

浙江省围海建设集团股份有限公司

2024 年年度报告



2025 年 4 月

# 2024 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人汪文强、主管会计工作负责人汪文强及会计机构负责人（会计主管人员）石显宗声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告期第三节“管理层讨论与分析”“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	40
第五节 环境和社会责任 .....	58
第六节 重要事项 .....	59
第七节 股份变动及股东情况 .....	75
第八节 优先股相关情况 .....	82
第九节 债券相关情况 .....	82
第十节 财务报告 .....	83

## 备查文件目录

1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人汪文强先生及会计机构负责人石显宗先生签名并盖章的财务报表；
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
3. 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
4. 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
上市规则	指	深圳证券交易所股票上市规则
本公司、公司、围海股份、上市公司	指	浙江省围海建设集团股份有限公司
宁波舜农、控股股东	指	宁波舜农集团有限公司
光曜钟洋	指	杭州光曜致新钟洋股权投资合伙企业（有限合伙）
源真投资	指	宁波源真投资管理有限公司
围海控股、原控股股东	指	浙江围海控股集团有限公司
董事会	指	浙江省围海建设集团股份有限公司董事会
股东大会	指	浙江省围海建设集团股份有限公司股东大会
公司章程	指	浙江省围海建设集团股份有限公司章程
上海千年	指	上海千年城市规划设计股份有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*ST 围海	股票代码	002586
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江省围海建设集团股份有限公司		
公司的中文简称	围海股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG RECLAIM CONSTRUCTION GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	RECLAIM CONSTRUCTION		
公司的法定代表人	汪文强		
注册地址	宁波市鄞州区广贤路 1009 号		
注册地址的邮政编码	315103		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	宁波市鄞州区广贤路 1009 号		
办公地址的邮政编码	315103		
公司网址	<a href="http://www.weihaiufen.com.cn">http://www.weihaiufen.com.cn</a>		
电子信箱	ir@reclaimgroup.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈海标	夏商宁
联系地址	宁波市鄞州区广贤路 1009 号	宁波市鄞州区广贤路 1009 号
电话	0574-87911788	0574-87911788
传真	0574-83887800	0574-83887800
电子信箱	ir@zjwh.com.cn	ir@zjwh.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所网址: <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913302001449613537
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原控股股东围海控股于 2020 年 8 月向法院提交重整申

	请，根据宁波高新技术产业开发区人民法院出具的《协助执行通知书》，围海控股已于 2022 年 6 月 17 日将部分股票过户给重整投资人，过户后，宁波舜农持有围海股份 29.59% 股份的表决权，为公司的控股股东。
--	--

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼
签字会计师姓名	刘见生、吴菲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

其他原因

	2024 年	2023 年		本年比上年增减	2022 年	
		调整前	调整后		调整前	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%	2,560,022,422.05	2,575,313,755.07
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%	-497,071,374.98	-513,825,328.73
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%	-486,144,404.64	-502,898,358.39
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%	-98,710,986.18	-98,710,986.18
基本每股收益 (元/股)	-0.1320	-0.1198	-0.1198	-10.18%	-0.4344	-0.4491
稀释每股收益 (元/股)	-0.1320	-0.1198	-0.1198	-10.18%	-0.4344	-0.4491
加权平均净资产收益率	-5.01%	-4.36%	-4.36%	-0.65%	-0.15%	-15.37%
	2024 年末	2023 年末		本年末比上年末增	2022 年末	

				减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	7,575,711,810.09	7,681,750,306.19	7,684,554,727.96	-1.42%	8,241,619,869.89	8,244,619,463.41
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%	3,210,131,708.50	3,223,700,957.98

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	2024年	2023年	备注
营业收入(元)	2,482,803,101.05	2,132,583,614.95	工程施工收入、设计及技术服务收入、房屋不动产租赁收入
营业收入扣除金额(元)	1,144,812.96	1,048,522.44	房屋不动产租赁收入
营业收入扣除后金额(元)	2,481,658,288.09	2,131,535,092.51	工程施工收入、设计及技术服务收入

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	308,752,325.44	556,465,121.35	490,589,577.21	1,126,996,077.05
归属于上市公司股东的净利润	-62,321,614.87	11,210,887.09	-31,939,724.88	-68,036,431.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-63,632,902.67	-3,271,699.08	-32,568,315.14	-69,485,274.11
经营活动产生的现金流量净额	-172,297,336.52	-41,441,630.96	20,684,619.67	133,018,700.61

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-405,261.76	-130,415.94	-255,476.40	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	15,063,888.16	8,037,126.86	11,645,498.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	5,333,029.87	-27,718,803.14	572,268.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			5,000,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-8,963,560.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-705,047.63	-11,873,903.22	-18,817,768.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			520,833.05	
减：所得税影响额	363,103.45	0.00	1,251,500.43	
少数股东权益影响额（税后）	1,052,198.00	0.00	-622,735.90	
合计	17,871,307.19	-31,685,995.44	-10,926,970.34	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

#### （一）公司所处行业宏观形势、政策、市场需求的变化和发展情况

2024 年度中国整体经济形势总体平稳、稳中有进，高质量发展扎实推进，中国经济在“稳增长、调结构、防风险”的平衡中逐步修复，内需成为核心驱动力。全年国内生产总值（GDP）达到 1,349,084 亿元，按不变价格计算，比上年增长 5.0%，增速在世界主要经济体中名列前茅，长期来看，新旧动能转换与政策精准调控将为中国经济高质量发展奠定基础。中国水利建设将贯彻落实习近平总书记“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”治水思想，遵循习近平总书记“确有需要、生态安全、可以持续”的重大水利工程论证原则。本年度，水利建设投资创历史新高，全年新开工国家水网重大工程 41 项，实施水利工程项目 46,967 个，完成水利建设投资 13,529 亿元，同比增长 12.8%。公司所处建筑业特别是公司主营擅长的水利施工业务持续迎来政策利好，市场规模及成长性可观。

#### （二）公司所处行业的市场竞争格局、公司的市场地位及公司的优劣势

公司主营业务为生态环保海堤工程、河道治理工程、水库工程、城市防洪工程、农田水利工程、市政道路桥梁工程、市政管网工程、园林景观绿化工程、房屋建筑工程、港口与航道工程等，业务覆盖水利、市政、房建、港航、爆破等专业建设领域。公司是国内最早专业从事海堤工程建设的公司之一，在堤防工程建设的细分市场处于领先地位，在水利建设方面的专业能力位居市场前列。

##### 1、行业竞争情况

###### （1）行业竞争格局和市场化程度

随着多种所有制工程施工企业的发展及跨区域经营障碍的打破，水利建设市场已处于完全竞争状态。水利建设项目承接主要通过公开招投标活动实现，行业内无垄断现象，市场化程度较高，市场集中度偏低。

从行业竞争的区域分布情况来看，浙江省水利建设施工工艺、技术及施工力量在沿海省市中处于领先水平。目前，公司行业竞争对手主要为大型国企、央企及其子公司，包括但不限于：中国水电第十二工程局有限公司、浙江省第一水电建设集团股份有限公司、浙江省水电建筑安装有限公司、中国葛洲坝集团公司等。在国家推动基建大发展和市场主体多元化的背景下，公司实行差异化竞争，在细分市场具有一定优势。

###### （2）行业内主要企业情况

国内水利建设行业的分散化程度较高，市场集中度偏低。包括围海股份在内，国内从事水利特别是堤防建设施工的规模化企业较少，且大部分为兼营企业。水利系统内从事堤防工程施工的重点企业包括围海股份、中国水电第十二工程局有限公司、浙江省第一水电建设集团股份有限公司、浙江省水电建筑安装有限公司、中国葛洲坝集团公司等。

