



# 杭州园林设计院股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

### 一、基本情况

2023 年度公司共实现营业收入 309,303,307.70 元，同比下降 52.90%；营业利润 8,620,195.02 元，同比下降 66.79%；净利润 8,789,235.34 元，同比下降 22.27%；归属于公司股东的净利润 9,342,348.29 元，同比下降 17.38%。资产总额 1,091,699,518.23 元，其中流动资产 785,171,743.87 元，非流动资产 306,527,774.36 元。负债总额 550,244,595.84 元，所有者权益总额 541,454,922.39 元。

### 二、财务状况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 1,091,699,518.23 元，同比下降了 11.96%；负债总额 550,244,595.84 元，同比下降 21.57%；所有者权益总额 541,454,922.39 元，同比上升了 0.57%。

资产主要构成项目为货币资金、应收账款、合同资产、固定资产，它们分别占资产总额的 12.46%、15.97%、42.94%、15.03%。资产方面变动较大的是合同资产和货币资金，其中合同资产较上一年末减少了 126,298,235.46 元，降幅 21.22%；货币资金较上一年末减少了 22,251,206.43 元，降幅 14.06%。

负债主要构成项目为应付账款、应付职工薪酬，它们分别占资产总额的 44.51%、2.60%。负债方面变动较大的是应付账款，其较上一年末减少了 141,787,948.31 元，降幅 22.59%。

所有者权益主要构成项目为股本、资本公积、未分配利润，它们分别占资产总额的 12.13%、11.75%、21.45%。所有者权益方面变动较大的是盈余公积，较上一年末增加了 1,892,996.77 元，增幅 4.38%。

2023 年公司各项主要资产变动情况如下表所示：

单位：元



项目				占总资产比例		
	2023 年	2022 年	变动增幅	2023 年	2022 年	变动增幅
货币资金	136,003,017.33	158,254,223.76	-14.06%	12.46%	12.76%	-0.30%
应收票据	135,750.00			0.01%	0.00%	0.01%
应收账款	174,333,749.55	179,988,197.79	-3.14%	15.97%	14.52%	1.45%
预付款项	2,589,259.12	1,546,234.88	67.46%	0.24%	0.12%	0.11%
其他应收款	3,292,038.18	5,871,429.27	-43.93%	0.30%	0.47%	-0.17%
合同资产	468,801,643.49	595,099,878.95	-21.22%	42.94%	47.99%	-5.05%
其他流动资产	16,286.20	1,504,980.42	-98.92%	0.00%	0.12%	-0.12%
长期股权投资	99,466,503.64	85,197,680.09	16.75%	9.11%	6.87%	2.24%
投资性房地产	3,605,628.88	3,806,254.84	-5.27%	0.33%	0.31%	0.02%
固定资产	164,028,876.66	166,869,738.20	-1.70%	15.03%	13.46%	1.57%
使用权资产	9,923,635.54	10,291,888.32	-3.58%	0.91%	0.83%	0.08%
无形资产	577,234.64	735,470.80	-21.51%	0.05%	0.06%	-0.01%
长期待摊费用	277,091.67			0.03%	0.00%	0.03%
递延所得税资产	19,146,903.33	16,335,833.16	17.21%	1.75%	1.32%	0.44%
其他非流动资产		5,000,000.00	-100.00%	0.00%	0.40%	-0.40%
应付账款	485,948,384.14	627,736,332.45	-22.59%	44.51%	50.62%	-6.11%
预收款项				0.00%	0.00%	0.00%
合同负债	3,616,884.85	1,428,723.59	153.15%	0.33%	0.12%	0.22%
应付职工薪酬	28,362,630.54	39,025,282.62	-27.32%	2.60%	3.15%	-0.55%
应交税费	11,520,256.90	15,109,595.34	-23.76%	1.06%	1.22%	-0.16%
其他应付款	18,310,379.03	16,090,924.42	13.79%	1.68%	1.30%	0.38%
一年内到期的非流动负债	699,269.51	1,591,787.36	-56.07%	0.06%	0.13%	-0.06%
其他流动负债	44,560.62	13,901.49	220.55%	0.00%	0.00%	0.00%
租赁负债	1,425,891.77	286,114.98	398.36%	0.13%	0.02%	0.11%
长期应付款	316,338.48	325,027.98	-2.67%	0.03%	0.03%	0.00%
递延所得税负债				0.00%	0.00%	0.00%
股本	132,416,609.00	132,416,609.00	0.00%	12.13%	10.68%	1.45%
资本公积	128,323,968.85	128,089,305.51	0.18%	11.75%	10.33%	1.42%
盈余公积	45,106,611.00	43,213,614.23	4.38%	4.13%	3.48%	0.65%
未分配利润	234,180,846.49	234,676,491.51	-0.21%	21.45%	18.93%	2.53%
资产总计	1,091,699,518.23	1,240,003,710.48	-11.96%	100.00%	100.00%	0.00%

### 三、经营成果

2023 年度公司共实现营业收入 309,303,307.70 元，同比下降 52.90%。其中设



计业务收入 169,524,712.45 元，工程总承包业务收入 132,576,442.94 元，其他业务收入 7,202,152.31 元；营业利润 8,620,195.02 元，同比下降 66.79%；营业外支出 96,277.59 元，同比下降 99.33%；净利润 8,789,235.34 元，同比下降 22.27%；归属于公司股东的净利润 9,342,348.29 元，同比下降 17.38%。

