

浙江省围海建设集团股份有限公司

2024 年度财务决算报告

浙江省围海建设集团股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度财务报表，经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了华兴审字[2025]25001400013号标准无保留意见的审计报告。

现将公司2024年度财务决算情况报告如下：

一、 主要会计数据及财务指标变动情况

单位：元

项目名称	2024 年度	2023 年		本年比上年增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	2,482,803,101.05	2,132,583,614.95	2,132,583,614.95	16.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-151,086,883.81	-137,105,472.89	-137,105,472.89	-10.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-168,958,191.00	-105,419,477.45	-105,419,477.45	-60.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-60,035,647.20	12,328,348.03	13,152,231.28	-556.47%
基本每股收益（元/股）	-0.1320	-0.1198	-0.1198	-10.18%
稀释每股收益（元/股）	-0.1320	-0.1198	-0.1198	-10.18%
加权平均净资产收益率	-5.04%	-4.36%	-4.36%	-0.68%
项目名称	2024 年末	2023 年末		本年末比上年末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	7,575,711,810.09	7,681,750,306.19	7,684,554,727.96	-1.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,932,294,725.60	3,073,652,306.12	3,066,364,020.97	-4.37%

二、主要财务指标变动情况说明

（一）资产、负债及所有者权益情况：

1、2024 年末资产总额 757,571.18 万元，较上年末减少 10,884.29 万元。

流动资产 451,943.67 万元，较上年末增加 50,354.65 万元，主要原因是：（1）货币资金较上年末增加 61,424.30 万元，主要为本年度收到 BT、PPP 投资项目回购款所致；（2）应收账款较上年末减少 1,767.21 万元，主要为本年度工程款回款较多所致；（3）预付账款较上年末增加 1,053.72 万元，主要是支付的本年度新开工项目的工程预付所致；（4）存货较上年末增加 5,150.76 万元，主要新开工项目工程投入成本尚未结转所致；（5）其他应收款较上年末减少 2,011.52 万元，主要为公司收回部分项目垫付款；（6）一年内到期的非流动资产较上年末减少 13,885.96 万元，主要系本年度收到 BT、PPP 投资项目回购款所致。

非流动资产 305,627.51 万元，较上年末减少 61,238.94 万元，主要原因是：（1）长期应收款较上年末减少 47,948.08 万元，主要是本年度收到 BT、PPP 投资项目回购款及部分项目进入回购期投资款转列至一年内到期的非流动资产所致；（2）长期股权投资较上年末减少 6,486.68 万元，主要是公司本年度出售联营企业江西蓝都公司股权，点摩（上海）网络科技有限公司发生大额亏损，对其确认投资收益（亏损）与计提长期股权投资减值准备所致；（3）固定资产较上年末减少 6,517.48 万元，主要系本年度计提折旧及对收购上海千年时房地产评估增值部分计提了资产减值部分所致；（4）无形资产较上年末减少 3,819.07 万元，主要系资产摊销费用及对收购上海千年时专利等无形资产评估增值部分计提了资产减值部分所致；（5）商誉较上年末减少 704.82 万元，主要系对公司收购舟山投资公司产生的商誉计提了资产减值部分所致；（6）递延所得税资产较上年末增加 2,510.45 万元，主要系确认了部分可抵扣亏损相应的递延所得税资产；（7）其他非流动资产较上年末增加 1,594.91 万元，主要是本年度支付围海大厦楼层预付款。

2、负债总额 463,222.25 万元，较上年末增加 5,539.62 万元。

流动负债 434,700.54 万元，较上年末增加 9,745.36 万元，主要原因是：（1）短期借款较上年末减少 6,492.45 万元，主要为归还了银行流动资金贷款所致；（2）应付账款较上年末增加 13,061.33 万元，主要系 2025 年春节距年末较近，部分原本年末支付的工程款集中到春节进行支付；（3）合同负债较上年末增加 2,915.59 万元，主要为公司本年度收到业主预收工程款转列所致；（4）应交税费较上年末减少 9,899.94 万元，主要为本年末开票预交增值税等税款较多所致；（5）其他

应付款较上年末增加 9,820.25 万元,主要收到部分项目垫付款等经营性往来所致;