## 2、公司的市场地位

目前公司已取得建筑工程施工、水利水电工程施工及市政公用工程施工总承包壹级、港口与航道工程施工总承包贰级等多项施工总承包及航道工程、地基基础工程等多项专业承包资质，专业施工能力行业领先。公司项目曾荣获“国家优质工程金质奖”、“全国十大科技建设成就奖”、“鲁班奖”、“詹天佑奖”、“新中国成立 60 周年 100 项经典暨精品工程奖”、“大禹奖”等国家和省部级以上优质工程奖。公司先后荣获“重合同、守信用”企业、全国优秀水利企业、全国优秀施工企业、全国文明单位等称号。公司注册商标“力克莱”被评为浙江省著名商标。

公司创新了箱涵式水闸浮运安装工艺、复杂软基上爆破挤淤筑堤方法等一系列施工工艺及技术，还自主成功研发了液压对开驳、桁架式土方筑堤机、活塞式淤泥远距离输送装置、深水软基处理作业船等一系列科技创新设备，成为行业自主创新的先锋。目前公司在河塘海堤建设的施工工艺、技术及施工经验等方面已经达到国内领先水平。

## 3、公司的竞争优势

### (1) 专注水利、规模优势明显

围绕“民生、经济、生态”多功能建设主题，历经三十多年的发展，公司在水利工程施工领域的规模化优势已相当明显。未来发展中，公司将在巩固全国水利系统海堤建设行业领先地位的基础上，继续秉承专业化、规模化经营理念，做大做强主业，并通过持续的研发投入积极带动全行业的发展。

### (2) 不断创新、工艺技术领先

公司自设立以来即秉承“科技为先”的发展理念，公司组建了研发队伍，在常年的海堤建设实践中总结经验，对施工工艺不断进行创新及改进，提高施工效率、节省施工成本。公司研发团队已经累计取得了 50 余项技术成果，其中 40 余项达到国内先进以上水平，2024 年完成验收的浙江省建设厅建设科研项目《建筑泥浆脱水干化技术研究》达到国际领先水平；3 项施工工法获评国家级工法，3 项施工工法获评浙江省省级工法，45 项施工工法获得中国水利工程协会颁发的《水利水电工程建设工法证书》。公司在海堤建设、软基处理、废弃物资源化利用领域已形成核心技术优势，工艺水平处于行业领先地位。

### (3) 自主研发、专用设备先进

针对工程建设需要，公司自主研发了液压对开驳、桁架式土方筑堤机、活塞式淤泥远距离输送装置、深水软基处理作业船等一系列先进专用设备，成为行业专用设备研发的先锋。其中：水下塑料排水板加固软基方法及设备荣获第十一届全国发明展优秀新产品金杯奖，水下塑料排水板加固软基插板使公司较大程度地实现了海上施工机械化作业，荣获浙江省水利厅科技进步一等奖、浙江省科技进步三等奖，并被列入水利部推广实用技术名录。相关专业设备的成功研制和投入使用，不仅增强了公司专业技术优势，提高了公司的市场竞争能力，对确保工程施工质量和缩短施工周期也起到了巨大的推动作用，大大节省了国家在相关工程项目上的投入。

### (4) 以人为本、专业人才汇聚

经过多年的发展，公司已汇聚了大批成熟的管理人才和专业技术人才，他们在实践中积累了丰富的管理经验和施工作业经验，为公司的规范化管理、研发创新及稳定生产奠定了可靠的人力资源基础，是公司长期业务推进和项目品质的重要保证。公司员工结构合理，中青年员工在实践中进步，并逐步成长为公司的骨干力量，是公司持续发展的有力保障。

#### （5）立足浙江、积极拓展市场

围海股份所在浙江省地处长三角地区，经济发展较快，区内人口稠密，而长三角地区也是国内风暴潮洪涝灾害的频发区域，迫切需要加强防护性基础设施建设以保障人民的生命财产安全。公司利用自身综合优势立足浙江市场，并积极向全国市场拓展，并在安徽、江西等省份已取得一定市场份额。

#### （6）严控质量、铸就“围海”品牌

围海股份成立至今，已累计实施建设项目 500 余个，特别是对建设难度大，技术要求高、施工环境恶劣的项目，“围海”优势更为明显。公司承建的工程曾多次荣获省部级以上优质工程奖，在业内拥有较高的品牌认知度。人才、设备、工艺的优势与众多优秀完工项目的组合，为公司在水利建设领域赢得了优良的声誉。

### （三）报告期内公司的主要行业资质情况

报告期内，公司拥有的主要行业资质证书情况如下：

序号	证书名称	有效期限	核发单位
1	建筑工程施工总承包壹级	2028/12/11	中华人民共和国住房和城乡建设部
2	水利水电工程施工总承包壹级	2028/12/11	中华人民共和国住房和城乡建设部
3	市政公用工程施工总承包壹级	2028/12/11	中华人民共和国住房和城乡建设部
4	航道工程专业承包壹级	2028/12/11	中华人民共和国住房和城乡建设部
5	地基基础工程专业承包壹级	2029/12/01	浙江省住房和城乡建设厅
6	港口与航道工程施工总承包贰级	2029/12/01	浙江省住房和城乡建设厅
7	港口与海岸工程专业承包贰级	2029/12/01	浙江省住房和城乡建设厅
8	矿山工程施工总承包贰级	2029/12/01	浙江省住房和城乡建设厅
9	市政公用工程监理甲级	2027/10/20	浙江省住房和城乡建设厅
10	房屋建筑工程监理甲级	2027/10/20	浙江省住房和城乡建设厅
11	爆破作业单位许可证资质等级二级	2026/1/15	浙江省公安厅
12	宁波水利工程运行维修养护 I 级	2028/2/24	宁波市水利工程管理协会

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

### （一）业务模式

公司具有建筑工程施工总承包壹级、水利水电工程施工总承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级、航道工程专业承包壹级等资质，可承担单项合同额不超过企业注册资本金 5 倍的各类水利水电工程、房屋建筑工程、市政工程、港口与航道工程及辅助生产设施工程等施工。施工总承包是公司承接工程的

主要模式之一。近年来，公司积极延伸产业链，从施工向投资、设计、运营延伸，公司正在由施工总承包模式向工程总承包模式转变。

## （二）报告期内公司的融资情况

报告期内，公司继续与银行等金融机构沟通合作，保障公司日常经营所需资金。报告期末，公司短期贷款余额为 54,300 万元。

## （三）公司的质量控制体系的执行情况及整体评价

### 1、质量控制标准

公司 1999 年开始实施全面质量管理，坚持“行以体系为规范，审以体系为依据”，不断完善质量管理体系，不断改进质量管理方法，通过 26 年的持续发展，公司工程施工质量得到很大程度的提高，“质量管理体系”在公司内部运行有效。

目前，质量管理分手册（ZW/QE0-D）于 2016 年 10 月 25 日发布，2016 年 11 月 1 日开始实施。

### 2、质量控制措施

为确保工程施工质量，维护公司信誉，树立“围海”品牌，公司根据《工程建设施工企业质量管理体系》（GB/T50430-2007）和《质量管理体系要求》（GB/T19001-2016）建立了《质量管理分手册》（ZW-Q-D）。该手册明确了公司的质量方针和质量目标的管理、组织机构及管理职责、资源的配备及管理、投标及合同管理、分包管理、产品实现过程所需的材料、构配件和设备管理、施工质量的检查及验收、工程竣工交付使用后的服务、自查与评价及信息管理和质量管理改进等质量管理体系所需的过程管理。此外，公司依据体系要求编制了 16 个专用质量管理程序文件、5 个公共质量管理制度文件及相应的记录表格。