2023 年公司各项经营成果指标如下表所示：

单位：元

项目				占收入比例		
	2023 年	2022 年	变动增幅	2023 年	2022 年	变动增幅
营业收入	309,303,307.70	656,695,404.32	-52.90%			
营业成本	227,180,155.90	544,009,634.58	-58.24%	73.45%	82.84%	-9.39%
税金及附加	4,058,740.31	3,874,050.20	4.77%	1.31%	0.59%	0.72%
销售费用	4,210,382.34	3,913,280.98	7.59%	1.36%	0.60%	0.77%
管理费用	43,716,207.32	43,278,411.10	1.01%	14.13%	6.59%	7.54%
研发费用	16,596,409.62	29,624,736.15	-43.98%	5.37%	4.51%	0.85%
财务费用	-2,125,382.72	-2,103,265.94	1.05%	-0.69%	-0.32%	-0.37%
其他收益	3,755,849.38	3,703,985.68	1.40%	1.21%	0.56%	0.65%
投资收益	6,034,160.21	5,242,785.12	15.09%	1.95%	0.80%	1.15%
信用减值损失	-16,015,171.22	-19,856,395.81	-19.35%	-5.18%	-3.02%	-2.15%
资产减值损失	-861,328.32	2,716,092.93	-131.71%	-0.28%	0.41%	-0.69%
资产处置收益	39,890.04	49,060.81	-18.69%	0.01%	0.01%	0.01%
营业利润	8,620,195.02	25,954,085.98	-66.79%	2.79%	3.95%	-1.17%
营业外收入	25,383.37	10481.47	142.17%	0.01%	0.00%	0.01%
营业外支出	96,277.59	14,458,200.00	-99.33%	0.03%	2.20%	-2.17%
利润总额	8,549,300.80	11,506,367.45	-25.70%	2.76%	1.75%	1.01%
所得税费用	-239,934.54	199,424.69	-220.31%	-0.08%	0.03%	-0.11%
净利润	8,789,235.34	11,306,942.76	-22.27%	2.84%	1.72%	1.12%
归属于公司股东的净利润	9,342,348.29	11,306,942.76	-17.38%	3.02%	1.72%	1.30%

#### 四、现金流量

2023 年度公司经营活动现金流入 477,110,775.24 元，经营活动现金流量净额-2,638,591.64 元，投资活动现金流量净额-8,639,655.48 元，筹资活动现金流量净额-7,549,620.68 元，现金净流量-18,827,867.80 元，期末现金及现金等价物余额 132,386,873.16 元。



2023 年与 2022 年现金流量对比情况如下表所示：

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变化幅度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	455,884,583.52	842,290,938.99	-45.88%
收到其他与经营活动有关的现金	21,226,191.72	28,684,560.18	-26.00%
经营活动现金流入小计	477,110,775.24	870,975,499.17	-45.22%
购买商品、接受劳务支付的现金	309,174,269.33	692,799,122.49	-55.37%
支付给职工以及为职工支付的现金	126,823,663.16	114,455,782.17	10.81%
支付的各项税费	19,496,023.63	31,054,608.32	-37.22%
支付其他与经营活动有关的现金	24,255,410.76	55,721,868.05	-56.47%
经营活动现金流出小计	479,749,366.88	894,031,381.03	-46.34%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,638,591.64</b>	<b>-23,055,881.86</b>	<b>-88.56%</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	355,486.38	67,338.31	427.91%
收到其他与投资活动有关的现金	126,000.00		
投资活动现金流入小计	481,486.38	67,338.31	615.03%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,995,141.86	524,661.25	1042.67%
投资支付的现金	3,000,000.00	59,501,900.00	-94.96%
支付其他与投资活动有关的现金	126,000.00		
投资活动现金流出小计	9,121,141.86	60,026,561.25	-84.80%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,639,655.48</b>	<b>-59,959,222.94</b>	<b>-85.59%</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金	1,980,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,980,000.00		
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	1,980,000.00		
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,944,996.54	7,944,996.54	0.00%
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	1,584,624.14	2,523,874.76	-37.21%
筹资活动现金流出小计	9,529,620.68	10,468,871.30	-8.97%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-7,549,620.68</b>	<b>-10,468,871.30</b>	<b>-27.89%</b>



四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-18,827,867.80	-93,483,976.10	-79.86%
加：期初现金及现金等价物余额	151,214,740.96	244,698,717.06	-38.20%
六、期末现金及现金等价物余额	132,386,873.16	151,214,740.96	-12.45%

## 五、其他财务指标分析

2023 年公司资产负债率比 2022 年下降了 6.18%，公司各项主要财务指标如下表所示：

项 目	2023 年	2022 年	变动额
资产负债率	50.40%	56.58%	-6.18%
归属于公司股东的净利润（万元）	934.23	1130.69	-196.46
归属于公司股东的每股净资产（元/股）	4.08	4.07	0.01
每股经营活动现金流量净额（元/股）	-0.02	-0.17	0.15
基本每股收益（元/股）	0.07	0.09	-0.02
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.09	-0.02
净资产收益率	1.73%	2.11%	-0.38%

总的来说，公司 2023 年的净利润较 2022 年有所下降，但在公司管理层以及全体员工的共同努力下，公司主要财务指标保持良好，资产结构也较合理。2024 年度，公司将聚焦主业，在巩固现有市场的同时，加大拓展力度，提高综合管理水平，改善公司经营业绩，确保公司高质量可持续发展。

杭州园林设计院股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日