

中国天楹股份有限公司

2021 年度财务决算报告

根据中国天楹股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度经营情况和财务状况，结合公司 2021 年度合并会计报表，编制本财务决算报告。报告所涉及财务数据已经由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

一、 2021 年经营情况概述

2021 年度，公司顺应全球绿色低碳的发展趋势，聚焦我国“碳达峰、碳中和”发展战略目标，借助贯通环保全产业链的有利优势，汇聚全球科技、人才、资本等优势要素资源，形成了以国内国际双循环为特色的“环保+新能源”双引擎驱动发展新格局。报告期内，公司出售 Urbaser 100% 股权，在 2021 年 10 月 21 日资产交割完成后 Urbaser 不再纳入公司合并报表范围。截至 2021 年底，公司经审计总资产 245 亿元，较上年下降 51.4%；资产负债率 54.5%，较上年末下降 21%；归属于上市公司股东的净资产 109.4 亿元，较上年下降 6.5%。2021 年度实现营业收入 205.9 亿元，较上年下降 5.8%；实现归属于上市公司股东的净利润 7.3 亿元，较上年增加 11.5%；每股收益 0.29 元，较上年增长 12.7%。

单位：亿元人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动额	变动比率
总资产	245.0	503.8	-258.8	-51.4%
资产负债率	54.5%	75.2%	-21%	-27.6%
归属于上市公司股东的所有者权益	109.4	116.9	-7.6	-6.5%

项目	2021年	2020年	变动额	变动比率
营业收入	205.9	218.7	-12.7	-5.8%
归属于上市公司股东的净利润	7.3	6.5	0.8	11.5%
每股收益（元/股）	0.29	0.26	0.03	12.7%

表 一

二、 2021 年财务状况

单位：亿元人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动额	变动比率
货币资金	38.8	34.0	4.8	14.1%
应收账款	12.4	59.5	-47.1	-79.1%
存货	5.0	7.6	-2.6	-34.8%
固定资产	20.0	81.2	-61.2	-75.3%
在建工程	4.2	65.9	-61.7	-93.6%
无形资产	108.6	111.6	-3.0	-2.6%
商誉	0.7	56.1	-55.4	-98.8%
短期借款	15.3	34.9	-19.6	-56.2%
应付账款	20.9	52.2	-31.4	-60.1%
长期借款	38.0	155.2	-117.2	-75.5%

表 二

货币资金：期末余额 38.8 亿元，较期初余额增加 4.8 亿元，主要由于公司以现金对价出售 Urbaser，同时偿还部分银行借款。

应收款项：期末余额 12.4 亿元，较期初余额减少 47.1 亿元，主要由于公司出售 Urbaser，其不再纳入合并范围。

存货：期末余额 5.0 亿元，较期初余额减少 2.6 亿元，主要由于公司出售 Urbaser，其不再纳入合并范围。

固定资产：期末余额 20.0 亿元，较期初余额减少 61.2 亿元，主要由于公司出售 Urbaser，其不再纳入合并范围。

在建工程：期末余额 4.2 亿元，较期初余额减少 61.7 亿元，主要由于本期实施企业会计准则解释第 14 号，将 BOT 项目在建工程重分类至无形资产，影响为 54.8 亿；此外，公司出售 Urbaser，其不再纳入合并范围也使得在建工程期末余额较期初余额减少。

无形资产：期末余额 108.6 亿元，较期初余额减少 3 亿元，一方面由于公司出售 Urbaser，其不再纳入合并范围所致。另一方面，本期实施企业会计准则解释第 14 号，将 BOT 项目在建工程重分类至无形资产，使得无形资产期末余额增加。

商誉：期末余额 0.7 亿，较期初余额减少 55.4 亿，主要由于本期出售 Urbaser 使得商誉显著减少。

短期借款：期末余额 15.3 亿元，较期初余额减少 19.6 亿元，主要由于公司出售 Urbaser，其不再纳入合并范围所致，此外出售 Urbaser 获得的现金对价偿还了国内部分银行借款也使得短期借款余额减少。

应付款项：期末余额 20.9 亿元，较期初余额减少 31.4 亿元，主要由于公司出售 Urbaser，其不再纳入合并范围。

长期借款：期末余额 38.0 亿元，较期初余额减少 117.2 亿元，主要由于公司出售 Urbaser，其不再纳入合并范围所致，此外出售 Urbaser 获得的现金对价偿还了国内部分银行借款也使得长期借款余额减少。

三、 2021 年经营成果

单位：亿元人民币

项目	2021年	2020年	变动	变动比率
营业收入	205.9	218.7	-12.7	-5.8%
归属于上市公司股东的净利润	7.3	6.5	0.8	11.5%
每股收益	0.29	0.26	0.03	12.7%

表 三

营业收入：2021 年营业收入 205.9 亿元，较 2020 年下降 5.8%。主要由于 2021 年 10 月 21 日完成 Urbaser 股权交割，资产交割后其不再纳入合并范围使得收入较上年同期下降；同时，境内垃圾焚烧发电业务、城市环境服务业务、装备制造业务稳步提升。

归属于上市公司股东的净利润：2021 年度归属于上市公司股东的净利润为 7.3 亿，较上年增加 0.8 亿元。

每股收益：2021 年度每股收益为 0.29 元，较上年增长 0.03 元每股。

四、 2021 年现金流量情况

单位：亿元人民币

项目	2021年	2020年	变动
经营活动产生的现金流量净额	25.2	30.1	-4.8
投资活动产生的现金流量净额	47.0	-35.7	82.7
筹资活动产生的现金流量净额	-61.1	1.4	-62.5

表 四

经营活动产生的现金流量净额：2021 年度经营活动产生的现金流净额为 25.2 亿，较 2020 年减少 4.8 亿元，由于 2021 年 10 月 21 日完成 Urbaser 股权交割，资产交割后其不再纳入合并范围使得经营性现金流较上年下降。

投资活动产生的现金流量净额：2021 年度投资活动产生的现金流净额为 47.0 亿元，2020 年使用的现金流净额 35.7 亿，两年变化较大，主要由于本期出售 Urbaser 获取大量现金，此外，本期对各在建项目有序推进。

筹资活动产生的现金流量净额：2021 年度筹资活动使用的现金流净额为 61.1 亿元，2020 年产生的现金流净额为 1.4 亿，两年变化较大，主要由于本期出售 Urbaser 获取大量现金后偿还了部分银行借款所致。

注：本文表格中数据显示为亿元，计算变动及变动比率用审计报告中合并报表实际数据。