在人员配备方面，负责具体施工的各项目部设有专门的科室，进行质量管理、验收资料管理、实验管理及质量体系管理。公司为项目部设定了质量员最低配置标准：项目业务额在 5,000 万元以下的，至少配备一名质量员及一名安全员，项目业务额在 5,000 万元以上 1 亿元以下的，至少配备两名质量员及两名安全员，项目业务额在 1 亿元以上的，至少配备三名质量员及三名安全员。

在监督检查方面，公司工程管理部每季度对项目部进行监督检查，结合安监部进行联合检查，形成“检查记录表”，对发现的问题提出整改要求，跟踪复查整改结果。工程管理部每年度对公司所属项目进行一次内部审核检查工作，并对审核结果形成“内部审核记录表”。

公司响应国家市场监督管理总局的倡导，于每年 9 月至 10 月举行“质量月暨质量隐患排查活动”，排查项目隐患，加强公司的项目质量管理，并提高员工质量意识。

### 3、质量纠纷状况

公司多年来严格执行“精益求精，让围海的服务超越顾客的期望”的质量方针，文明施工、科学管理，公司所承建施工工程曾荣获国家优质工程金质奖、中国建筑工程“鲁班奖”、中国土木工程“詹天佑奖”、“新中国成立 60 周年 100 项经典暨精品工程”、天府杯金奖、浙江省建设工程“钱江杯”、浙江省用户满意建筑工程奖、中国水利优质工程“大禹奖”、“全国水利行业优秀质量管理小组”称号等多项国家级、省级优质工程奖，并有多项工程获得当地政府嘉奖及业主奖励。

报告期内，围海股份与客户之间未发生重大质量纠纷，也未因质量问题受到相关主管部门的处罚。

#### （四）报告期内安全生产制度的运行情况

公司坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的安全方针和“以人为本”的理念，严格遵守国家《安全生产法》、《建设工程安全生产管理条例》等法律法规，并组织制订了包括《安全生产教育制度》、《安全检查整改制度》、《安全生产责任制》、《安全生产奖罚办法》等近 50 余项安全管理规章制度，并制订了《挖掘机操作规程》、《搅拌机安全操作规程》、《装载机安全操作规程》等 50 余项安全生产操作规程。

同时，公司依据相关规定成立公司安全生产委员会，设置专门的安全管理部门（安监部），配备专职安全管理人员，负责对公司及各项目经理部进行日常安全管理，对项目经理部安全生产投入、“三级”安全教育、技术交底、“三宝”佩戴、安全防护设施、安全警示标志、安全台账等落实情况进行监督检查，及时发现纠正不符合现象。公司按照“管生产必须管安全，管经营必须管安全”的原则，及时与新组建项目经理部签订《安全生产目标管理责任书》，并要求与各施工队签订《安全生产目标管理协议书》逐级落实安全生产责任制。各项目经理部也相应成立安全生产领导小组，健全安全管理网络，形成安全管理“横向到边，纵向到底”的模式。

公司加大安全生产投入，积极落实“三级”安全教育制度，定期进行安全教育和培训，提高作业人员的“四不伤害”安全意识和安全防护能力，确保作业人员的人身、财产安全。各项目经理部组织进行现场危险源辨识风险评价，制定预防控制措施，编制生产安全事故应急救援预案，做到“防患于未然”，将险情隐患消灭于萌芽之中。

2007 年 7 月 2 日公司取得中国方圆标志认证集团颁发的职业健康安全管理体系认证证书，公司每年如期通过监督审核、认证审核。2022 年 5 月 31 日，公司更换中国方圆标志认证集团颁发的《职业健康安全管理体系认证证书》（注册号 00222s21550R5M），证明围海股份经营范围内的水利水电工程施工总承包、市政公用工程施工总承包及相关的管理活动体系符合 GB/T 45001-2020 / ISO45001-2018 标准要求。

通过公司全体员工的共同努力，公司在安全生产和文明施工管理方面取得了良好的成绩，获得水利安全生产标准化一级单位，公司所承建的项目先后获得全国“文明工地”、浙江省“建筑安全文明施工标准化工地”等称号，公司也曾荣获宁波市政府“社会治安综合治理先进单位”、宁波科技园区“区级治安安全单位”等荣誉。公司及其控股子公司自成立至今未发生过重大安全事故。

公司严格遵守《建设工程安全生产管理条例》第三十八条“施工单位应当为施工现场从事危险作业的人员办理意外伤害保险”的规定。报告期内公司如期办理并缴纳了建筑工程施工人员团体人身意外伤害综合险。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、持续创新、工艺技术领先

公司自设立以来即秉承“科技为先”的发展理念，公司组建了研发队伍，对施工工艺不断进行创新及改进，提高施工效率、节省施工成本。目前公司研发团队已经取得了多项达到国内领先或国际先进水平的技术成果。公司在大型低涂超软基、深水海堤、生态环保、淤泥快速脱水固化、淤泥资源化利用、工程信息化、河道综合治理、人工湿地等领域已形成核心技术优势，成功创新了深孔微差爆破、深水爆夯、滩涂软基固化处理、淤泥快速脱水固化、淤泥资源化利用、大型人工湿地、黑臭河道整治等新技术新工艺并进行应用，工艺水平处于行业领先地位。

## 2、自主研发、专用设备先进

公司自主研发了液压对开驳、桁架式土方筑堤机、活塞式淤泥远距离输送装置、深水软基处理作业船、螺旋式淤泥快速固结机、淤泥快速脱水系统、爆破挤淤装药器、河道智能净化处理设备等一系列先进专用设备，成为行业专用设备研发的先锋。其中：水下塑料排水板加固软基方法及设备荣获第十一届全国发明展优秀新产品金杯奖，水下塑料排水板加固软基插板船使公司较大程度地实现了海上施工机械化作业，荣获浙江省水利厅科技进步一等奖、浙江省科技进步三等奖，并列入水利部推广实用技术名录；淤泥快速固结技术荣获国际发明展览会金奖、全国发明展览会“发明创业奖·项目奖”银奖、浙江省水利科技创新奖二等奖等一系列奖项，螺旋式淤泥固化机的应用解决了滩涂软基原位处理的世界性技术难题，填补世界空白，达到了国际领先水平，荣获浙江省科学技术进步奖三等奖、宁波市科学技术进步奖二等奖等。基于电动土工织物与远程监测控制的软土电渗联合加固关键技术获得 2024 年度中国发明协会发明创业奖创新奖二等奖。相关专业设备的成功研制和投入使用，不仅增强了公司专业技术优势，提高了公司的市场竞争能力，对确保工程施工质量和缩短施工周期也起到了巨大的推动作用，大大节省了政府在相关工程项目上的投入。

## 3、资质齐全、全产业链贯通

公司工程资质种类齐全，拥有三项施工总承包壹级、两项专业承包壹级、爆破二级等资质，业务涵盖水利、建筑、市政、港航、爆破五大领域，项目业绩突出。公司不断向产业链上下游延伸，通过 EPC、PPP 等业务模式，贯通咨询、规划、设计、投资、建设、运营整条产业链。公司业务在区域布局上由浙江市场向内陆市场不断延伸。

