

## 广西博世科环保科技股份有限公司

### 2021年度财务决算报告

2021年，广西博世科环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会及管理层有效落实股东大会的决议，在全体员工的一致努力下，公司经营正常开展，现将2021年度财务决算情况汇报如下：

2021年度，公司实现营业收入265,657.70万元，较上年同期下降26.40%；实现营业利润-64,365.92万元，较上年同期下降419.07%；实现利润总额-64,798.70万元，较上年同期下降416.40%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润-51,476.83万元，较上年同期下降363.96%。实现基本每股收益-1.17元，每股净资产6.21元，加权平均净资产收益率为-20.64%。经营活动产生的现金流量净额为-40,569.14万元，较上年同期下降274.51%。

#### 一、2021年公司财务报表的审计情况

公司2021年度财务报表已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了天职业字[2022]11593号标准无保留意见的审计报告。

#### 二、主要财务指标

主要财务指标	2021年度	2020年度
基本每股收益（元/股）	-1.17	0.52
加权平均净资产收益率（%）	-20.64	9.27
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.92	0.57
应收账款周转率（次）	0.81	1.35
流动比率（%）	79.76	83.04
速动比率（%）	75.38	77.95
资产负债率（%）	75.60	76.86

#### 三、资产负债情况

单位：元

项目	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减
----	--------	--------	-----------

应收票据	31,295,347.43	0.00	不适用
应收款项融资	41,150,308.08	83,548,886.33	-50.75%
长期应收款	344,225,499.15	223,448,497.28	54.05%
其他权益工具投资	1,441,689.50	977,114.00	47.55%
投资性房地产	140,387,765.06	53,371,404.37	163.04%
固定资产	1,055,969,707.22	693,362,686.62	52.30%
在建工程	316,736,773.03	3,659,338,527.88	-91.34%
使用权资产	85,392,548.88	0.00	不适用
无形资产	4,174,658,565.07	1,364,146,153.17	206.03%
递延所得税资产	240,728,088.97	113,206,971.28	112.64%
其他非流动资产	596,079,518.91	275,023,967.41	116.74%
交易性金融负债	0.00	7,763,985.00	-100.00%
应交税费	43,666,332.26	156,601,107.71	-72.12%
租赁负债	14,299,229.35	0.00	不适用
长期应付款	0.00	25,871,532.90	-100.00%
预计负债	183,677,714.20	85,023,566.15	116.03%
递延收益	101,910,227.32	256,761,759.54	-60.31%
递延所得税负债	12,282,237.19	9,037,022.77	35.91%

说明：

1、本报告期，“应收票据”较上年同期增加 3,129.53 万元，主要系已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据影响所致。

2、本报告期，“应收款项融资”较上年同期下降 50.75%，主要系期末银行承兑汇票减少影响所致。

3、本报告期，“长期应收款”较上年同期增长 54.05%，主要系分期收款提供劳务款项增加影响所致。

4、本报告期，“其他权益工具投资”较上年同期增长 47.55%，主要系增加对锦州安帮污水处理有限公司的投资影响所致。

5、本报告期，“投资性房地产”较上年同期增长 163.04%，主要系公司房屋建筑物对外出租转入投资性房地产影响所致。

6、本报告期，“固定资产”较上年同期增长 52.30%，主要系公司建设项目竣工转固影响所致。

7、本报告期，“在建工程”较上年同期下降 91.34%，主要系公司根据《企

业会计准则解释第 14 号》将部分 PPP 项目资产由“在建工程”调整至“无形资产”影响所致。

8、本报告期，“使用权资产”较上年同期增加 8,539.25 万元，主要系公司根据新租赁准则对承租的资产确认“使用权资产”影响所致。

9、本报告期，“无形资产”较上年同期增长 206.03%，主要系公司根据《企业会计准则解释第 14 号》将部分 PPP 项目资产由“在建工程”调整至“无形资产”影响所致。

10、本报告期，“递延所得税资产”较上年同期增长 112.64%，主要系本期可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损增加影响所致。

11、本报告期，“其他非流动资产”较上年同期增长 116.74%，主要系公司根据《企业会计准则解释第 14 号》将部分 PPP 项目资产由“在建工程”调整至“其他非流动资产”影响所致。

