

广东海印集团股份有限公司 2023 年度财务决算报告

广东海印集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年4月26日召开第十届董事会第三十五次会议、第十届监事会第十二次会议,审议通过了《公司2023年度财务决算报告》,此报告尚需提交股东大会审议。公司2023年度财务报表经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了大信审字[2024]第1-02808号标准的无保留意见审计报告。现将2023年财务决算的有关情况汇报如下:

一、2023年12月31日经审计后的财务状况(以下数据如非特别说明均取自合并报表数据)

单位:万元

项目	期末数	同比变动	同比变动
		增减	增减率
资产总额	823,530.28	-63,694.56	-7.18%
其中:流动资产	272,925.66	-35,296.61	-11.45%
非流动资产	550,604.61	-28,397.96	-4.90%
负债总额	508,450.54	-42,080.11	-7.64%
其中:流动负债	233,041.87	23,842.48	11.40%
非流动负债	275,408.67	-65,922.59	-19.31%
股东权益总额	315,079.74	-21,614.45	-6.42%

(一) 资产变动情况分析:

截止 2023 年 12 月 31 日，资产总额 823,530.28 万元，同比减少 63,694.56 万元，减幅 7.18%，主要变化如下：

1、流动资产期末同比减少 35,296.61 万元，减幅 11.45%。其中变动较大的项目主要有：

货币资金同比减少 4,446.49 万元，减幅 31.81%，主要是归还银行贷款。

其他应收款同比减少 11,928.31 万元，减幅 42.66%，主要为企业本期收回股权转让款。

2、非流动资产期末同比减少 28,397.96 万元，减幅 4.90%，主要变化如下：

长期应收款比年初减少 9,196.09 万元，减幅 66.68%，主要为本期公司收回长期应收股权款。

（二）负债变动分析

期末负债总额 508,450.54 万元，同比减少 42,080.11 万元，减幅为 7.64%。主要变动项目分析如下：

应付账款同比减少 6,142.77 万元，减幅 25.44%，主要是地产板块企业支付应付工程款。

合同负债同比减少 1,082.51 万元，减幅 21.10%，主要是地产板块企业结转合同负债至营业收入。

有息负债同比减少 14,844.97 万元，减幅 4.40%，主要是本期偿还到期债务。

递延所得税负债同比减少 226.43 万元，减幅 27.39%，主要为其

他权益工具投资公允价值变动导致递延所得税负债减少。

(三) 股东权益变动情况

单位: 万元

项目	期初数	会计政策变更影响金额	本期增加	本期减少	期末数
股本	250,924.48		-	-	250,924.48
资本公积	95,412.51		46.68	-	95,459.19
库存股	-		-	-	-
其他权益工具	-		-	-	-
其他综合收益	-20.77		2.59	2,450.38	-2,468.55
盈余公积	4,653.40				4,653.40
未分配利润	-25,425.01			15,591.93	-41,016.94
归属于母公司的股东权益	325,544.61			17,993.04	307,551.57

期末未分配利润-41,016.94 万元, 期初未分配利润-25,425.01 万元。期末未分配利润比期初减少 15,591.93 万元, 具体变化原因为本期归属于母公司净利润亏损导致未分配利润减少。

资本公积本期增加 46.68 万元, 主要为子公司收购少数股东股权所致。

其他综合收益本期减少 2,447.79 万元, 主要为本期其他权益工具公允价值变动所致。

二、2023 年度经营情况分析

（一）经审计合并利润表主要数据如下：

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减(%)
营业收入	93,237.16	116,004.52	-19.63%
其中：商业业务	64,279.51	58,796.90	9.32%
房地产业务	14,128.45	43,816.20	-67.76%
百货业务	6,463.56	5,077.39	27.30%
酒店业务	2,227.97	1,430.78	55.72%
金融业务	6,137.66	6,883.25	-10.83%
管理费用	17,913.79	18,784.14	-4.63%
销售费用	5,871.16	7,034.95	-16.54%
财务费用	22,601.81	26,934.55	-16.09%
利润总额	-18,151.04	-37,893.63	52.10%
归属于上市公司股东的净利润	-15,591.93	-38,316.42	59.31%

（二）分板块情况具体如下表所示：

单位：万元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
商业业务	64,279.51	35,996.81	44.00%	9.32%	-1.84%	6.37%

百货业务	6,463.56	707.95	89.05%	27.30%	31.34%	-0.34%
酒店业务	2,227.97	863.37	61.25%	55.72%	-13.72%	31.19%
房地产业务	14,128.45	14,393.95	-1.88%	-67.76%	-56.68%	-26.05%
金融业务	6,137.66	357.05	94.18%	-10.83%	-39.32%	2.73%
小计	93,237.16	52,319.13	43.89%	-19.63%	-27.36%	5.98%

本报告期营业收入为 93,237.16 万元,比上年同期减少 22,767.37 万元,减幅为 19.63%,原因为本期地产企业收入较上期减少。

本报告期公司的综合毛利率为 43.89%,上年为 37.91%,增幅 5.98%。主要公司商业板块收入同比有所增加,带动公司整体毛利率提高。

销售费用为 5,871.16 万元,同比降幅 16.54%,占营业收入的 6.30%;管理费用为 17,913.79 万元,同比降幅 4.63%,占营业收入的 19.21%,主要为公司继续贯彻降本增效措施,严控费用开支,人力成本及各项费用较上期减少。

财务费用为 22,601.81 万元,同比降幅 16.09%,占营业收入的 24.24%,主要为公司以强化流动性管理为前提,合理控制负债规模,严控债务风险,有息负债规模持续下降,相关利息费用较上期下降。

信用减值损失为-2,980.60 万元,同比降幅 54.71%,主要原因为其他应收款计提减值较上年减少。

资产减值损失为-6,664.55 万元,同比降幅 72.59%,主要原因为计提存货跌价损失和持有待售资产损失较上期减少。

其他收益为 232.21 万元,同比增幅 191.28%,占营业收入的 0.25%,

主要上期有债务重组损失,本期没有。

投资收益为 474.03 万元,同比降幅 93.84%,主要为上期有处置股权的投资收益较多,本期没有。

所得税费用为-214.80 万元,同比降幅 109.95%,主要为因计提递延所得税资产导致的所得税费用减少。

三、现金流量分析

报告期经营活动现金流量净额为 36,610.63 万元,上年为 81,680.12 万元,今年比去年减少了-55.18%,主要为本期房产销售收入较上期减少。

投资活动现金流量净额为 15,167.35 万元,上年为 10,349.27 万元,增加 46.55%,主要原因是本期收回的以前年度股权转让款较上期多。

筹资活动现金流量净额-54,657.55 万元,上年为-98,503.83 万元,增加 44.51%,主要原因是本期偿还债务支付的现金较上期少。

四、主要财务指标

2023 年末流动比率为 1.17,年初为 1.47;速动比率为 0.10,年初为 0.10;现金比率为 0.04,年初为 0.07,报告期内资产负债率为 61.74%,年初为 62.05%。

2023 年营业收入收现率为 1.07,上年同期为 1.07。2023 年长期负债与权益比率为 0.87;长期负债与总资产比率为 0.33。2023 年每股收益为-0.0656 元,上年同期为-0.1682 元,增幅为 76.10%;2023

年归属于母公司的净利润为-15,591.93 万元，上年同期为-38,316.42 万元，增幅为 59.31%；2023 年加权平均净资产收益率为-4.91%，上年同期为-12.29%。

广东海印集团股份有限公司

董事会

二〇二四年四月三十日