公司拥有的主要行业资质证书详情如下：

序号	证书名称	有效期限	核发单位
1	建筑工程施工总承包壹级	2028/12/11	中华人民共和国住房和城乡建设部
2	水利水电工程施工总承包壹级	2028/12/11	中华人民共和国住房和城乡建设部
3	市政公用工程施工总承包壹级	2028/12/11	中华人民共和国住房和城乡建设部
4	航道工程专业承包壹级	2028/12/11	中华人民共和国住房和城乡建设部
5	地基基础工程专业承包壹级	2029/12/01	浙江省住房和城乡建设厅
6	港口与航道工程施工总承包贰级	2029/12/01	浙江省住房和城乡建设厅
7	港口与海岸工程专业承包贰级	2029/12/01	浙江省住房和城乡建设厅
8	矿山工程施工总承包贰级	2029/12/01	浙江省住房和城乡建设厅
9	市政公用工程监理甲级	2027/10/20	浙江省住房和城乡建设厅
10	房屋建筑工程监理甲级	2027/10/20	浙江省住房和城乡建设厅

11	爆破作业单位许可证资质等级二级	2026/1/15	浙江省公安厅
12	宁波水利工程运行维修养护 I 级	2028/2/14	宁波市水利工程管理协会

#### 4、以人为本、专业人才汇聚

经过多年的发展，公司已汇聚了大批成熟的管理人才和专业技术人才。公司的管理团队具有丰富的行业管理经验，技术人员结构覆盖公司业务的各个领域。在实践中积累了丰富的管理经验和施工作业经验的优秀人才，为公司的规范化管理、研发创新及稳定生产奠定了可靠的人力资源基础，是公司长期业务推进和项目品质的重要保证。公司员工结构合理，中青年员工在实践中进步，并逐步成长为公司的骨干力量，是公司持续发展的有力保障。

#### 5、严控质量、铸就围海品牌

对于建设难度高、技术要求严、施工环境恶劣的项目，“围海”品牌优势更为明显。公司承建的工程曾多次荣获省部级以上优质工程奖，在业内拥有较高的品牌认识度。人才、设备、工艺的优势同众多优秀完工项目的组合，为本公司在生态建设工程领域赢得了优良的声誉。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

本报告期内，公司及子公司全年业务承接额约 24.84 亿元，其中公司及子公司承接订单中主要工程项目为“温岭九龙汇调蓄工程施工 2 标”、“江西省鄱阳湖珠湖、黄湖、方洲斜塘蓄滞洪区安全建设工程珠湖施工 1 标”、“湖州市南太湖新区启动区防洪排涝工程施工 IV 标”、“萧山区海塘安澜工程（七甲船闸至九上顺坝盘头段）一标段”、“宁波市海曙区沿山干河河道整治工程施工 V 标”、“余姚北排二通道-陶家路江泗门泵站（二期）工程总承包”等。

报告期内，公司在建项目单元工程施工质量验收合格率达到 100%，优良率达到 70%及以上，共计 13 个工程通过合同工程完工验收、7 个工程通过竣工验收。另外，在开展“QC”活动过程中，有 8 项 QC 成果进行公司级发布，“泵闸深基坑智能预应力型钢支撑的研发”、“基坑“回”字形联合防渗新方法研究”、“异型流道模板高效拼装成型技术的研发”等 8 个 QC 成果报送至中国水利工程协会参加全国优秀质量管理活动小组评选，最终获得三个 I 类成果，五个 II 类成果，公司高质量发展的局面正在加速形成。

公司积极开展项目研发立项，推动科技创新进步，2024 年度上市公司开展研究项目总数共计 65 项，包括重点技术创新研究 5 项，其中 1 项为国家重点研发计划项目，1 项为省级建设厅科研项目，1 项为省级水利厅科研项目，目前已完成科研项目结题验收 15 项。申报专利 14 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 12 项；授权专利 11 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 9 项。作为参编单位完成标准规范 3 项，其中浙江省地标 1 项、团标 2 项。上市公司经营逐步趋于良性发展。同时，持续优化现有技术，对淤泥脱水固化、淤泥资源化等技术进行推广并实现产业化，取得了显著的效益。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,482,803,101.05	100%	2,132,583,614.95	100%	16.42%
<strong>分行业</strong>					
建筑施工	2,222,922,729.01	89.53%	1,967,263,095.42	92.25%	13.00%
设计及技术服务	258,735,559.08	10.42%	164,271,997.09	7.70%	57.50%
其他业务	1,144,812.96	0.05%	1,048,522.44	0.05%	9.18%
<strong>分产品</strong>					
海堤工程	259,569,111.68	10.45%	290,909,585.27	13.64%	-10.77%
城市防洪工程	533,175,928.53	21.47%	498,407,456.64	23.37%	6.98%
河道工程	519,031,082.78	20.91%	313,420,312.74	14.70%	65.60%
水库工程	236,817,290.64	9.54%	137,963,607.32	6.47%	71.65%
市政工程	236,968,563.04	9.54%	192,569,091.79	9.03%	23.06%
其他工程	437,360,752.34	17.62%	533,993,041.66	25.04%	-18.10%
设计及技术服务	258,735,559.08	10.42%	164,271,997.09	7.70%	57.50%
其他业务	1,144,812.96	0.05%	1,048,522.44	0.05%	9.18%
<strong>分地区</strong>					
华东地区	2,260,456,920.88	91.04%	1,984,191,972.25	93.04%	13.92%
华南地区	222,346,180.17	8.96%	148,391,642.70	6.96%	49.84%
<strong>分销售模式</strong>					

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

	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
<strong>分行业</strong>						
建筑施工	2,222,922,729.01	1,990,684,496.74	10.45%	13.00%	14.43%	-1.12%
设计及技术服务	258,735,559.08	231,926,310.17	10.36%	57.50%	14.98%	33.15%
<strong>分产品</strong>						
海堤工程	259,569,111.68	229,529,055.66	11.57%	-10.77%	24.77%	-25.19%
城市防洪工程	533,175,928.53	493,495,240.03	7.44%	6.98%	9.54%	-2.17%
河道工程	519,031,082.78	473,247,220.72	8.82%	65.60%	57.49%	4.70%
河道工程	236,817,290.64	219,553,275.24	7.29%	71.65%	75.33%	-1.95%
市政工程	236,968,563.04	165,351,376.29	30.22%	23.06%	-6.59%	22.14%
其他工程	437,360,752.34	409,508,328.80	6.37%	-18.10%	-18.50%	0.47%
设计及技术服务	258,735,559.08	231,926,310.17	10.36%	57.50%	14.98%	33.15%
<strong>分地区</strong>						
华东地区	2,260,456,920.88	2,012,974,677.00	10.95	13.92%	15.50%	-1.21%

			%			
<b>分销售模式</b>						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成 本比重	金额	占营业成 本比重	
建筑施工	材料、机械使 用费、人工费 用、现场管理 费	1,990,684,496.74	89.54%	1,739,663,974.36	89.58%	14.43%
设计及技术服 务	人工、材料、 直接费	231,926,310.17	10.43%	201,707,342.99	10.39%	14.98%
其他业务	折旧、税费	703,450.24	0.03%	686,456.11	0.03%	2.48%
小计		2,223,314,257.15	100.00%	1,942,057,773.46	100.00%	14.48%

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成 本比重	金额	占营业成本 比重	
海堤工程	材料、机械使 用费、人工费 用、现场管理 费	229,529,055.66	10.32%	183,956,685.35	9.47%	24.77%
城市防洪工程	材料、机械使 用费、人工费 用、现场管理 费	493,495,240.03	22.20%	450,501,677.53	23.20%	9.54%
河道工程	材料、机械使 用费、人工费 用、现场管理 费	473,247,220.72	21.29%	300,493,712.05	15.47%	57.49%
水库工程	材料、机械使 用费、人工费 用、现场管理 费	219,553,275.24	9.88%	125,219,460.36	6.45%	75.33%
市政工程	材料、机械使	165,351,376.29	7.44%	177,018,631.38	9.12%	-6.59%

