

证券代码:600428 证券简称:中远海特

中远海运特种运输股份有限公司

2023 第一季度 报告

(一)2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报告

调整当年年初财务报表的原因说明

财政部 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》,其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行。公司自2023年1月1日起执行上述企业会计准则解释,并对相关财务报表项目进行调整,将累计影响数调整至期初未分配利润、递延所得税资产及递延所得税负债。

合并资产负债表

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	调整数
流动资产:			
货币资金	897,882,946.21	897,882,946.21	
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	681,383,538.42	681,383,538.42	
应收款项融资	614,002,028.52	614,002,028.52	
预付款项			
其他应收款	542,268,528.89	542,268,528.89	
存货			
合同资产			
流动资产合计	2,095,537,049.94	2,095,537,049.94	
非流动资产:			
长期股权投资	1,581,070,000.01	1,581,070,000.01	
其他权益工具投资	1,513,202,230.69	1,513,202,230.69	
其他非流动金融资产	698,268,098.51	698,268,098.51	
投资性房地产	13,044,388,948.89	13,044,388,948.89	
固定资产	851,985,127.16	851,985,127.16	
在建工程			
无形资产	3,199,478,289.89	3,199,478,289.89	
开发支出			
商誉	4,829,467.07	4,829,467.07	
长期待摊费用	180,821,628.42	180,821,628.42	
递延所得税资产	270,202,423.55	270,202,423.55	
非流动资产合计	18,073,648,038.38	18,073,648,038.38	
资产总计	20,169,185,088.32	20,169,185,088.32	
流动负债:			
短期借款	1,022,408,038.68	1,022,408,038.68	
应付票据			
应付账款	67,406,301.46	67,406,301.46	
预收款项	300,897,565.39	300,897,565.39	
合同负债			
应付职工薪酬	564,580,307.93	564,580,307.93	
应交税费	87,469,381.86	87,469,381.86	
其他应付款	300,897,565.39	300,897,565.39	
一年内到期的非流动负债	2,489,319,948.97	2,489,319,948.97	
其他流动负债	10,073,024.81	10,073,024.81	
流动负债合计	5,166,386,203.77	5,166,386,203.77	
非流动负债:			
长期借款	1,969,264,267.77	1,969,264,267.77	
应付债券	49,790,342.03	49,790,342.03	
租赁负债	243,304.65	243,304.65	
递延所得税负债	387,686,004.12	387,686,004.12	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,407,384,924.57	2,407,384,924.57	
负债合计	7,573,767,128.34	7,573,767,128.34	
所有者权益(或股东权益):合计	2,595,417,959.98	2,595,417,959.98	
股本	1,969,264,267.77	1,969,264,267.77	
其他权益工具			
资本公积	4,129,581,637.39	4,129,581,637.39	
盈余公积	29,211,962.12	29,211,962.12	
未分配利润	10,714,486,962.56	10,714,486,962.56	
所有者权益(或股东权益)合计	20,169,185,088.32	20,169,185,088.32	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	20,169,185,088.32	20,169,185,088.32	

单位:元 币种:人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	调整数
流动资产:			
货币资金	897,882,946.21	897,882,946.21	
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	681,383,538.42	681,383,538.42	
应收款项融资	614,002,028.52	614,002,028.52	
预付款项			
其他应收款	542,268,528.89	542,268,528.89	
存货			
合同资产			
流动资产合计	2,095,537,049.94	2,095,537,049.94	
非流动资产:			
长期股权投资	1,581,070,000.01	1,581,070,000.01	
其他权益工具投资	1,513,202,230.69	1,513,202,230.69	
其他非流动金融资产	698,268,098.51	698,268,098.51	
投资性房地产	13,044,388,948.89	13,044,388,948.89	
固定资产	851,985,127.16	851,985,127.16	
在建工程			
无形资产	3,199,478,289.89	3,199,478,289.89	
开发支出			
商誉	4,829,467.07	4,829,467.07	
长期待摊费用	180,821,628.42	180,821,628.42	
递延所得税资产	270,202,423.55	270,202,423.55	
非流动资产合计	18,073,648,038.38	18,073,648,038.38	
资产总计	20,169,185,088.32	20,169,185,088.32	
流动负债:			
短期借款	1,022,408,038.68	1,022,408,038.68	
应付票据			
应付账款	67,406,301.46	67,406,301.46	
预收款项	300,897,565.39	300,897,565.39	
合同负债			
应付职工薪酬	564,580,307.93	564,580,307.93	
应交税费	87,469,381.86	87,469,381.86	
其他应付款	300,897,565.39	300,897,565.39	
一年内到期的非流动负债	2,489,319,948.97	2,489,319,948.97	
其他流动负债	10,073,024.81	10,073,024.81	
流动负债合计	5,166,386,203.77	5,166,386,203.77	
非流动负债:			
长期借款	1,969,264,267.77	1,969,264,267.77	
应付债券	49,790,342.03	49,790,342.03	
租赁负债	243,304.65	243,304.65	
递延所得税负债	387,686,004.12	387,686,004.12	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,407,384,924.57	2,407,384,924.57	
负债合计	7,573,767,128.34	7,573,767,128.34	
所有者权益(或股东权益):合计	2,595,417,959.98	2,595,417,959.98	
股本	1,969,264,267.77	1,969,264,267.77	
其他权益工具			
资本公积	4,129,581,637.39	4,129,581,637.39	
盈余公积	29,211,962.12	29,211,962.12	
未分配利润	10,714,486,962.56	10,714,486,962.56	
所有者权益(或股东权益)合计	20,169,185,088.32	20,169,185,088.32	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	20,169,185,088.32	20,169,185,088.32	

