

# 镇海石化工程股份有限公司

## 2023年度财务决算报告

镇海石化工程股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则》、《公司章程》等的有关规定，已完成 2023 年度财务决算工作，现将有关情况报告如下：

### 一、2023 年度公司财务报表的审计情况

公司 2023 年度财务报表经天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审计，并出具了天健审（2024）729 号标准无保留意见《审计报告》。公司 2023 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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

### 二、2023 年度主要会计数据和财务指标

公司主要财务数据和指标及其同期比较情况如下表所示：

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减 (%)
营业总收入	58,543.93	57,446.93	1.91
归属于上市公司股东的净利润	10,125.26	10,305.18	-1.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,578.83	9,109.27	-5.82
经营活动产生的现金流量净额	5,578.22	7,054.62	-20.93
总资产	141,499.11	141,094.30	0.29
归属于上市公司股东的所有者权益	96,113.84	89,091.49	7.88
基本每股收益	0.42	0.43	-2.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.36	0.38	-5.26
加权平均净资产收益率	10.96%	12.10%	减少 1.14 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.29%	10.70%	减少 1.41 个百分点

### 三、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 141,499.11 万元，负债总额 45,385.28 万元，所有者权益总额 96,113.84 万元，资产负债率 32.07%，较上年同期 36.86%，减少 4.79 个百分点。具体情况如下：

### （一）2023 年资产构成及变动情况

单位：万元

项目	本期期末数	本期资产比重	上期期末数	上期资产比重	同比增减 (%)
货币资金	93,127.17	65.81%	78,780.54	55.84%	18.21
交易性金融资产	3,000.00	2.12%	15,000.00	10.63%	-80.00
应收账款	19,965.69	14.11%	24,583.08	17.42%	-18.78
应收款项融资	217.00	0.15%	50.00	0.04%	334.00
预付款项	579.78	0.41%	169.66	0.12%	241.73
其他应收款	377.36	0.27%	283.49	0.20%	33.11
存货	95.77	0.07%	450.44	0.32%	-78.74
合同资产	15,335.96	10.84%	12,151.92	8.61%	26.20
长期股权投资	557.67	0.39%	708.95	0.50%	-21.34
投资性房地产	484.45	0.34%	552.33	0.39%	-12.29
固定资产	4,176.97	2.95%	4,599.13	3.26%	-9.18
无形资产	2,541.78	1.80%	2,592.81	1.84%	-1.97
长期待摊费用	319.45	0.23%	499.84	0.35%	-36.09
递延所得税资产	703.14	0.50%	616.00	0.44%	14.15
其他非流动资产	16.92	0.01%	56.11	0.04%	-69.84
资产总计	141,499.11	100.00%	141,094.30	100.00%	0.29

交易性金融资产本期减少 12,000.00 万元，系期初银行理财产品本期到期赎回转入银行存款所致；

应收款项融资同比增加 334.00%，系未到期的银行承兑汇票增加所致；

预付款项同比增加 241.73%，主要系预付供应商货款增加所致；

其他应收款同比增加 33.11%，主要系应收项目投标保证金余额增加所致；  
 存货同比减少 78.74%，主要系总承包项目在途材料用于总承包工程。

## （二）2023 年负债构成及变动情况

单位：万元

项目	本期期末数	本期负债比重	上期期末数	上期负债比重	同比增减 (%)
应付账款	39,631.27	87.32%	42,319.04	81.38%	-6.35
预收款项	35.53	0.08%	46.12	0.09%	-22.96
合同负债	448.82	0.99%	3,385.98	6.51%	-86.74
应付职工薪酬	1,243.39	2.74%	1,567.70	3.01%	-20.69
应交税费	1,702.90	3.75%	2,319.00	4.46%	-26.57
其他应付款	223.56	0.49%	178.11	0.34%	25.52
其他流动负债	1,519.27	3.35%	1,523.38	2.93%	-0.27
递延收益	580.54	1.28%	663.47	1.28%	-12.50
负债合计	45,385.28	100.00%	52,002.80	100.00%	-12.73

