

# 杭州市园林绿化股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

杭州市园林绿化股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2024]第 ZA12423 号无保留意见审计报告，认为公司财务会计核算在所有重大方面均按照企业会计准则的规定编制，公允地反映了公司 2023 年度的财务状况以及经营成果和现金流量。现将 2023 年财务决算的有关情况汇报如下：

### 一、主要财务数据和指标

单位：万元

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减
营业收入	62,837.03	51,435.56	22.17%
归属于上市公司股东的净利润	-15,705.47	-26,165.94	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,942.91	-28,141.59	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-10,506.76	-12,326.70	不适用
主要会计数据	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减
归属于上市公司股东的净资产	122,485.54	138,188.66	-11.36%
总资产	265,581.32	283,504.48	-6.32%

### 二、公司财务状况分析

#### （一）资产构成及变动情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 265,581.32 万元，较上年末减少 17,923.16 万元，同比减少 6.32%。主要数据如下：

单位：万元

资产	2023 年末	2022 年末	变动金额	变动比例
货币资金	35,902.33	22,888.56	13,013.76	56.86%
交易性金融资产	-	13,050.04	-13,050.04	-100.00%
应收票据	79.09	-	79.09	/
应收账款	121,988.19	110,514.04	11,474.15	10.38%
应收款项融资	298.00	520.00	-222.00	-42.69%
预付款项	291.92	148.17	143.75	97.02%
其他应收款	2,531.10	1,823.46	707.64	38.81%

存货	2,876.13	2,635.03	241.10	9.15%
其他流动资产	1,374.76	3,754.90	-2,380.14	-63.39%
长期应收款	14,815.23	22,125.54	-7,310.31	-33.04%
固定资产	642.73	717.37	-74.65	-10.41%
无形资产	231.14	363.41	-132.27	-36.40%
<b>资产总计</b>	<b>265,581.32</b>	<b>283,504.48</b>	<b>-17,923.16</b>	<b>-6.32%</b>

变动较大的资产项目说明如下：

1、货币资金较上年同期增加 13,013.76 万元，同比增加 56.86%，主要系银行理财产品到期所致。

2、交易性金融资产较上年同期减少 13,050.04 万元，同比减少 100.00%，主要系银行理财产品到期所致。

3、应收款项融资较上年同期减少 222.00 万元，同比减少 42.69%，主要系票据到期兑付所致。

4、预付款项较上年同期增加 143.75 万元，同比增加 97.02%，主要系预付材料款增加所致。

5、其他应收款较上年同期增加 707.64 万元，同比增加 38.81%，主要系主要系支付往来款所致，期后已收回。

6、其他流动资产较上年同期减少 2,380.14 万元，同比减少 63.39%，主要系抵扣留底进项税所致。

7、长期应收款较上年同期减少 7,310.31 万元，同比减少 33.04%，主要系收到浒溪平台公司回购款所致。

8、无形资产较上年同期减少 132.27 万元，同比减少 36.40%，主要系无形资产摊销所致。

## （二）负债构成及变动情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额为 142,378.96 万元，较上年末减少 -2,470.56 万元，同比减少 1.71%。主要数据如下：

单位：万元

负债	2023 年末	2022 年末	变动金额	变动比例
短期借款	16,768.56	10,009.28	6,759.28	67.53%
应付票据	1,539.68	12,320.12	-10,780.44	-87.50%
应付账款	83,913.45	87,800.41	-3,886.96	-4.43%
其他应付款	307.82	264.69	43.13	16.29%
一年内到期的	2,761.86	4,516.64	-1,754.77	-38.85%

非流动负债				
其他流动负债	17,834.70	15,059.99	2,774.71	18.42%
长期借款	3,000.00	5,000.00	-2,000.00	-40.00%
负债合计	142,378.96	144,849.52	-2,470.56	-1.71%

变动较大的负债项目说明如下：

1、短期借款较上年同期增加 6,759.28 万元，同比增加 67.53%，主要系报告期内因经营活动现金需求增加银行短期借款所致。

2、应付票据较上年同期减少 10,780.44 万元，同比减少 87.50%，主要系票据到期兑付所致。

3、一年内到期的非流动负债较上年同期减少 1,754.77 万元，同比减少 38.85%，主要系浒溪平台公司归还贷款及长期借款重分类所致。

4、长期借款较上年同期减少 2,000.00 万元，同比减少 40.00%，主要系重分类至一年内到期的非流动负债所致。

### （三）经营成果分析

2023 年度公司实现营业收入 62,837.03 万元，较上年同期增加 11,401.47 万元，同比增加 22.17%；实现归属于上市公司股东的净利润-15,705.47 万元，较上年同期减少亏损 10,460.47 万元。主要数据如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动金额	变动比例
营业收入	62,837.03	51,435.56	11,401.47	22.17%
营业成本	54,756.34	42,207.82	12,548.52	29.73%
销售费用	1,987.70	1,985.36	2.34	0.12%
管理费用	9,924.09	8,850.55	1,073.54	12.13%
财务费用	-720.45	-3,072.81	2,352.36	/
研发费用	2,229.71	2,835.35	-605.64	-21.36%
归属于上市公司股东的净利润	-15,705.47	-26,165.94	10,460.47	/

变动较大的项目说明如下：

1、财务费用较上年同期增加 2,352.36 万元，主要系 PPP 项目摊销未实现融资收益减少所致。

2、归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少亏损 10,460.47 万元，主要系：受宏观经济形势放缓、行业竞争加剧等影响，公司承接的部分项目毛利率相对较低，整体毛利率有所下降；受地方财政收紧等影响，工程结算及客户回款放

缓，计提的信用减值损失金额较大。

#### （四）现金流量分析

2023 年度，公司现金及现金等价物净增加额为 3,398.17 万元，较上年同期增加 26,744.50 万元，主要数据如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-10,506.76	-12,326.70	1,819.94	/
投资活动产生的现金流量净额	12,683.75	-8,097.70	20,781.45	/
筹资活动产生的现金流量净额	1,221.18	-2,921.93	4,143.11	/
现金及现金等价物净增加额	3,398.17	-23,346.34	26,744.50	/

变动较大的项目说明如下：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,819.94 万元，与上年同期相比有所改善，但受项目专项债资金使用受限等影响，经营性现金流量净额仍为负。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 20,781.45 万元，主要系理财产品到期赎回所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 4,143.11 万元，主要系银行贷款增加所致。

杭州市园林绿化股份有限公司董事会

2024 年 4 月 29 日