	用费、人工费用、现场管理费					
其他工程	材料、机械使用费、人工费用、现场管理费	409,508,328.80	18.42%	502,473,807.69	25.87%	-18.50%
设计及技术服务	人工、材料、直接费	231,926,310.17	10.43%	201,707,342.99	10.39%	14.98%
其他业务	折旧、税费	703,450.24	0.03%	686,456.11	0.04%	2.48%
小计		2,223,314,257.15	100.00%	1,942,057,773.46	100.00%	14.48%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

##### 1、其他原因的合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本(万元)	出资比例(%)	
				直接	间接
上海千年生态科技有限公司	投资设立	2024年7月25日	500.00	-	90.3085

注：子公司上海千年股份于 2024 年 7 月 25 日投资设立全资子公司上海千年生态科技有限公司，

注册资本 500 万元。

##### 2、其他原因的合并范围减少

公司名称	减少方式	注销时点	注册资本(万元)
围海文旅投资（上海）有限公司	注销	2024年8月22日	10,000.00

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

##### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	846,600,348.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.10%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	5.25%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户 1	332,994,533.47	13.41%
2	客户 2	137,244,377.99	5.53%
3	客户 3	132,551,602.64	5.34%
4	客户 4	130,326,271.97	5.25%
5	客户 5	113,483,562.38	4.57%
合计	--	846,600,348.45	34.10%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	581,003,266.35
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.13%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	单位一	276,036,503.47	12.42%
2	单位二	153,605,652.67	6.91%
3	单位三	81,689,170.34	3.67%
4	单位四	38,325,239.87	1.72%
5	单位五	31,346,700.00	1.41%
合计	--	581,003,266.35	26.13%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元				
	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,511,221.24	6,735,300.13	-47.87%	主要是子公司上海千年销售费用减少所致。
管理费用	186,936,062.96	154,670,644.06	20.86%	主要是公司审计、诉讼等中介机构咨询费所致。
财务费用	48,491,906.89	57,065,182.69	-15.02%	本报告期公司收到 BT 项目回购款归还部分银行借款，导致利息支出有所减少所致
研发费用	84,962,784.18	76,247,334.23	11.43%	本报告期公司加大研发投入所致

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的 影响

基于“BIM”的项目管理信息化技术研究	开发新技术	小试阶段	自主开发新技术、新工艺、新工法	提升公司的技术核心竞争力
建筑废弃物资源化利用技术研究	开发新技术	小试阶段	自主开发新技术、新工艺、新工法	提升公司的技术核心竞争力
海堤生态化建设技术研究	开发新技术	小试阶段	自主开发新技术、新工艺、新工法	提升公司的技术核心竞争力
钻孔灌注桩候潮施工技术研究	开发新技术	试生产阶段	自主开发新技术、新工艺、新工法	提升公司的技术核心竞争力
沿海泵站进水廊道异型砼施工技术研究	开发新技术	试生产阶段	自主开发新技术、新工艺、新工法	提升公司的技术核心竞争力
近海口大型泵站流道钢衬安装及防腐施工工艺研究	开发新技术	试生产阶段	自主开发新技术、新工艺、新工法	提升公司的技术核心竞争力
基于粘性砂土层的基坑防渗 TRD 施工工艺研究	开发新技术	试生产阶段	自主开发新技术、新工艺、新工法	提升公司的技术核心竞争力
钱塘江强涌潮区含砂土质深基坑的防渗技术研究	开发新技术	中试阶段	自主开发新技术、新工艺、新工法	提升公司的技术核心竞争力
流道结构大体积砼温控防裂施工工艺研究	开发新技术	小试阶段	自主开发新技术、新工艺、新工法	提升公司的技术核心竞争力

## 公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量(人)	212	226	-6.19%
研发人员数量占比	23.53%	22.97%	0.56%
研发人员学历结构			
本科	156	159	-1.89%
硕士	9	9	0.00%
研发人员年龄构成			
30岁以下	51	53	-3.77%
30~40岁	68	70	-2.86%

## 公司研发投入情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发投入金额(元)	84,962,784.18	76,247,334.23	11.43%
研发投入占营业收入比例	3.42%	3.58%	-0.16%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,983,842,176.71	2,872,392,239.38	3.88%
经营活动现金流出小计	3,043,877,823.91	2,859,240,008.10	6.46%
经营活动产生的现金流量净额	-60,035,647.20	13,152,231.28	-556.47%
投资活动现金流入小计	920,080,624.68	309,454,031.29	197.32%
投资活动现金流出小计	87,566,988.91	404,689,170.85	-78.36%
投资活动产生的现金流量净额	832,513,635.77	-95,235,139.56	974.17%
筹资活动现金流入小计	859,551,083.33	1,255,290,000.00	-31.53%
筹资活动现金流出小计	1,024,716,417.80	1,325,986,656.36	-22.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-165,165,334.47	-70,696,656.36	-133.63%
现金及现金等价物净增加额	607,312,654.10	-152,779,564.64	499.18%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动现金流量净额同比减少 537.07%，主要是 2024 年度公司收到 PPP、BT 等投资项目回购款项较上年度大幅增加，提前支付了部分供应商年底价款及本年度支付以前年度税费所致。

(2) 投资活动现金流入较上年同期增加 197.32%，主要是主要是 2024 年度公司收到 PPP、BT 等投资项目回购款项较上年度大幅增加；投资活动现金流出较上年同期减少 78.36%，主要是公司 BT 及 PPP 投资项目逐步完工，支付 BT 及 PPP 项目投资款逐步减少所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 974.17%，主要是公司公司收回 PPP、BT 等投资项目回购款项大大超过 BT 及 PPP 项目投资款支出。

(3) 筹资活动现金流入、流出分别较上年同期减少 31.53%、22.72%，主要是 2024 年度银行融资规模较上年度下降，造成本年度银行融资转贷金额较上年度减少所致；筹资活动产生的现金流量净额分别较上年同期减少 133.63%，主要是收到 PPP、BT 等投资项目回购款项归还了部分银行等金融机构的借款所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额较上年度大幅增加 499.18%，主要是 2024 年度公司收到 PPP、BT 等投资项目回购款项较上年度大幅增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

2024 年度经营活动产生的现金净流量为 -6,003.56 万元，本年度净利润为 -18,407.67 万元，二者差异为 12,404.11 万元，主要系本年度计提了信用减值损失 8,833.66 万元、资产减值损失 11,583.97 万元，实现投资收益 7,762.78 万元。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	77,627,773.86	-41.16%	主要为BT投资项目回购期利息收入、权益法核算的长期股权投资收益及等其他投资在持有期间的投资收益及处置收益。	
公允价值变动损益	13,029.87	-0.01%		
资产减值	-115,839,712.53	61.43%	主要为广州风谷信息技术有限公司、点摩（上海）网络科技有限公司长期股权投资减值损失及上海千年固定资产、无形资产减值	
营业外收入	2,802,658.88	-1.49%	主要赔偿、违约补偿收入	
营业外支出	3,507,706.51	-1.86%	主要是赔偿款支出、行政处罚及滞纳金、未决诉讼案件的预计担保损失	
其他收益	15,063,888.16	-7.99%	政府补助收入	
信用减值损失	-88,336,649.84	46.84%	坏账损失转回	
资产处置收益	-405,261.76	0.21%	固定资产处置净收益	

