

2021 年度财务决算和 2022 年度财务预算报告

2021 年，东华工程科技股份有限公司（以下简称“公司”）紧紧围绕自身发展战略和年度工作目标，积极应对行业竞争形势，稳步调整经营布局，不断夯实资产质量，确保在建项目按计划推进，实现了营业收入和利润的较高增长。

2021 年财务决算部分

一、2021 年度公司财务报表的审计情况

公司 2021 年度财务报表业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了信会师报字[2022] 第 ZG10954 号标准无保留意见《审计报告》。公司 2021 年度会计报表按照《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。

二、经营成果情况

（一）营业收入情况

2021 年度实现营业收入 600,312.46 万元，同比增长 15.22%，其中：工程总承包收入 581,344.65 万元，占营业收入的 96.84%，同比增长 18.37%；设计、技术性收入 15,405.78 万元，占营业收入的 2.57%，同比减少 43.72%；其他收入 3,562.02 万元，占营业收入的 0.59%。本年度营业收入增长的主要原因是 2021 年公司稳步推进生产经营工作，在建总承包项目进展正常，按完工进度确认的收入同比有所增加。

（二）成本费用情况

1. 2021 年度发生营业成本 536,124.12 万元，同比增长 21.66%，其中：工程总承包成本 522,722.20 万元，同比增长 24.14%；设计、技术性成本 11,788.26 万元，同比减少 36.03%；其他成本 1,613.67 万元。本年度营业收入增幅低于与营业成本增幅，主要原因是总承包项目毛利率有所降低。

2. 2021 年度发生管理费用 11,234.12 万元，同比降低 8.48%，

公司进一步加强费用管理，费用管控取得一定成效。

3. 2021 年度发生研发费用 19,815.19 万元，同比增长 6.10%，主要系公司本年度持续增加研发方面的投入。

4. 2021 年度发生财务费用-571.51 万元，同比降低 223.56%，主要原因利息收入有所增加。

（三）资产减值情况

2021 年度较上年计提减值减少 84.39%，其中应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等计提坏账准备 2,920.01 万元，合同资产等计提坏账准备 193.38 万。

（四）投资收益情况

2021 年度实现投资收益 6,599.31 万元，主要为按权益法确认的合肥王小郢污水处理有限公司、科领环保股份有限公司等股权投资收益。

三、2021 年末财务状况

（一）2021 年末资产状况

截止到 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 992,158.86 万元，比年初增加 178,687.56 万元，增长 21.82%，公司资产结构稳健，财务状况良好。其中：

1. 固定资产年末净额 42,144.04 万元，较年初增加 159.81%，主要原因是安徽东华通源生态科技有限公司合并后将建筑物和机器设备转入所致。

2. 无形资产年末余额 36,746.43 万元，较年初增加 168.51%，主要原因是东至东华水务有限责任公司形成特许经营使用权和中化学东华天业新材料有限公司形成土地使用权所致。

（二）2021 年末负债状况

截止到 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额 712,150.63 万元，比年初增加 138,130.77 万元，增长 24.06%，其中：

1. 应付票据年末余额 16,826.00 万元，较年初增长 269.91%，主要原因是本公司开出承兑汇票用以支付工程款且期末尚未到期

解付。

2. 应交税费年末余额 22,902.43 万元,较年初增长 297.79%,主要原因是由于在建项目的规模增大,应交增值税相应增大。

(三) 2021 年末股东权益状况

截止 2021 年 12 月 31 日,公司股东权益为 280,008.23 万元,较年初增加 39,605.14 万元,增长 16.47%,主要原因:一是报告期实现净利润为 26,581.35 万元;二是报告期公司进行企业合并及新设子公司使权益相应增加 18,953.24 万元。

四、2021 年度现金流量情况

(一) 经营活动产生的现金流量情况

2021 年度经营活动现金流入为 407,518.69 万元,同比减少 13.10%,主要原因是部分总承包项目收到承兑汇票回款所致。经营活动现金流出为 339,218.79 万元,同比减少 21.33%,公司为有效提升资金使用效率,通过背书转让和自开承兑方式支付货款和工程款。经营活动产生的现金流量净额为 68,299.89 万元,同比增长 80.88%,总承包项目收款虽小于上年,但由于公司充分利用承兑汇票支付采购款、工程款,总体经营现金流量净额仍大于上年。

(二) 投资活动产生的现金流量情况

2021 年度投资活动现金流入为 3,377.09 万元,较上年度增长 12.25%。投资活动现金流出为 49,717.65 万元,较上年度增长 1,647.30%,主要是东华天业 PBAT 项目投资支出增加。

