

侨银城市管理股份有限公司 2021年度财务决算报告

侨银城市管理股份有限公司（以下简称“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 日合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司 2021 年财务报表经司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见审计报告。现将 2021 年度财务决算报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
营业收入	3,331,733,032.52	2,829,108,743.25	17.77%
归属于上市公司股东的净利润	255,152,969.45	375,672,082.83	-32.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	248,903,505.60	370,323,760.91	-32.79%
经营活动产生的现金流量净额	119,095,228.02	305,474,021.77	-61.01%
基本每股收益（元/股）	0.62	0.92	-32.61%
稀释每股收益（元/股）	0.62	0.92	-32.61%
加权平均净资产收益率（%）	16.30%	30.43%	-14.13%
项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	增减幅度
资产总额	5,724,539,938.67	4,592,781,718.13	24.64%
归属于上市公司股东的净资产	1,667,120,954.76	1,458,243,392.74	14.32%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产构成情况

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	增减幅度
货币资金	509,670,040.52	673,233,568.28	-24.30%
交易性金融资产	-	28,000,000.00	-100.00%
应收账款	915,074,825.70	498,680,289.41	83.50%
预付款项	28,307,984.26	21,470,325.64	31.85%
其他应收款	391,438,175.59	352,569,906.71	11.02%
存货	33,154,562.98	3,111,151.54	965.67%
合同资产	547,236,533.38	463,870,697.54	17.97%
其他流动资产	147,248,118.83	157,845,693.27	-6.71%
流动资产合计	2,572,130,241.26	2,198,781,632.39	16.98%
长期股权投资	80,780,119.16	44,066,519.67	83.31%
投资性房地产	20,218,702.34	21,364,014.26	-5.36%
固定资产	621,552,402.02	482,759,453.12	28.75%
在建工程	349,783,944.65	64,863,973.36	439.26%
使用权资产	81,656,949.71	132,538,407.90	-38.39%
无形资产	1,682,844,307.66	1,334,161,127.54	26.14%
长期待摊费用	28,474,250.25	41,388,260.98	-31.20%
递延所得税资产	24,026,161.59	15,227,073.82	57.79%
其他非流动资产	263,072,860.03	257,631,255.09	2.11%
非流动资产合计	3,152,409,697.41	2,394,000,085.74	31.68%
资产总计	5,724,539,938.67	4,592,781,718.13	24.64%

报告期末资产总额为 572,453.99 万元，较期初增加 24.64%。其中流动资产为 257,213.02 万元，占资产总额的 44.93%，较期初增加 16.98%；非流动资产为 315,240.97 万元，占资产总额的 55.07%，较期初增加 31.68%。

1.报告期末交易性金融资产较期初下降 100%，主要为交易性金融资产到期所致；

2.报告期末应收账款较期初增加 83.50%，主要为公司营业收入增加，应收账款增加；

3.报告期末预付账款较期初增加 31.85%，主要为公司预付作业车辆油卡充值

增加所致；

4.报告期末存货较期初增加 965.67%，主要为公司合同履行成本增加以及项目运营数量增加，导致存货相应增加；

5.报告期末长期股权投资较期初增加 83.31%，主要为公司向合营联营企业投资增加所致；

6.报告期末在建工程较期初增加 439.26%，主要为总部大楼建设投入增加所致；

7.报告期末使用权资产较期初下降 38.39%，主要为本期公司新增的长期租赁合同减少所致；

8.报告期末长期待摊费用较期初下降 31.20%，主要为本期业主回购长期资产所致；

9.报告期末递延所得税资产较期初增加 57.79%，主要为公司可抵扣暂时性差异增加，以及未来适用的企业所得税税率变化所致。

（二）负债构成情况

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	增减幅度
短期借款	1,396,669,705.94	925,871,029.24	50.85%
应付票据	13,737,512.30	50,000,000.00	-72.52%
应付账款	613,834,747.25	449,490,271.13	36.56%
合同负债	4,163,124.45	1,485,460.31	180.26%
应付职工薪酬	227,749,051.63	177,793,077.38	28.10%
应交税费	32,728,124.29	29,533,719.88	10.82%
其他应付款	42,935,102.41	21,494,448.49	99.75%
一年内到期的非流动负债	50,278,382.39	77,812,076.24	-35.38%
其他流动负债	1,654,724.82	6,494,480.69	-74.52%
流动负债合计	2,383,750,475.48	1,739,974,563.36	37.00%
长期借款	817,277,982.38	641,440,653.99	27.41%
应付债券	411,941,556.60	386,463,125.21	6.59%

租赁负债	41,844,717.00	36,455,634.54	14.78%
长期应付款	67,584,935.57	-	不适用
预计负债	71,677,031.92	45,803,330.24	56.49%
递延收益	44,580.38	8,257,061.28	-99.46%
其他非流动负债	-	12,000,000.00	-100.00%
非流动负债合计	1,410,370,803.85	1,130,419,805.26	24.77%
负债合计	3,794,121,279.33	2,870,394,368.62	32.18%

报告期末负债总额 379,412.13 万元，较期初增加 32.18%。其中流动负债 238,375.05 万元，占负债总额的 62.83%，较期初增加 37.00%；非流动负债 141,037.08 万，占负债总额的 37.17%，较期初增加 24.77%。

