

深水海纳水务集团股份有限公司

2024年度财务决算报告

公司 2024 年度财务决算工作已圆满结束，财务管理中心严格按照《企业会计准则》和其他各项准则规范的规定编制了 2024 年度财务报告及财务决算资料，现将 2024 年度财务决算报告如下：

一、年度经营成果

报告期内，公司实现营业收入 37,182.72 万元，同比下降 21.29%；归属于上市公司股东的净利润-24,716.12 万元，同比下降 607.67%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-19,040.87 万元，同比减少 418.40%。

1、销售收入情况

营业收入比上年减少 10,059.24 万元，下降 21.29%，未发生重大变动。

本报告期内，因宏观环境、行业周期性波动及市场供需等多方面因素的影响，公司根据市场环境变化，重点拓展轻资产类优质水务环保项目，更加注重客户偿付能力、提高客户筛选标准、把控项目订单质量，导致公司新增工程项目订单进度不及预期；受市场环境变化影响，公司已获取项目订单未能按照原定实施计划推进并确认收入；公司部分运营项目因政府业主方调整结算依据，导致营业收入减少；导致公司实现营业收入比上年同期下降 21.29%。

2、成本及费用控制

（1）2024 年营业成本 27,949.91 万元，同比上年减少 3,726.46 万元，同比降低 11.76%，受收入下降影响成本也降低。

（2）2024 年度期间费用及所得税费用共计 13,314.27 万元，比上年下降 1,118.81 万元，同比下降 7.75%。其中：

□ 销售费用 2,161.45 万元，同比上年减少 337.59 万元，同比降低 13.51%，主要系公司组织架构调整，人员优化所影响。

□ 管理费用 7,699.35 万元，同比上年增加 1,487.60 万元，同比增长 23.95%，主要系本年度深化改革，优化人员结构，出于社会责任对员工离职补偿的一次性支出费用增加导致管理费用增加。

□ 研发费用 1,803.00 万元，同比上年减少 367.87 万元，同比下降 16.95%，主要系研发投入下降所致。

□财务费用 2,312.98 万元，同比上年增加 598.72 万元，同比增长 20.56%，主要系公司以金融资产模式核算的 PPP 项目资产本年度摊销的未确认融资收益增加所致。

□所得税费用-662.51 万元，同比上年减少 1,302.22 万元，同比下降 203.56%，主要系当期所得税费用减少所致。

二、期末财务状况

2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 270,407.63 万元，比上年减少 5,575.10 万元，降低 2.02 %；负债总额 192,704.30 万元，比上年增加 19,263.29 万元，增长 11.11%；归属于母公司股东权益 75,751.61 万元，比上年减少 24,794.76 万元，减少 24.66 %。本期较上期未发生重大变动。

三、年度现金流状况

2024 年公司期末现金及现金等价物余额为 1,146.60 万元，现金及现金等价物净增加额-4,166.91 万元。

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为净流出 3,373.57 万元，比上年同期减少 7,918.22 万元，主要系本报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少；同时报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加，导致公司经营活动现金流量净额减少所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量为净流出 5,647.04 万元，比上年同期少流出 9,406.33 万元，主要系本报告期公司处置子公司收到现金流增加，且公司部分在建项目进入运营期，建设投资减少所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为净流入 4,830.25 万元，比上年同期少流入 4,091.90 万元，主要原因系本报告期向金融机构贷款减少同时偿还融资款支付的现金增加所致。

深水海纳水务集团股份有限公司董事会

2025 年 4 月 28 日