



杭州园林设计院股份有限公司

2024 年度财务决算报告

一、基本情况

2024 年度公司共实现营业收入 209,114,189.10 元，同比下降 32.39%；营业利润-38,578,766.75 元，同比下降 547.54%；净利润-38,537,601.35 元，同比下降 538.46%；归属于公司股东的净利润-37,172,959.58 元，同比下降 497.90%。资产总额 1,001,521,131.15 元，其中流动资产 690,740,984.46 元，非流动资产 310,780,146.69 元。负债总额 501,276,709.31 元，所有者权益总额 500,244,421.84 元。

二、财务状况

截止 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 1,001,521,131.15 元，同比下降了 8.26%；负债总额 501,276,709.31 元，同比下降 8.90%；所有者权益总额 500,244,421.84 元，同比下降了 7.61%。

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 19.51%、21.31%、27.57%、15.41%。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 192,690,081.82 元，降幅 41.10%；货币资金较上一年末增加了 59,403,793.36 元，增幅 43.68%。

负债主要构成项目为应付账款、其他应付款，它们分别占资产总额的 43.56%、2.88%。负债方面变动较大的是应付账款和其他应付款，其中应付账款较上一年末减少了 49,733,315.69 元，降幅 10.23%；其他应付款较上一年末增加了 10,575,747.49 元，增幅 57.76%。

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 13.22%、13.27%、18.88%。所有者权益方面变动较大的是未分配利润，较上一年末减少了 45,117,956.12 元，降幅 19.27%。

2024 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		
	2024 年	2023 年	变动增幅	2024 年	2023 年	变动增幅
货币资金	195,406,810.69	136,003,017.33	43.68%	19.51%	12.46%	7.05%
应收票据	430,600.00	135,750.00	217.20%	0.04%	0.01%	0.03%
应收账款	213,399,086.86	174,333,749.55	22.41%	21.31%	15.97%	5.34%
预付款项	1,384,343.88	2,589,259.12	-46.54%	0.14%	0.24%	-0.10%
其他应收款	2,534,038.33	3,292,038.18	-23.03%	0.25%	0.30%	-0.05%
合同资产	276,111,561.67	468,801,643.49	-41.10%	27.57%	42.94%	-15.37%
其他流动资产	1,474,543.03	16,286.20	8953.94%	0.15%	0.00%	0.15%
长期股权投资	110,131,205.94	99,466,503.64	10.72%	11.00%	9.11%	1.89%
投资性房地产	3,622,335.46	3,605,628.88	0.46%	0.36%	0.33%	0.03%
固定资产	154,285,304.01	164,028,876.66	-5.94%	15.41%	15.03%	0.38%
使用权资产	12,809,879.65	9,923,635.54	29.08%	1.28%	0.91%	0.37%
无形资产	920,140.02	577,234.64	59.40%	0.09%	0.05%	0.04%
长期待摊费用	323,506.92	277,091.67	16.75%	0.03%	0.03%	0.01%
递延所得税资产	19,185,874.69	19,146,903.33	0.20%	1.92%	1.75%	0.16%
其他非流动资产				0.00%	0.00%	0.00%
应付账款	436,215,068.45	485,948,384.14	-10.23%	43.56%	44.51%	-0.96%
预收款项	15,395.80			0.00%	0.00%	0.00%
合同负债	1,046,855.26	3,616,884.85	-71.06%	0.10%	0.33%	-0.23%
应付职工薪酬	19,304,242.13	28,362,630.54	-31.94%	1.93%	2.60%	-0.67%
应交税费	10,342,648.97	11,520,256.90	-10.22%	1.03%	1.06%	-0.02%
其他应付款	28,886,126.52	18,310,379.03	57.76%	2.88%	1.68%	1.21%
一年内到期的非流动负债	1,758,585.43	699,269.51	151.49%	0.18%	0.06%	0.11%
其他流动负债	28,840.19	44,560.62	-35.28%	0.00%	0.00%	0.00%
租赁负债	3,369,972.93	1,425,891.77	136.34%	0.34%	0.13%	0.21%
长期应付款	308,973.63	316,338.48	-2.33%	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%	13.22%	12.13%	1.09%
资本公积	132,869,266.19	128,323,968.85	3.54%	13.27%	11.75%	1.51%
盈余公积	45,106,611.00	45,106,611.00	0.00%	4.50%	4.13%	0.37%
未分配利润	189,062,890.37	234,180,846.49	-19.27%	18.88%	21.45%	-2.57%
资产总计	1,001,521,131.15	1,091,699,518.23	-8.26%	100.00%	100.00%	0.00%

三、经营成果

2024 年度公司共实现营业收入 209,114,189.10 元，同比下降 32.39%。其中设计业务收入 158,044,583.34 元，工程总承包业务收入 41,843,801.96 元，其他业务收入 9,225,803.8 元；营业利润-38,578,766.75 元，同比下降 547.54%；净利润