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024年末		2024年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,300,738,153.18	17.17%	686,495,221.26	8.93%	8.24%	未发生重大变动
应收账款	1,813,811,336.88	23.94%	1,831,483,439.01	23.83%	0.11%	未发生重大变动
合同资产	98,601,006.55	1.30%	95,883,818.32	1.25%	0.05%	未发生重大变动
存货	90,622,388.37	1.20%	39,114,772.35	0.51%	0.69%	未发生重大变动
投资性房地产	14,003,306.62	0.18%	8,887,333.75	0.12%	0.06%	未发生重大变动
长期股权投资	9,457,548.73	0.12%	74,324,277.61	0.97%	-0.85%	未发生重大变动
固定资产	224,406,424.52	2.96%	289,581,164.36	3.77%	-0.81%	未发生重大变动
在建工程	320,345.65	0.00%		0.00%	0.00%	未发生重大变动
使用权资产	348,156.94	0.00%	3,381,282.09	0.04%	-0.04%	未发生重大变动
短期借款	581,780,228.47	7.68%	646,704,652.77	8.42%	-0.74%	未发生重大变动
合同负债	222,228,550.52	2.93%	193,072,697.03	2.51%	0.42%	未发生重大变动
长期借款	265,279,382.80	3.50%	303,570,363.31	3.95%	-0.45%	未发生重大变动

租赁负债	208,986.23	0.00%	3,095,417.26	0.04%	-0.04%	未发生重大变动
一年内到期的非流动资产	855,834,968.13	11.30%	994,694,599.09	12.94%	-1.64%	未发生重大变动
长期应收款	2,440,314,021.90	32.21%	2,919,794,838.12	38.00%	-5.79%	未发生重大变动
递延所得税资产	183,009,611.31	2.42%	157,905,139.97	2.05%	0.37%	未发生重大变动
其他非流动资产	123,100,000.00	1.62%	107,150,906.61	1.39%	0.23%	未发生重大变动

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
<strong>金融资产</strong>								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)		13,029.87			1,200,000.00			1,213,029.87
4. 其他权益工具投资	130,900.00							130,900.00
5. 其他非流动金融资产	56,754,185.86							56,754,185.86
其他非流动金融资产								
上述合计	56,885,085.86	13,029.87			1,200,000.00			58,098,115.73
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	191,922,261.90	191,922,261.90	保证金、诉讼冻结	保函保证金，诉讼冻结、其他保证金	184,991,984.08	184,991,984.08	保证金、诉讼冻结	保函保证金，诉讼冻结、其他保证金
固定资产	24,470,290.59	15,490,354.34	抵押	抵押借款	15,049,584.01	15,049,584.01	抵押	抵押借款

无形资产	4,886,145.62	3,436,588.40	抵押	抵押借款	3,536,556.80	3,536,556.80	抵押	抵押借款
长期应收款	1,604,842,685.94	1,596,769,928.52	质押	质押借款	2,121,607,366.49	2,110,999,329.65	质押	质押借款
一年内到期的非流动资产	907,241,131.04	773,844,003.14	质押	质押借款	964,807,364.49	892,368,628.21	质押	质押借款
合计	2,733,362,515.09	2,581,463,136.30	—	—	3,289,992,855.87	3,206,946,082.75	—	—

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期末募集资金使用比例	报告期内变更用途的募集资金	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

						(2)	(3) = (2) / (1)	金总额	额	额比例		向	
2017年	向特定对象发行股票	2017年03月10日	247,000	244,872.61	6,449.89	192,495.89	78.61%	0	0	0.00%	67,652.83	继续用于募投项目	0
合计	--	--	247,000	244,872.61	6,449.89	192,495.89	78.61%	0	0	0.00%	67,652.83	--	0

### 募集资金总体使用情况说明

#### 一、募集资金基本情况

##### (一) 2017年非公开发行股票实际募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江省围海建设集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3232号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商浙商证券股份有限公司采用定价方式，向特定对象非公开发行人民币普通股股票（A股）313,850,063股。每股发行价格为人民币7.87元，募集资金总额为2,469,999,995.81元，坐扣承销和保荐费用11,000,000.00 元(含税)后的募集资金为2,458,999,995.81元，已由主承销商浙商证券股份有限公司于2017年2月22日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 11,273,850.06 元后，本公司本次募集资金净额为 2,447,726,145.75 元。

上述募集资金到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2017）38号）。实际支付上述外部费用10,273,850.06元，募集资金净额为2,448,726,145.75元。

##### (二) 2017年非公开发行股票募集资金使用及结存情况

本公司及全资子公司浙江省天台县围海建设投资有限公司（以下简称“天台投资公司”）、浙江省围海建设集团宁波杭州湾新区建塘投资有限公司（以下简称“建塘投资公司”）以前年度已使用募集资金186,046.00万元，以前年度收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额为14,529.93万元；2024度实际使用募集资金6,449.89万元，2024度收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 6.67万元；累计已使用募集资金192,495.89万元，累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额为14,536.60万元。

如三、（二）节余募集资金使用情况所述，用于“天台县苍山产业集聚区一期开发 PPP 项目（一标）”的募集资金本金已支付完毕。公司根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》规定，于2023年6月26日将上述募集资金专户余额（募集资金存放期间产生的利息收入）1.88万元转入天台投资公司基本账户永久补充流动资金使用，并对相应的募集资金专户办理了注销手续。

截至2024年12月31日，募集资金余额为人民币67,652.83万元（包括实际已支付但未通过募集资金账户列支的发行费用741.39万元及累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额）。其中：（1）被用于归还逾期借款（含购买的保本型理财产品未能如期赎回）合计7,217.10万元（详见本专项报告六（一）、（二）之说明），购买的大额单位定期存单合计32,000.00万元（未能如期赎回，详见本专项报告六（三）之说明），因司法诉讼或仲裁导致募集资金被划扣合计15,813.71万元（详见本专项报告五（四）至（八）之说明），上述未按规定用途使用的募集资金

合计55,030.81万元，公司以自有资金归还违规占用的募集资金15,000.00万元，尚未归还违规占用的募集资金为40,030.81万元；（2）用于临时补充流动资金合计24,000.00万元；（3）募集资金专户余额合计3,622.02万元。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《浙江省围海建设集团股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，针对2017年非公开发行股票募集资金，本公司及子公司天台投资公司、建塘投资公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构浙商证券股份有限公司于2017年3月20日分别与中国建设银行股份有限公司宁波高新区支行、中国工商银行股份有限公司宁波江东支行、宁波东海银行总行营业部、广发银行股份有限公司宁波高新支行、交通银行股份有限公司宁波宁海支行、上海浦东发展银行股份有限公司宁波高新区支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司及子公司天台投资公司、建塘投资公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### （二）2017年非公开发行股票募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日止，募集资金存储情况如下：

单位：人民币元

账户名称	开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
围海本部	中国建设银行股份有限公司宁波高新区支行	33150198513600000603	26,216.82	募集资金专户
围海本部	中国工商银行股份有限公司宁波江东支行	3901120029003050154	60,814.66	募集资金专户
围海本部	宁波东海银行总行营业部	831010101428888888	392,874.83	募集资金专户
围海本部	广发银行股份有限公司宁波高新支行	9550880026000900420	41,895.15	募集资金专户
建塘投资公司	中国建设银行股份有限公司宁波高新区支行	33150198513600000592	35,698,435.74	募集资金专户
合计			36,220,237.20	

## 三、2024年度募集资金的实际使用情况

### （一）2017 年非公开发行股票募集资金使用情况

截至2024年12月31日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币192,495.89万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表1。

