加 34.21%，主要系收到政府补助增加所致；

7. 信用减值损失减少 5,701,718.96 元，同比减少 87.66%，主要系核销减值准备所致；

8. 资产减值损失减少 4,457,124.37 元，同比减少 48.40%，主要系核销跌价损失所致；

9. 资产处置收益增加 877,026.23 元，同比增加 99.28%，主要系处置固定资产损失减少所致；

10. 营业利润减少 67,558,363.38 元，同比下降 48.05%，主要系产品毛利率下降所致；

11. 营业外支出减少 288,074.38 元，同比下降 81.13%，主要系公司捐赠支出减少所致；

12. 利润总额减少 70,876,753.54 元，同比下降 49.05%，主要系产品毛利率下降所致；

13. 所得税费用减少 11,819,778.00 元，同比下降 47.04%，主要系利润总额下降所致；

14. 净利润减少 59,056,975.54 元，同比下降 47.04%，主要系利润总额下降所致；

15. 归属于母公司所有者的净利润减少 55,721,943.86 元，同比下降 44.44%，主要是利润总额下降所致；

16. 少数股东损益减少 3,335,031.68 元，同比下降 2,310.30%，主要系利润下降所致。

四、2021 年度现金流量情况

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,765,518.62	-13,897,637.39	15,663,156.01	112.70%
投资活动产生的现金流量净额	-316,485,391.54	-207,656,741.93	-108,828,649.61	-52.41%
筹资活动产生的现金流量净额	376,073,891.01	381,905,631.39	-5,831,740.38	-1.53%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,052,995.10	52,461.34	-5,105,456.44	9,731.85%

1. 经营活动产生的现金流量净额增加 15,663,156.01 元，同比增加 112.70%，主要系到期票据托收及票据贴现增加所致；

2. 投资活动产生的现金流量净额下降 108,828,649.61 元，同比下降 52.41%，主要系公司购买理财产品增加所致；

3. 汇率变动对现金及现金等价物的影响金额减少 5,105,456.44 元，同比增加 9,731.85%，主要系外币汇率变动所致。

安徽艾可蓝环保股份有限公司董事会

2022 年 4 月 22 日