(7) 一年内到期的非流动负债较上年末减少 1,644.00 万元,主要是偿还了一年内的长期借款所致。

非流动负债 32,727.45 万元,较上年末减少 4,205.74 万元,主要原因是:(1) 长期借款较上年末减少 3,829.10 万元,主要是长期借款重分类至一年内到期的非流动负债;(2) 租赁负债较上年末减少 288.64 万元,主要系公司以前年度租赁房屋确认未到期支付的租金及利息在本年度按约定支付所致。

3、股东权益 294,348.94 万元,较上年末减少 16,423.91 万元,主要原因是:

(1) 未分配利润减少 15,108.69 万元,主要是 2024 年度归属于母公司的净利润亏损 15,108.69 万元;(2) 专项储备较上年末增加 1,701.76 万元,主要为公司本年度计提安全生产储备金大于实际使用金额所致;(3) 少数股东权益减少 3,016.98 万元,主要子公司 2024 年度发生亏损所致。

(二) 损益情况:

2024 年公司实现营业收入 248,280.31 万元,较上年度增加 35,021.95 万元,增加比例 16.42%;营业成本 222,331.43 万元,较上年度增加 28,125.65 万元,增加比例 14.48%;销售费用 351.12 万元,较上年度减少 322.41 万元,减少比例 47.87%,主要本年度子公司上海千年销售费用大幅减少所致;发生管理费用 18,693.61 万元,较上年度增加 3,226.55 万元,增加比例 20.86%,主要是本年公司中介机构咨询费、业务费及办公费用增加;发生研发费用 8,496.28 万元,较上年度增加 871.55 万元,增加比例 11.43%,主要是本年公司加大研发投入;财务费用 4,849.19 万元,较上年度减少 857.33 万元,减少比例 15.02%,主要本年度公司融资规模大幅减少所致;其他收益 1,506.39 万元,较上年度增加 677.24 万元,增加比例 81.68%,主要是本年度政府补贴增加所致;投资收益 7,762.78 万元,较上年度减少 1,213.74 万元,减少比例 13.52%,公司本年确认投资项目回购期收益较上年度有所减少所致;公允价值变动收益 1.30 万元,较上年度增加 2,773.18 万元,增加比例 100.05%,主要是公司上年度其他非流动金融资产减值所致;信用减值损失-8,833.66 万元,较上年度减少 4,792.37 万元,减少比例 118.59%,主要是子公司舟山公司本年度对王俊明往来款全额坏账及上海千年对应收账款计提坏账金额有所增加所致;资产减值损失-11,583.97 万元,较上年度减少 8,420.87 万元,减少比例 266.22%,

主要是公司对收购上海千年时固定资产、无形资产评估增值部分计提了资产减值部分以及对上海千年（仲裁收购 2.3 亿元部分股权）、点摩科技股权计提减值准备所致；实现营业利润-18,788.08 万元，较上年度增加亏损 7,464.71 万元；实现净利润-18,407.67 万元，较上年度增加亏损 3,377.41 万元，其中归属母公司股东的净利润为-15,108.69 万元，较上年度增加亏损 1,398.15 万元。

（三）现金流情况：

2024 年末公司现金及现金等价物净余额 110,881.58 万元，较上年末增加 60,731.26 万元，其中：经营活动产生的现金净流量为-6,003.56 万元，主要系提供商品和劳务而收到的现金 246,796.56 万元，收到的各类保证金净额及税款返还 476.06 万元，购买商品、接受劳务支付的现金 205,241.17 万元，支付给职工以及为职工支付的现金 20,819.59 万元，支付的各项税费 18,137.95 万元，支付的费用款 9,077.47 万元；投资活动产生的现金净流量为 83,251.36 万元，主要系公司收回投资收到的现金 6,581.30 万元，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 141.42 万元，收到 BT 项目和 PPP 项目回购款 85,285.34 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 1,492.06 万元，投资支付的现金 1,581.44 万元，支付 BT 项目投资款 5,683.20 万元；筹资活动产生的现金净流量为-16,516.54 万元。

特此报告。

浙江省围海建设集团股份有限公司董事会

二〇二五年四月二十七日