12、本报告期，“交易性金融负债”较上年同期减少 776.40 万元，主要系美元掉期互换锁汇业务到期影响所致。

13、本报告期，“应交税费”较上年同期下降 72.12%，主要系应交增值税减少影响所致。

14、本报告期，“租赁负债”较上年同期增加 1,429.92 万元，主要系公司根据新租赁准则对未支付的租赁款确认“租赁负债”影响所致。

15、本报告期，“长期应付款”较上年同期下降 100.00%，主要系公司根据新租赁准则调整至“租赁负债”影响所致。

16、本报告期，“预计负债”较上年同期增长 116.03%，主要系科清环境本期在建工程转固，同时确认资产弃置成本影响所致。

17、本报告期，“递延收益”较上年同期下降 60.31%，主要系公司根据《企业会计准则解释第 14 号》将自政府方取得的 PPP 合同约定的专项建设补助资金，从“递延收益”调整至“其他非流动负债”影响所致。

18、本报告期，“递延所得税负债”较上年同期增长 35.91%，主要系固定资产折旧方法、折旧年限会计税务差异增加影响所致。

## 四、股东权益情况

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资本公积	1,630,998,412.15	980,006,486.47	66.43%
其他综合收益	-2,022,859.11	-519,914.78	-289.08%
未分配利润	378,441,455.66	913,495,620.22	-58.57%

说明：

1、本报告期，“资本公积”较上年同期增长 66.43%，主要系本期非公开发行股票增加资本公积影响所致。

2、本报告期，“其他综合收益”较上年同期下降 289.08%，主要系外币报表折算差额的影响所致。

3、本报告期，“未分配利润”较上年同期下降 58.57%，主要系本期净利润影响所致。

## 五、经营成果

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	增长额	同比增减
税金及附加	13,293,207.11	25,365,161.14	-12,071,954.03	-47.59%
其他收益	60,798,030.29	44,579,946.99	16,218,083.30	36.38%
公允价值变动收益	-447,120.00	-4,665,385.00	4,218,265.00	90.42%
信用减值损失	-190,208,806.89	-82,094,498.04	-108,114,308.85	131.69%
资产减值损失	-223,511,356.67	-89,892,827.62	-133,618,529.05	148.64%
资产处置收益	-9,788,357.76	-1,333,156.77	-8,455,200.99	-634.22%
营业外收入	788,822.02	4,321,414.87	-3,532,592.85	-81.75%
营业外支出	5,116,632.66	1,251,666.62	3,864,966.04	308.79%
所得税费用	-119,389,662.59	12,644,314.60	-132,033,977.19	-1044.22%

说明：

1、本报告期，“税金及附加”较上年同期下降 47.59%，主要系应交增值税减少，相应减少税金及附加影响所致。

2、本报告期，“其他收益”较上年同期增长 36.38%，主要系收到政府补助

及政府补助项目验收完成影响所致。

3、本报告期，“公允价值变动收益”较上年同期增长 90.42%，主要系美元掉期互换锁汇业务影响所致。

4、本报告期，“信用减值损失”较上年同期增长 131.69%，主要系计提应收账款坏账影响所致。

5、本报告期，“资产减值损失”较上年同期增长 148.64%，主要系计提合同资产减值准备影响所致。

6、本报告期，“资产处置收益”较上年同期下降 634.22%，主要系处置固定资产影响所致。

7、本报告期，“营业外收入”较上年同期下降 81.75%，主要系上期收到特许经营权购买款的资金占用费影响所致。

8、本报告期，“营业外支出”较上年同期增长 308.79%，主要系公益性捐赠增加影响所致。

9、本报告期，“所得税费用”较上年同期下降 1,044.22%，主要系利润总额影响所致。

## 六、现金流量情况

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-405,691,409.12	232,471,625.69	-274.51%
二、投资活动产生的现金流量净额	-427,837,938.11	-1,279,555,176.09	-66.56%
三、筹资活动产生的现金流量净额	841,144,504.84	1,293,279,594.17	-34.96%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-331,250.22	-2,104,546.98	84.26%
五、现金及现金等价物净增加额	7,283,907.39	244,091,496.79	-97.02%

说明：

1、本报告期，“经营活动产生的现金流量净额”较上年同期下降 274.51%，主要原因系本期收到货款、工程款减少及支付的货款、工程款、职工薪酬等增加影响所致。

2、本报告期，“投资活动产生的现金流量净额”较上年同期减少 66.56%，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少影响所致。

3、本报告期，“筹资活动产生的现金流量净额”较上年同期下降 34.96%，主要系公司偿还银行借款增加影响所致。

4、本报告期，“汇率变动对现金及现金等价物的影响”较上年同期增长 84.26%，主要系汇率变动的的影响所致。

5、本报告期，“现金及现金等价物净增加额”较上年同期下降 97.02%，主要系本期收到货款、工程款减少及支付的货款、工程款、职工薪酬增加、偿还银行借款增加等影响所致。

（以下无正文）

（本页无正文，为《广西博世科环保科技股份有限公司 2021 年度财务决算报告》之盖章页）

广西博世科环保科技股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 28 日