

# 浙江省围海建设集团股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

浙江省围海建设集团股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务报表，经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中兴财光华审会字（2024）第202129号标准无保留意见的审计报告。

现将公司2023年度财务决算情况报告如下：

### 一、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：元

项目名称	2023 年度	2022 年		本年比上年增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	2,132,583,614.95	2,573,442,346.05	2,560,022,422.05	-16.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-137,105,472.89	-721,984,374.70	-497,071,374.98	72.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-105,419,477.45	-711,057,404.36	-486,144,404.64	78.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,328,348.03	-98,710,986.18	-98,710,986.18	112.49%
基本每股收益（元/股）	-0.1198	-0.6300	-0.4344	72.42%
稀释每股收益（元/股）	-0.1198	-0.6300	-0.4344	72.42%
加权平均净资产收益率	-4.36%	-18.74%	-14.90%	10.54%
项目名称	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	7,681,750,306.19	8,544,685,003.69	8,241,619,869.89	-6.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,073,652,306.12	3,811,740,083.59	3,210,131,708.50	-4.25%

### 二、主要财务指标变动情况说明

#### （一）资产、负债及所有者权益情况：

1、2023 年末资产总额 768,175.03 万元，较上年末减少 55,986.96 万元。

流动资产 401,308.58 万元，较上年末减少 11,168.95 万元，主要原因是：

(1) 应收账款较上年末减少 28,043.80 万元，主要为本年度工程款回款较多，新增较少；(2) 预付账款较上年末减少 10,108.29 万元，主要是前期支付的工程预付在本年度结转成本所致；(3) 存货较上年末减少 1,052.36 万元，主要为存货结转营业成本所致；(4) 其他应收款较上年末减少 797.65 万元，主要为公司大收回部分项目垫付款；(5) 合同资产较上年末减少 226.55 万元，主要为未完成工程项目成本较上年末减少所致；(6) 一年内到期的非流动资产较上年末增加 28,135.92 万元，主要系一年内到期的 BT 项目投资款从长期应收款科目转列所致。

非流动资产 366,866.45 万元，较上年末减少 44,818.01 万元，主要原因是：

(1) 长期应收款较上年末减少 35,703.92 万元，主要是部分进入回购期投资款转列至一年内到期的非流动资产所致；(2) 长期股权投资较上年末减少 4,501.27 万元，主要是本年度联营企业江西蓝都公司发生大额亏损与资产减值，公司确认对其投资收益与计提长期股权投资减值准备所致；(3) 其他非流动金融资产较上年末减少 2,765.91 万元，主要是本年度对公司投资的链反应投资合伙企业及东钱围海投资企业计提减值准备所致；(4) 固定资产较上年末减少 1,833.79 万元，主要系计提的折旧；(5) 无形资产较上年末减少 800.97 万元，主要系资产摊销费用；(6) 递延所得税资产较上年末增加 2,304.71 万元，主要系确认了部分可抵扣亏损相应的递延所得税资产；(7) 其他非流动资产较上年末减少 1,512.75 万元，主要是根据上海千年公司的净资产确认了上海千年设计公司剩余股权相应的减值准备。

2、负债总额 456,595.14 万元，较上年末减少 36,380.12 万元。

流动负债 423,867.69 万元，较上年末减少 32,553.63 万元，主要原因是：

(1) 短期借款较上年末减少 2,924.05 万元，主要为归还了银行流动资金贷款所致；(2) 应付账款较上年末减少 10,556.67 万元，主要系公司主动支付以前年度的部分应付工程款；(3) 合同负债较上年末增加 3,369.55 万元，主要为公司本年度收到业主预收工程款转列所致；(4) 应付职工薪酬较上年末减少 646.78 万元，主要为上海千年公司发放部分以前年度计提的工资奖金；(5) 其他应

付款较上年末减少 16,236.37 万元,主要归还了部分往来款及押金及保证金;(7) 一年内到期的非流动负债较上年末减少 5,269.65 万元,主要是偿还了一年内到期的长期借款所致。

非流动负债 32,727.45 万元,较上年末减少 3,826.49 万元,主要原因是:

(1) 长期借款较上年末减少 3,807.90 万元,主要是长期借款重分类至一年内到期的非流动负债;(2) 租赁负债较上年末增加 276.70 万元,主要系公司在本年度租赁房屋确认未到期支付的租金及利息;(3) 预计负债较上年末减少 298.14 万元,主要系以前年度计提未决诉讼费于 2023 年支付。

3、股东权益 311,579.89 万元,较上年末减少 19,606.84 万元,主要原因是:

(1) 未分配利润减少 13,710.55 万元,主要是 2023 年度归属于母公司的净利润亏损 13,710.55 万元;(2) 少数股东权益减少 5,958.90 万元,主要子公司 2023 年度发生亏损所致。

## (二) 损益情况:

2023 年公司实现营业收入 213,258.36 万元,较上年度减少 42,743.88 万元,减少比例 16.70%;营业成本 194,205.78 万元,较上年度减少 37,841.09 万元,减少比例 16.31%;发生管理费用 15,467.06 万元,较上年度增加 1,107.16 万元,增加比例 7.71%,主要是本年公司人员新增较多,导致相应工资、福利成本增加;发生研发费用 7,624.73 万元,较上年度增加 2,198.14 万元,增加比例 40.51%,主要是本年公司加大研发投入;财务费用 5,706.52 万元,较上年度减少 1,515.70 万元,减少比例 20.99%,主要本年度公司融资规模大幅减少所致;其他收益 829.15 万元,较上年度减少 387.49 万元,减少比例 31.85%,主要是本年度政府补贴减少所致;投资收益 8,976.52 万元,较上年度增加 2,190.73 万元,增加比例 32.28%,公司本年确认投资项目回购期收益较上年度大幅增加所致;公允价值变动收益-2,771.88 万元,较上年度减少 2,771.88 万元,公司本年度其他非流动金融资产减值所致;信用减值损失-4,041.29 万元,较上年度增加 15,585.94 万元,增加比例 79.41%,主要是上年度由于六安漯河 PPP 项目中止,公司对其长期应收款计提减值损失所致;资产减值损失-3,163.10 万元,较上年度增加 26,500.64 万元,增加比例 89.34%,主要是公司上年度对上海千年剩余部分股权计提减值损失、链反应投资合伙企业及东钱围海投资企业股权计提减值准备及部

分完工项目的合同履行成本计提减值所致；实现营业利润-11,323.37 万元，较上年度减少亏损 35,059.15 万元；实现净利润-15,030.26 万元，较上年度减少亏损 40,810.82 万元，其中归属母公司股东的净利润为-13,710.55 万元，较上年度减少亏损 35,996.59 万元。

### （三）现金流情况：

2023 年末公司现金及现金等价物净余额 50,067.94 万元，较上年末减少 15,360.34 万元，其中：经营活动产生的现金净流量为 1,232.83 万元，主要系提供商品和劳务而收到的现金净额 266,169.50 万元，支付的各项保证金净额 -349.69 万元，支付垫付款净额 3,779.27 万元，支付的费用款 10,888.06 万元，支付给职工以及为职工支付的现金 21,488.27 万元，支付的各项税费 11,244.24 万元；投资活动产生的现金净流量为-9,523.51 万元，主要系公司 BT、PPP 投资净额-8,413.94 万元，取得投资收益收到的现金 2,058.35 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 462.97 万元，收到 BT 项目和 PPP 项目回购款 28,874.01 万元，支付 BT 项目投资款 37,287.95 万元；筹资活动产生的现金净流量为-7,069.67 万元。

特此报告。

浙江省围海建设集团股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十六日