合同负债同比减少 86.74%，主要系期初预收总承包项目款项，本期结算确认营业收入。

## （三）2023 年股东权益情况

单位：万元

项目	本期期末数	上期期末数	同比增减 (%)
股本	24,367.84	24,367.84	0.00
资本公积	19,149.87	19,149.87	0.00
减：库存股	3,639.90	3,639.90	0.00
盈余公积	13,213.30	12,251.86	7.85
未分配利润	43,022.73	36,961.82	16.40
所有者权益合计	96,113.84	89,091.49	7.88

本报告期末所有者权益合计 96,113.84 万元，同比增加 7.88%；

本期新增盈余公积 961.44 万元系按净利润（母公司）10%计提法定盈余公积所致。

#### （四）2023 年经营成果情况

单位：万元

项目	本期数	本期收入比重	上期数	上期收入比重	同比增减（%）
营业收入	58,543.93	100.00%	57,446.93	100.00%	1.91
营业成本	42,616.15	72.79%	41,175.70	71.68%	3.50
税金及附加	417.23	0.71%	589.81	1.03%	-29.26
销售费用	444.95	0.76%	237.88	0.41%	87.05
管理费用	3,316.79	5.67%	2,999.47	5.22%	10.58
研发费用	3,539.99	6.05%	3,469.51	6.04%	2.03
财务费用	-1,774.02	-3.03%	-1,804.67	-3.14%	不适用
其他收益	1,491.58	2.55%	982.63	1.71%	51.79
投资收益	232.74	0.40%	319.71	0.56%	-27.20
信用减值损失	-290.02	-0.50%	-325.64	-0.57%	不适用
资产减值损失	-121.90	-0.21%	-28.14	-0.05%	不适用
资产处置收益	-3.72	-0.01%	0.00	0.00%	不适用
营业利润	11,291.52	19.29%	11,727.78	20.41%	-3.72
营业外收入	2.80	0.005%	2.00	0.003%	40.00
营业外支出	9.02	0.02%	0.73	0.001%	1135.62
利润总额	11,285.30	19.28%	11,729.05	20.42%	-3.78
所得税费用	1,160.05	1.98%	1,423.86	2.48%	-18.53
净利润	10,125.26	17.30%	10,305.18	17.94%	-1.75

营业收入同比增长 1.91%，营业成本同比增长 3.50%，公司整体经营业绩稳定，经营情况符合行业发展状况和预期；

销售费用同比增长 87.05%，主要系本期公司市场开拓投入、人员薪酬增加所致；  
其他收益同比增长 51.79%，系本期收到的政府补助增加；  
资产减值损失 121.9 万元，系应收总承包项目质保金本期计提的减值准备增加所致。

#### （五）2023 年现金流量变动情况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减幅度(%)
经营活动现金流入小计	64,948.38	72,763.49	-10.74
经营活动现金流出小计	59,370.16	65,708.88	-9.65
经营活动产生的现金流量净额	5,578.22	7,054.62	-20.93
投资活动现金流入小计	47,384.54	30,440.76	55.66
投资活动现金流出小计	35,357.51	46,110.95	-23.32
投资活动产生的现金流量净额	12,027.03	-15,670.19	不适用
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	3,102.92	2,864.23	8.33
筹资活动产生的现金流量净额	-3,102.92	-2,864.23	不适用
现金及现金等价物净增加额	14,502.33	-11,479.80	不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少 20.93%，主要系本期总包项目资金净流入较上期减少；

投资活动产生的现金流量净额为 12,027.03 万元，比上年同期增加 27,697.22 万元，主要系公司本期赎回理财产品净流入增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额为-3,102.92 万元，系本期支付的股息红利。

镇海石化工程股份有限公司董事会

2024 年 3 月 27 日