1.报告期末短期借款较期初增加 50.85%，主要为公司业务现金流需求增大，短期借款增加所致；

2.报告期末应付票据较期初下降 72.52%，主要为公司票据已到期支付所致；

3.报告期末应付账款较期初增加 36.56%，主要为公司项目运营数量增加，采购增加所致；

4.报告期末合同负债较期初增加 180.26%，主要为公司预收服务费增加所致；

5.报告期末其他应付款较期初增加 99.75%，主要为其他应付未付款增加、保证金增加所致；

6.报告期末一年内到期的非流动负债较期初下降 35.38%，主要为一年内到期的租赁负债减少所致；

7.报告期末其他流动负债较期初下降 74.52%。主要为公司长期负债利息减少所致；

8.报告期末预计负债较期初增加 56.49%，主要为特许经营权项目预计更新改造支出增加所致；

9.报告期末递延收益较期初下降 99.46%，主要为公司售后回租业务基本结束所致；

10.报告期末其他非流动负债较期初下降 100%，主要为前期 PPP 项目预收服务费，本期已完成对应服务所致。

(三) 经营成果情况

单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
营业收入	3,331,733,032.52	2,829,108,743.25	17.77%
营业成本	2,525,645,142.09	2,152,107,257.23	17.36%
税金及附加	7,609,565.84	2,324,484.75	227.37%
销售费用	59,178,235.06	44,279,322.30	33.65%
管理费用	336,855,411.00	264,522,787.75	27.34%
研发费用	11,522,881.78	3,133,035.76	267.79%
财务费用	106,755,608.51	68,069,863.95	56.83%
其他收益	57,382,579.06	165,760,833.58	-65.38%
投资收益	5,460,632.07	674,026.60	710.15%
信用减值损失/资产减值损失	48,076,727.86	17,168,111.95	180.04%
资产处置收益	1,925,076.76	-551,119.84	449.30%
营业利润	300,857,748.27	443,387,619.90	-32.15%
营业外收入	27,433,824.10	13,292,568.97	106.38%
营业外支出	27,702,019.78	4,657,790.80	494.75%
利润总额	300,589,552.59	452,022,398.07	-33.50%
所得税费用	47,389,362.78	45,039,971.89	5.22%
净利润	253,200,189.81	406,982,426.18	-37.79%
归属于母公司所有者的净利润	255,152,969.45	375,672,082.83	-32.08%
少数股东损益	-1,952,779.64	31,310,343.35	-106.24%

1.报告期内税金及附加同比增加 227.37%，主要为疫情期间增值税的相关优惠政策结束，相应的附加税增加所致；

2.报告期内销售费用同比增加 33.65%，主要为公司为更好的拓展业务，加大对销售人员的激励，以及中标项目数量增加，招投标服务费增加所致；

3.报告期内研发费用同比增加 267.79%，主要为公司加大对固废处理、智慧环卫研发活动的投入所致；

4.报告期内财务费用同比增加 56.83%，主要为可转债利息费用增加、预计负债利息增加所致；

5.报告期内其他收益同比下降 65.38%，主要为疫情期间增值税的相关优惠政策结束，相应的增值税减免额减少所致；

6.报告期内投资收益同比增加 710.15%，主要为公司对合营企业的投资收益增加所致；

7.报告期内信用减值损失及资产减值损失同比增加 180.04%，主要为应收账款及合同资产增加，计提坏账准备增加所致；

8.报告期内资产处置损益同比增加 449.30%，主要为公司固定资产处置收益增加所致；

9.报告期内营业外收入同比增加 106.38%，主要为公司收到赔偿收入所致；

10.报告期内营业外支出同比增加 494.75%，主要为公司本期缴纳滞纳金、对外捐赠支出增加所致。

(四) 现金流量构成情况

单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
经营活动现金流入小计	3,083,735,264.95	2,817,146,677.18	9.46%
经营活动现金流出小计	2,964,640,036.93	2,511,672,655.41	18.03%
经营活动产生的现金流量净额	119,095,228.02	305,474,021.77	-61.01%
投资活动现金流入小计	59,871,711.65	69,558,209.44	-13.93%
投资活动现金流出小计	727,861,993.20	811,033,195.84	-10.25%
投资活动产生的现金流量净额	-667,990,281.55	-741,474,986.40	9.91%
筹资活动现金流入小计	1,717,982,001.46	1,631,674,263.32	5.29%
筹资活动现金流出小计	1,315,719,455.09	912,261,386.98	44.23%
筹资活动产生的现金流量净额	402,262,546.37	719,412,876.34	-44.08%
现金及现金等价物净增加额	-146,632,507.16	283,411,911.71	-151.74%

1.报告期内经营活动产生的现金流量净额同比下降 61.01%，主要为项目回款速度有所放缓以及公司项目运营数量增加，支付购买商品和接受劳务的现金增加

和支付给职工以及为职工支付的现金增加所致；

2.报告期内筹资活动现金流出小计同比增加 44.23%，主要为公司归还银行借款本金及利息增加所致；

3.报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比下降 44.08%，主要为 2020 年公司发行可转换债券所致；

4.报告期内现金及现金等价物净增加额同比下降 151.74%，主要为 2020 年公司发行可转换债券所致。

侨银城市管理股份有限公司

2022 年 4 月 25 日