

广东文科绿色科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

广东文科绿色科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023年财务报表及相关报表附注已经深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了久安审字[2024]第00022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2023年财务决算情况报告如下：

一、主要财务数据（单位：万元）

项目	2023 年	2022 年	同比增减
营业收入	102,537.55	91,774.31	11.73%
利润总额	-17,628.43	-43,100.22	59.10%
净利润（归属母公司股东）	-14,941.06	-36,798.61	59.40%
总资产	589,605.95	501,473.46	17.57%
股东权益（归属母公司股东）	31,210.01	17,657.66	76.75%
股本	61,276.71	51,276.71	19.50%
经营活动产生的现金流量净额	-40,404.37	-61,673.35	34.49%

二、资产状况分析

公司2023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	2023 年末		2022 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		
应收账款	116,650.98	19.78%	106,634.19	21.26%	10,016.79	9.39%
合同资产	115,257.85	19.55%	76,641.79	15.28%	38,616.06	50.39%
长期应收款	108,673.71	18.43%	77,242.95	15.40%	31,430.76	40.69%
在建工程	51,711.86	8.77%	49,248.83	9.82%	2,463.03	5.00%
递延所得税资产	37,963.00	6.44%	36,761.92	7.33%	1,201.08	3.27%
其他非流动资产	52,581.41	8.92%	67,153.89	13.39%	-14,572.48	-21.70%
资产总计	589,605.95	100.00%	501,473.46	100.00%	88,132.49	17.57%

2023年末，公司合同资产期末余额为115,257.85万元，较上年末增加50.39%，主要系市政及产业园区园林业务结算所致；长期应收款期末余额为108,673.71万元，较上年末增加40.69%，主要系公共市政融资建设工程项目结算所致。

2. 负债类

2023年末负债类主要项目的增减情况如下（单位：万元）

项 目	2023 年末	2022 年末	增减金额	增减比例
短期借款	85,520.86	68,325.39	17,195.47	25.17%
应付账款	238,703.39	185,653.48	53,049.91	28.57%
其他应付款	56,476.34	67,746.00	-11,269.66	-16.64%
长期借款	28,471.92	32,019.75	-3,547.83	-11.08%
应付债券	91,869.20	89,129.87	2,739.33	3.07%
负债合计	553,758.09	478,183.31	75,574.78	15.80%

2023年末，公司应付账款期末余额为238,703.39万元，较上年末增加28.57%，主要系本期应付暂估款项增加所致。

3. 股东权益类

2023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	2023 年末	2022 年末	增减金额	增减比例
股本	61,276.71	51,276.71	10,000.00	19.50%
资本公积	127,950.90	109,478.73	18,472.17	16.87%
未分配利润	-176,411.28	-161,470.23	-14,941.06	9.25%
股东权益合计	35,847.86	23,290.15	12,557.71	53.92%

2023年末，公司股东权益期末余额为35,847.86万元，较上年末增加53.92%，主要系本期增发新股所致。

三、经营成果分析

2023年利润表主要项目的增减情况如下（单位：万元）

项目	2023 年度	2022 年度	增减金额	增减比例
营业总收入	102,537.55	91,774.31	10,763.24	11.73%
营业总成本	113,391.57	94,450.53	18,941.04	20.05%
其中：营业成本	84,035.49	71,313.87	12,721.62	17.84%
信用减值损失				
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-13,305.37	1,972.34	15,277.72	774.60%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	4,387.14	-43,060.58	-47,447.72	-110.19%
营业利润(亏损以“-”号填列)	-19,711.65	-43,338.72	23,627.07	54.52%
利润总额(亏损以“-”号填列)	-17,628.43	-43,100.22	25,471.79	59.10%
净利润(净亏损以“-”号填列)	-16,460.70	-37,220.63	20,759.94	55.78%

2023年度，公司信用减值损失为13,305.37万元，较上年度增加15,277.72万元，较上年度增加774.60%，资产减值损失为-4,387.14万元，较上年度减少110.19%，主要系减值损失计提和转回所致。

四、现金流量分析（单位：万元）

项目名称	2023 年	2022 年	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-40,404.37	-61,673.35	21,268.97	34.49%
投资活动产生的现金流量净额	208.94	-6,822.05	7,030.99	103.06%

筹资活动产生的现金流量净额	39,334.73	60,616.14	-21,281.42	-35.11%
现金及现金等价物净增加额	-860.71	-7,879.25	7,018.54	89.08%

2023年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-40,404.37万元，较上年度增加34.49%，主要系本年销售商品现金回款比例提高所致；投资活动产生的现金流量净额为208.94万元，较上年度增加103.06%，主要系公共市政项目及在建工程投入减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为39,334.73万元，较上年度减少35.11%，主要系上期收到股东借款所致。

广东文科绿色科技股份有限公司董事会

2024年4月12日