(三) 筹资活动产生的现金流量情况

筹资活动产生的现金流入为 40,050.40 万元,主要系本年中化学东华天业新材料有限公司收到贷款及收到少数股东投资款。筹资活动产生的现金流出为 14,902.99 万元,较上年度增加 16.31%。

五、主营业务板块分析

单位:万元

业务名称	2021 年			
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入占比

总承包收入	581,344.65	522,722.20	10.08%	96.84%
设计、技术性收入	15,405.78	11,788.26	23.48%	2.57%
其他	3,562.02	1,613.67	54.70%	0.59%
合计	600,312.46	536,124.12	10.69%	100.00%
业务名称	2020年			
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入占比
总承包收入	491,118.98	421,089.45	14.26%	94.26%
设计、技术性收入	27,372.05	18,427.76	32.68%	5.25%
其他	2,539.44	1,161.34	54.27%	0.49%
合计	521,030.48	440,678.55	15.42%	100.00%

公司 2021 年度实现利润总额 30,308.22 万元、净利润 26,581.35 万元、归属于上市公司股东的净利润 24,876.51 万元，同比分别上升 29.33%、31.34%、25.58%。2021 年度公司综合毛利率为 10.69%，同比下降 4.73 个百分点，其中：总承包项目毛利率为 10.08%，同比下降 4.18 个百分点；设计、技术性项目毛利率为 23.48%，同比下降 9.2 个百分点。主要原因为 2021 年重点项目的毛利率较低且营收占比较高，从而拉低了整体总承包项目的毛利率；毛利率较高的设计收入同比减少，营业收入占比下降，进一步拉低了总体毛利率。

六、主要财务指标分析

项目	指标	2021年	2020年	增减幅度
盈利能力	营业利润率(%)	5.14	4.96	0.18
	加权平均净资产收益率(%)	9.65	8.65	1.00
	基本每股收益(元)	0.50	0.37	35.14%
偿债能力	资产负债率(%)	71.78	70.45	1.33
	流动比率	1.06	1.23	-0.17
	速动比率	1.03	1.11	-0.08
营运能力	应收账款周转率(次)	8.42	6.46	1.96
	存货周转率(次)	9.60	8.13	1.47
增长能力	收入增长率(%)	15.22	15.32	-0.10
	资本积累率(%)	16.47	6.82	9.65
	资产增长率(%)	21.97	21.89	0.08

1. 盈利能力分析。营业利润率较上年同期上升 0.18 个百分点，

加权平均净资产收益率较上年同期上升 1 个百分点，基本每股收益较上年同期上升 35.14%，主要系公司营业收入增长和毛利率提升所致。

2. 偿债能力分析。2021 年末资产负债率为 71.78%，流动比率为 1.06，速动比率为 1.03。比例较去年有所下降，主要系公司负债上升比例不高，但变动幅度不大。2021 年末合同负债占负债总额的 16.08%，扣除合同负债后的资产负债率为 60.24%，故公司实际偿债能力较强，财务风险较小。

3. 营运能力分析。应收账款周转率较上年增长 1.96 次，存货周转率较上年增长 1.47 次。应收账款周转率较上年增加主要系 2021 年公司加大应收账款清收力度以及营业收入水平提升所致。存货周转率较上年增长主要由于营业成本有所增长。

4. 增长能力。2021 年度公司总资产增长明显，净利润较上年度有一定幅度提升，充分反映出公司发展态势良好。

七、利润、利润分配及利润留存情况

公司 2021 年度实现归属于母公司股东的净利润 248,765,130.88 元。按照母公司实现的净利润 299,664,056.66 元提取 10%法定盈余公积 29,966,405.67 元，加上年初未分配利润 1,459,271,159.86 元，减去 2021 年已分配股利 54,531,144.00 元，2021 年度实际可供股东分配的利润为 1,674,437,666.85 元。

2022 年财务预算部分

2022 年是实施“十四五”规划的重要之年。公司将认真按照“十四五”战略规划和年初制定的各项工作目标与计划，尤其注重加强以下几项工作：一是切实做好“两金”压降工作，高度重视降低应收款项和存货的资金占用规模，提高资产运营效率和资金使用效率；二是加强管理，降本增效，坚决完成公司各项业绩考核指标；三要加大市场开拓力度，提高合同签约额度和质量；四要继续推进资本运作，为公司可持续发展提供有效支撑。

根据公司年度工作计划和业务预算安排，结合近年来财务状况、经营业绩、生产经营情况和合同签约实际，本着稳健、求实的原则，2022年，公司预计主营业务收入620,000.00万元，实现利润总额35,000.00万元。

东华工程科技股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十六日