-38,537,601.35 元, 同比下降 538.46%; 归属于公司股东的净利润-37,172,959.58 元, 同比下降 497.90%。

2024 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		
	2024 年	2023 年	变动增幅	2024 年	2023 年	变动增幅
营业收入	209,114,189.10	309,303,307.70	-32.39%			
营业成本	191,490,980.13	227,180,155.90	-15.71%	91.57%	73.45%	18.12%
税金及附加	3,753,860.70	4,058,740.31	-7.51%	1.80%	1.31%	0.48%
销售费用	3,391,841.38	4,210,382.34	-19.44%	1.62%	1.36%	0.26%
管理费用	40,985,709.67	43,716,207.32	-6.25%	19.60%	14.13%	5.47%
研发费用	15,040,964.46	16,596,409.62	-9.37%	7.19%	5.37%	1.83%
财务费用	-1,846,218.92	-2,125,382.72	-13.13%	-0.88%	-0.69%	-0.20%
其他收益	3,390,965.44	3,755,849.38	-9.72%	1.62%	1.21%	0.41%
投资收益	6,119,404.96	6,034,160.21	1.41%	2.93%	1.95%	0.98%
信用减值损失	-4,934,228.33	-16,015,171.22	-69.19%	-2.36%	-5.18%	2.82%
资产减值损失	672,943.72	-861,328.32	-178.13%	0.32%	-0.28%	0.60%
资产处置收益	-124,904.22	39,890.04	-413.12%	-0.06%	0.01%	-0.07%
营业利润	-38,578,766.75	8,620,195.02	-547.54%	-18.45%	2.79%	-21.24%
营业外收入	5,289.77	25383.37	-79.16%	0.00%	0.01%	-0.01%
营业外支出	917.53	96,277.59	-99.05%	0.00%	0.03%	-0.03%
利润总额	-38,574,394.51	8,549,300.80	-551.20%	-18.45%	2.76%	-21.21%
所得税费用	-36,793.16	-239,934.54	-84.67%	-0.02%	-0.08%	0.06%
净利润	-38,537,601.35	8,789,235.34	-538.46%	-18.43%	2.84%	-21.27%
归属于公司股东的净利润	-37,172,959.58	9,342,348.29	-497.90%	-17.78%	3.02%	-20.80%

四、现金流量

2024 年度公司经营活动现金流入 396,634,416.30 元, 经营活动现金流量净额 71,768,544.79 元, 投资活动现金流量净额-2,037,453.70 元, 筹资活动现金流量净额 -8,779,282.29 元, 现金净流量 60,951,808.80 元, 期末现金及现金等价物余额 193,338,681.96 元。

2024 年与 2023 年现金流量对比情况如下表所示:

单位: 元

项目	2024 年	2023 年	变化幅度
----	--------	--------	------



一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	365,041,645.11	455,884,583.52	-19.93%
收到其他与经营活动有关的现金	31,592,771.19	21,226,191.72	48.84%
经营活动现金流入小计	396,634,416.30	477,110,775.24	-16.87%
购买商品、接受劳务支付的现金	173,250,287.79	309,174,269.33	-43.96%
支付给职工以及为职工支付的现金	110,380,121.04	126,823,663.16	-12.97%
支付的各项税费	14,108,776.35	19,496,023.63	-27.63%
支付其他与经营活动有关的现金	27,126,686.33	24,255,410.76	11.84%
经营活动现金流出小计	324,865,871.51	479,749,366.88	-32.28%
经营活动产生的现金流量净额	71,768,544.79	-2,638,591.64	2819.96%
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	5,000,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,061.06	355,486.38	-93.51%
收到其他与投资活动有关的现金		126,000.00	-100.00%
投资活动现金流入小计	5,023,061.06	481,486.38	943.24%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,060,514.76	5,995,141.86	-65.63%
投资支付的现金	5,000,000.00	3,000,000.00	66.67%
支付其他与投资活动有关的现金		126,000.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	7,060,514.76	9,121,141.86	-22.59%
投资活动产生的现金流量净额	-2,037,453.70	-8,639,655.48	-76.42%
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	726,800.00	1980000	-63.29%
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	726,800.00	1980000	-63.29%
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	200000		
筹资活动现金流入小计	926,800.00	1,980,000.00	-53.19%
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	1,761,085.75	1,584,624.14	11.14%
筹资活动现金流出小计	9,706,082.29	9,529,620.68	1.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,779,282.29	-7,549,620.68	16.29%
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	60,951,808.80	-18,827,867.80	423.73%
加：期初现金及现金等价物余额	132,386,873.16	151,214,740.96	-12.45%



六、期末现金及现金等价物余额	193,338,681.96	132,386,873.16	46.04%
----------------	----------------	----------------	--------

五、其他财务指标分析

2024 年公司资产负债率比 2023 年下降了 0.35%，公司各项主要财务指标如下表所示：

项 目	2024 年	2023 年	变动额
资产负债率	50.05%	50.40%	-0.35%
归属于公司股东的净利润（万元）	-3,717.30	934.23	-4,651.53
归属于公司股东的每股净资产（元/股）	3.77	4.08	-0.31
每股经营活动现金流量净额（元/股）	0.54	-0.02	0.56
基本每股收益（元/股）	-0.28	0.07	-0.35
稀释每股收益（元/股）	-0.28	0.07	-0.35
净资产收益率	-7.16%	1.73%	-8.89%

综上所述，2024 年公司面临行业需求收缩、项目回款速度放缓等多重挑战，导致营业收入和净利润下滑。公司董事会和管理层将持续以审慎经营和开放创新应对市场变化，2025 年公司将聚焦主业，在巩固现有市场的同时，加大市场拓展力度，优化成本管控措施，提高综合管理水平，改善公司经营业绩，克服短期挑战，确保公司高质量可持续发展。我们坚信通过战略聚焦和执行力提升，公司财务指标将逐步修复，为股东创造长期价值，实现可持续价值回报。

杭州园林设计院股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 22 日