### （二）募集资金投资项目延期情况

“宁波杭州湾新区建塘江两侧围涂建设（分阶段运行）移交工程”募集资金投资项目因环保督查、设计变更等原因致工期顺延，项目达到预定可使用状态日期由2024年12月31日预计延迟至2027年12月31日。2024年12月17日，公司召开第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十五次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司部分募集资金投资项目进行延期。保荐机构于同日出具了《浙商证券股份有限公司关于浙江省围海建设集团股份有限

公司部分募集资金投资项目延期的核查意见》，对“宁波杭州湾新区建塘江两侧围涂建设（分阶段运行）移交工程”募集资金投资项目延期无异议。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2024年12月31日止，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

#### 五、闲置募集资金使用情况

根据本公司2023年6月19日召开第六届董事会第五十九次会议及第六届监事会第二十九次会议决议，同意本公司使用3.4亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。2023年本公司实际使用3.4亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。截至2024年6月本公司已将上述补流到期募集资金3.4亿元归还至募集资金专用账户。

根据本公司2024年6月13日召开第七届董事会第十三次会议及第七届监事会第十一次会议，同意本公司使用2.4亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。截至2024年12月31日，本公司累计使用2.4亿元闲置募集资金补充流动资金。公司已于2025年3月10日将上述补流到期募集资金2.4亿元归还至募集资金专用账户。

截至2024年12月31日，本公司使用闲置募集资金购买的大额单位定期存单合计32,000.00万元，明细如下：

单位：人民币万元

受托方	产品名称	委托理财金额	产品类型	起息日	到期日	预期年化收益率
长安银行股份有限公司宝鸡汇通支行	长安银行股份有限公司大额单位定期存单	10,000.00	保本固定收益型	2018.11.12	2019.11.12	2.325%
长安银行股份有限公司宝鸡汇通支行	长安银行股份有限公司大额单位定期存单	15,000.00	保本固定收益型	2018.12.28	2019.12.28	2.325%
长安银行股份有限公司宝鸡汇通支行	长安银行股份有限公司大额单位定期存单	3,500.00	保本固定收益型	2019.3.11	2020.3.11	2.325%
长安银行股份有限公司宝鸡汇通支行	长安银行股份有限公司大额单位定期存单	3,500.00	保本固定收益型	2019.3.11	2020.3.11	2.325%

注：长安银行股份有限公司宝鸡汇通支行合计32,000.00万元大额单位定期存单已用于质押，到期未能赎回，详见本专项报告六（三）之说明。

#### 六、募集资金使用及披露中存在的问题

##### （一）保本型理财产品未能如期赎回被用于归还逾期借款

2018年12月14日，公司使用闲置募集资金7,000.00万元购买华夏银行慧盈人民币单位结构性存款产品0243，到期日为2019年12月13日。

2019年3月14日，公司与华夏银行股份有限公司宁波宁海支行（以下简称“华夏银行宁海支行”）签订《流动资金借款合同》，约定华夏银行宁海支行向公司提供流动资金贷款1.35亿元，贷款期限8个月，自2019年3月25日至2019年

11月22日止。上述贷款到期后，公司未能足额履行还款义务。

2019年12月13日，前述结构性存款到期，本金7,000.00万元，收益216.45万元，共计7,216.45万元，未经公司同意，华夏银行股份有限公司宁波分行强行将上述理财到期款先转入公司开立于华夏银行股份有限公司宁波分行营业部的一般户，摘要显示为“结构性存款到期兑付”；然后又转入公司开立于华夏银行宁海支行的一般户，归还逾期贷款，摘要显示为“逾欠户部分还款”，未转入公司募集资金专户。

#### （二）被用于归还逾期借款

2019年4月4日，公司与中国工商银行股份有限公司宁波市江东支行签订《流动资金借款合同》，约定中国工商银行宁波市江东支行向公司提供流动资金贷款6,000.00万元，贷款期限12个月，自2019年4月4日至2020年4月2日止。上述贷款到期后，公司未能足额履行还款义务。

2021年5月19日，中国工商银行宁波市江东支行划扣公司在该行开立的募集资金账户（账号：39011200029003050154）6,507.39元，用于归还上述逾期贷款。

#### （三）被用于违规担保质押

公司分别于2018年11月12日、12月28日、2019年3月11日用闲置募集资金在长安银行股份有限公司宝鸡汇通支行（以下简称“长安银行”）购买大额单位定期存单10,000.00万元、15,000.00万元、3,500.00万元和3,500.00万元。上述大额单位定期存单均以质押方式为控股股东浙江省围海控股集团有限公司及其子公司和关联方在该行开具银行承兑汇票提供担保。截止2021年12月31日，由于浙江省围海控股集团有限公司及其子公司和关联方未能如期偿还票款，上述存款被划转至银行保证金专用账户，未能如期转回募集资金专户。

#### （四）千年工程公司诉讼导致账户被划扣

##### （1）划扣7,714.01万元

2017年8月24日，公司与上海千年工程投资管理有限公司签订《浙江省围海建设集团股份有限公司与上海千年城市规划设计股份有限公司股东之发行股份及支付现金购买资产协议》，以7.13亿元对价购买持有的上海千年城市规划设计股份有限公司44.03%股权，由于公司未在规定日期支付剩余的股权转让款6,799.29万元，2019年12月25日千年工程公司向宁波高新技术产业开发区人民法院申请诉前财产保全（（2019）浙0291财保23号）。因该诉讼事项导致公司在中国工商银行宁波市江东支行账号为3901120029003050154募集资金账户、中国建设银行宁波高新区支行账号为331501985136000006030募集资金账户等银行账户被法院申请冻结，被申请冻结金额为7,714.01万元。

2020年1月19日，根据宁波高新技术产业开发区人民法院民事裁定书（（2019）浙0291财保23号之二），解除对公司在中国银行萧山分行账号为353275408506农民工工资专户的冻结；2020年1月20日，根据宁波高新技术产业开发区人民法院民事裁定书（（2019）浙0291财保23号之三），解除对公司33个银行账户的冻结，冻结公司在华夏银行宁波分行购买的企业客户慧盈结构性理财产品19230844，冻结金额为9,000.00万元。2020年4月1日，该结构性理财产品到期后，募集资金及相应的收益转入公司在华夏银行宁波分行开立的账号为12950000000943574一般存款账户，根据宁波高新技术产业开发区人民法院民事裁定书（（2019）浙0291财保23号之四），解除公司在华夏结构性理财9,000.00万元的冻结，同时冻结公司在华夏银行宁波分行账号为12950000000943574一般存款账户，申请冻结金额为7,714.01万元。

2020年4月1日该理财产品到期，实际年化收益率为3.2%，取得理财产品收益576.00万元，收回本金10,285.99万元，剩余本金7,714.01万元因上述原因导致该部分金额被冻结未能如期转回到募集资金专户。2020年12月9日，募集资

金7,714.01万元被宁波中级人民法院划扣执行。目前，该案已结案。

#### (2) 划扣1,624.60万元

2020年3月2日，上海千年工程投资管理有限公司就浙江省围海建设集团股份有限公司股权转让纠纷案提起诉讼，要求公司支付股权转让本金1,374.98万元，违约金、律师代理费75.00万元。2020年8月24日，上海市闵行区人民法院作出（2020）沪0112民初6120号判决，要求公司支付上海千年工程投资管理有限公司股权转让款1,374.98万元，以及以股权转让款1,374.98万元为基础，按照日利率万分之五计算，自2019年5月7日起至实际清偿日止的违约金。因该诉讼事项导致公司在广发银行股份有限公司宁波高新支行募集资金专户（账号为9550880026000900420）被申请冻结，冻结金额为1,624.60万元。2021年2月20日，该冻结款项已被宁波中级人民法院划扣执行。

