

深圳文科园林股份有限公司

2021 年度财务决算报告

深圳文科园林股份有限公司（以下简称“公司”）2021年财务报表及相关报表附注已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了中喜财审2022S00993号标准无保留意见的审计报告。根据《公司章程》的规定，现将公司2021年财务决算情况报告如下：

一、主要财务数据（单位：万元）

项目	2021 年	2020 年	同比增减
营业收入	192,629.11	252,020.38	-23.57%
利润总额	-193,931.21	17,712.16	-1194.90%
净利润（归属母公司股东）	-166,116.03	15,990.88	-1138.82%
总资产	455,212.75	539,406.86	-15.61%
股东权益（归属母公司股东）	54,639.94	246,649.25	-77.85%
股本	51,276.71	51,276.03	0.00%
经营活动产生的现金流量净额	-89,260.52	4,156.03	-2247.74%

二、资产状况分析

公司2021年资产状况分析如下：

1. 资产类

公司资产中主要项目的增减变化如下（单位：万元）

项 目	2021 年末		2020 年末		增减金额	增减比例
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
应收票据	15,951.51	3.50%	45,479.50	8.43%	-29,527.99	-64.93%
应收账款	74,112.87	16.28%	83,390.60	15.46%	-9,277.73	-11.13%
合同资产	70,339.73	15.45%	66,536.36	12.34%	3,803.37	5.72%
在建工程	44,256.45	9.72%	26,357.15	4.89%	17,899.30	67.91%
递延所得税资产	30,561.19	6.71%	3,653.48	0.68%	26,907.71	736.50%
其他非流动资产	104,655.12	22.99%	84,056.26	15.58%	20,598.86	24.51%
资产总计	455,212.75	100.00%	539,406.86	100.00%	-84,194.11	-15.61%

2021年末，公司票据期末余额为15,951.51万元，较上年末减少64.93%，主要系恒大集团票据计提减值所致；在建工程期末余额为44,256.45万元，较上年末增加67.91%，主要系在建工程投入增加所致；递延所得税资产期末余额为30,561.19万元，较上年末增加736.50%，主要系计提减值准备产生的可抵扣暂时性差异所致。

2. 负债类

2021年末负债类主要项目的增减情况如下（单位：万元）

项 目	2021 年末	2020 年末	增减金额	增减比例
短期借款	60,203.64	36,124.70	24,078.94	66.66%
应付账款	153,028.32	86,785.99	66,242.33	76.33%
长期借款	34,962.94	23,339.65	11,623.29	49.80%
应付债券	86,330.36	83,392.51	2,937.85	3.52%
负债合计	394,953.07	286,565.06	108,388.01	37.82%

2021年末，公司短期借款期末余额为60,203.64万元，较上年末增加66.66%，主要系银行借款增加所致；应付账款期末余额为153,028.32万元，较上年末增加76.33%，主要系应付材料款增加所致；长期借款期末余额为34,962.94万元，较上年末增加49.80%，主要系银行借款增加所致。

3. 股东权益类

2021年末所有者权益类主要项目的增减情况如下（单位：万元）

项 目	2021 年末	2020 年末	增减金额	增减比例
股本	51,276.71	51,276.03	0.68	0.00%
资本公积	109,485.92	109,500.97	-15.05	-0.01%
未分配利润	-124,671.61	66,603.82	-191,275.43	-287.18%
股东权益合计	60,259.69	252,841.80	-192,582.11	-76.17%

2021年末，公司未分配利润期末余额为-124,671.61万元，较上年末减少287.18%，主要系计提信用与资产减值损失所致。

三、经营成果分析

2021年利润表主要项目的增减情况如下（单位：万元）

项目	2021 年度	2020 年度	增减金额	增减比例
营业总收入	192,629.11	252,020.38	-59,391.27	-23.57%
营业总成本	192,178.36	229,775.18	-37,596.82	-16.36%
其中:营业成本	163,126.93	196,838.09	-33,711.16	-17.13%
信用减值损失	-153,971.20	-4,147.02	-149,824.18	3612.82%
资产减值损失	-34,273.14	-860.32	-33,412.82	3883.77%
营业利润(亏损以“-”号填列)	-187,466.27	17,763.19	-205,229.46	-1155.36%

利润总额(亏损以“-”号填列)	-193,931.21	17,712.16	-211,643.37	-1194.90%
所得税费用	-26,907.38	2,169.03	-29,076.41	-1340.53%
净利润(净亏损以“-”号填列)	-167,023.83	15,543.13	-182,566.96	-1174.58%

2021年度，公司信用减值损失为-153,971.20万元，较上年度增长3612.82%，主要系恒大集团应收款项计提减值所致；资产减值损失为-34,273.14万元，较上年度增长3883.77%，主要系恒大集团及非恒大集团地产项目合同资产计提减值所致。

四、现金流量分析（单位：万元）

项目名称	2021年	2020年	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-89,260.52	4,156.03	-93,416.55	-2247.74%
投资活动产生的现金流量净额	-29,762.01	-20,082.68	-9,679.33	-48.20%
筹资活动产生的现金流量净额	7,622.30	63,291.82	-55,669.52	-87.96%
现金及现金等价物净增加额	-111,400.24	47,365.02	-158,765.26	-335.20%

2021年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-89,260.52万元，较上年度减少2247.74%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；投资活动产生的现金流量净额为-29,762.01万元，较上年度减少48.20%，主要系本期公共市政项目工程融资款减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为7,622.30万元，较上年度降低87.96%，主要系上期可转债募集资金到位所致。

深圳文科园林股份有限公司董事会

二〇二二年四月三十日