单位:元 币种:人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	调整数
流动资产:			
货币资金	897,882,946.21	897,882,946.21	
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	681,383,538.42	681,383,538.42	
应收款项融资	614,002,028.52	614,002,028.52	
预付款项			
其他应收款	542,268,528.89	542,268,528.89	
存货			
合同资产			
流动资产合计	2,095,537,049.94	2,095,537,049.94	
非流动资产:			
长期股权投资	1,581,070,000.01	1,581,070,000.01	
其他权益工具投资	1,513,202,230.69	1,513,202,230.69	
其他非流动金融资产	698,268,098.51	698,268,098.51	
投资性房地产	13,044,388,948.89	13,044,388,948.89	
固定资产	851,985,127.16	851,985,127.16	
在建工程			
无形资产	3,199,478,289.89	3,199,478,289.89	
开发支出			
商誉	4,829,467.07	4,829,467.07	
长期待摊费用	180,821,628.42	180,821,628.42	
递延所得税资产	270,202,423.55	270,202,423.55	
非流动资产合计	18,073,648,038.38	18,073,648,038.38	
资产总计	20,169,185,088.32	20,169,185,088.32	
流动负债:			
短期借款	1,022,408,038.68	1,022,408,038.68	
应付票据			
应付账款	67,406,301.46	67,406,301.46	
预收款项	300,897,565.39	300,897,565.39	
合同负债			
应付职工薪酬	564,580,307.93	564,580,307.93	
应交税费	87,469,381.86	87,469,381.86	
其他应付款	300,897,565.39	300,897,565.39	
一年内到期的非流动负债	2,489,319,948.97	2,489,319,948.97	
其他流动负债	10,073,024.81	10,073,024.81	
流动负债合计	5,166,386,203.77	5,166,386,203.77	
非流动负债:			
长期借款	1,969,264,267.77	1,969,264,267.77	
应付债券	49,790,342.03	49,790,342.03	
租赁负债	243,304.65	243,304.65	
递延所得税负债	387,686,004.12	387,686,004.12	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,407,384,924.57	2,407,384,924.57	
负债合计	7,573,767,128.34	7,573,767,128.34	
所有者权益(或股东权益):合计	2,595,417,959.98	2,595,417,959.98	
股本	1,969,264,267.77	1,969,264,267.77	
其他权益工具			
资本公积	4,129,581,637.39	4,129,581,637.39	
盈余公积	29,211,962.12	29,211,962.12	
未分配利润	10,714,486,962.56	10,714,486,962.56	
所有者权益(或股东权益)合计	20,169,185,088.32	20,169,185,088.32	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	20,169,185,088.32	20,169,185,088.32	

单位:元 币种:人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	调整数
流动资产:			
货币资金	897,882,946.21	897,882,946.21	
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	681,383,538.42	681,383,538.42	
应收款项融资	614,002,028.52	614,002,028.52	
预付款项			
其他应收款	542,268,528.89	542,268,528.89	
存货			
合同资产			
流动资产合计	2,095,537,049.94	2,095,537,049.94	
非流动资产:			
长期股权投资	1,581,070,000.01	1,581,070,000.01	
其他权益工具投资	1,513,202,230.69	1,513,202,230.69	
其他非流动金融资产	698,268,098.51	698,268,098.51	
投资性房地产	13,044,388,948.89	13,044,388,948.89	
固定资产	851,985,127.16	851,985,127.16	
在建工程			
无形资产	3,199,478,289.89	3,199,478,289.89	
开发支出			
商誉	4,829,467.07	4,829,467.07	
长期待摊费用	180,821,628.42	180,821,628.42	
递延所得税资产	270,202,423.55	270,202,423.55	
非流动资产合计	18,073,648,038.38	18,073,648,038.38	
资产总计	20,169,185,088.32	20,169,185,088.32	
流动负债:			
短期借款	1,022,408,038.68	1,022,408,038.68	
应付票据			
应付账款	67,406,301.46	67,406,301.46	
预收款项	300,897,565.39	300,897,565.39	
合同负债			
应付职工薪酬	564,580,307.93	564,580,307.93	
应交税费	87,469,381.86	87,469,381.86	
其他应付款	300,897,565.39	300,897,565.39	
一年内到期的非流动负债	2,489,319,948.97	2,489,319,948.97	
其他流动负债	10,073,024.81	10,073,024.81	
流动负债合计	5,166,386,203.77	5,166,386,203.77	
非流动负债:			
长期借款	1,969,264,267.77	1,969,264,267.77	
应付债券	49,790,342.03	49,790,342.03	
租赁负债	243,304.65	243,304.65	
递延所得税负债	387,686,004.12	387,686,004.12	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,407,384,924.57	2,407,384,924.57	
负债合计	7,573,767,128.34	7,573,767,128.34	
所有者权益(或股东权益):合计	2,595,417,959.98	2,595,417,959.98	
股本	1,969,264,267.77	1,969,264,267.77	
其他权益工具			
资本公积	4,129,581,637.39	4,129,581,637.39	
盈余公积	29,211,962.12	29,211,962.12	
未分配利润	10,714,486,962.56	10,714,486,962.56	
所有者权益(或股东权益)合计	20,169,185,088.32	20,169,185,088.32	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	20,169,1		