#### (五) 王重良仲裁导致账户被划扣

2019年7月31日，王重良就与围海控股、公司的合同纠纷向宁波仲裁委员会提起仲裁申请（（2019）甬仲字第217号），要求围海控股支付本金1,343.37万元，利息、违约金共计622.01万元，要求公司承担连带清偿责任；2019年8月13日，浙江省宁波市鄞州区人民法院作出（（2019）浙0212财保148号）民事裁定，冻结围海控股、公司名下银行存款1,965.38万元或查封、扣押其他等值资产。

2020年7月15日，宁波仲裁委员会出具的（2019）甬仲裁字第217号《裁决书》，“裁决浙江围海控股集团有限公司向王重良支付本金亏损以及截止2019年5月30日的利息收益损失1,861.00万元、自2019年5月31日起至2019年7月30日止的违约金54.63万元，并支付以亏损本金1,343.37万元为基数，按年利率24.00%计算，自2019年7月31日起至实际履行之日止的违约金”。同时裁决围海股份公司对围海控股的付款义务承担连带清偿责任。2020年8月11日，浙江省宁波市鄞州区人民法院作出（（2020）浙0212执5810号）执行通知书，要求公司执行支付标的金额2,238.92万及利息，负担申请执行费0.90万元。

2020年9月7日、9月9日，宁波市鄞州人民法院从公司广发银行股份有限公司宁波高新支行募集资金专户（账号为9550880026000900420）中先后扣划了募集资金2,259.01万元、32.68万元。目前，该案已结案。

#### (六) 东钱围海仲裁导致账户被划扣

2017年8月24日，宁波保税区东钱围海股权投资合伙企业（有限合伙）与公司签订《浙江省围海建设集团股份有限公司与上海千年城市规划设计股份有限公司股东之发行股份及支付现金购买资产协议》。后续，协议已合计支付交易对价人民币10,000.00万元。2019年7月，东钱围海向上海仲裁委提起仲裁，要求公司支付剩余股权转让款6,200.00万元及利息等费用。2019年11月，上海仲裁委员出具（2019）沪仲案字第2676号调解书，约定公司分三期支付股权转让款5,349.12万元。2019年12月，东钱围海向宁波市中级人民法院申请强制执行。2020年10月13日，宁波市中级人民法院依据（2019）浙02执536号从公司广发银行股份有限公司宁波高新支行募集资金专户（账号为9550880026000900420）中扣划募集资金3,679.25万元。目前，该案已结案。

#### (七) 瑞安市繁荣混凝土有限公司诉讼导致账户被划扣

2016年度公司瑞安市飞云江治理一期工程V标项目部与瑞安市繁荣混凝土有限公司签订预拌混凝土购销合同，其中324.58万元未能如期付清。2020年4月28日，瑞安市繁荣混凝土有限公司向宁波市高新区人民法院起诉公司（（2020）浙0291民初971号），要求公司偿还借款本金及利息357.97万元。因该诉讼事项导致公司在中国工商银行宁波市江东支行募集资金专户（账号为3901120029003050154）被申请冻结，冻结金额为357.97万元。2020年9月20日，宁波市高新区

人民法院扣划执行该冻结款项。

#### (八) 顾文举诉讼导致账户被划扣

2019年8月23日，顾文举就与围海控股、公司的借贷纠纷案提起诉讼，要求围海控股支付本金9,799.00万元，利息及律师代理费2,770.87万元，要求公司承担连带清偿责任；黑龙江省哈尔滨市中级人民法院作出（(2019)黑01民初1438号）民事裁定，冻结围海控股、公司名下银行存款12,569.87万元或查封、扣押其他等值资产。因该诉讼事项导致公司在中国工商银行宁波市江东支行募集资金专户（账号为3901120029003050154）、广发银行股份有限公司宁波高新支行募集资金专户（账号为9550880026000900420）被申请冻结，冻结金额分别为25.00万元、33.00万元。2021年10月20日，该冻结款项已被黑龙江省哈尔滨市中级人民法院划扣执行。

公司使用募集资金在华夏银行宁波分行购买的企业客户慧盈结构性理财产品19230844到期后，因千年工程公司诉讼事项导致部分本金7,714.01万元被冻结。该款项自冻结之日起至被划扣执行之日止，产生利息收入共计88.19万元，该利息收入因顾文举诉讼事项被冻结。2021年10月21日，该冻结款项被黑龙江省哈尔滨市中级人民法院划扣执行。上述未按规定用途使用的募集资金合计 55,030.80 万元。2023年1月9日、2023年1月17日、2023年4月23日、2025年1月21日、2025年3月10日，公司分别以自有资金归还违规占用的募集资金 5,000 万元、6,000 万元、4,000 万元、6,592.62 万元、33,438.18 万元，合计 55,030.80 万元，归还至募集资金专用账户。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<strong>承诺投资项目</strong>														
天台县苍南产业集聚区一期开发PPP项目（一标）	2017年03月10日	天台县苍南产业集聚区一期开发PPP项目（一标）	生产建设	否	37,000	37,000		37,594.3	101.61%	2022年01月23日	59.11	9,517	不适用	否
宁波杭州湾新区建塘江两侧围涂	2017年03月10日	宁波杭州湾新区建塘江两侧围涂	生产建设	否	210,000	207,872.61	6,449.89	154,901.59	74.52%	2027年12月31日	4,949.56	35,276.03	不适用	否

建设 - (分 阶段 运 行) 移交 工程		建设 - (分 阶段 运 行) 移交 工程										
承诺投资项目小计	--	247, 000	244, 872. 61	6,44 9.89	192, 495. 89	--	--	5,00 8.67	44,7 93.0 3	--	--	--
<strong>超募资金投向</strong>												
无	2017 年03 月10 日	无	不适 用	否						不适 用		否
合计	--	247, 000	244, 872. 61	6,44 9.89	192, 495. 89	--	--	5,00 8.67	44,7 93.0 3	--	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>1、天台县苍南产业集聚区一期开发 PPP 项目于 2021 年 9 月 7 日申请竣工验收，实际于 2022 年 1 月 23 日完成竣工验收。</p> <p>2、宁波杭州湾新区建塘江两侧围涂建设（分阶段运行）移交工程募集资金投资项目因环保督查、设计变更等原因致工期顺延，项目达到预定可使用状态日期由 2024 年 12 月 31 日预计延迟至 2027 年 12 月 31 日。2024 年 12 月 17 日，公司召开第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十五次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司部分募集资金投资项目进行延期。保荐机构于同日出具了《浙商证券股份有限公司关于浙江省围海建设集团股份有限公司部分募集资金投资项目延期的核查意见》，对“宁波杭州湾新区建塘江两侧围涂建设（分阶段运行）移交工程”募集资金投资项目延期无异议。1、天台县苍南产业集聚区一期开发 PPP 项目于 2021 年 9 月 7 日申请竣工验收，实际于 2022 年 1 月 23 日完成竣工验收。</p> <p>3、天台县苍南产业集聚区一期开发 PPP 项目（一标）已竣工验收，本项目本报告期实现效益 59.11 万元，收到回购款 3,600.00 万元，其中本金 3,600.00 万元，利息 0 万元，截至 2024 年 12 月 31 日累计收到回购款 54,710.01 万元。</p> <p>4、宁波杭州湾新区建塘江两侧围涂建设-（分阶段运行）移交工程部分子项目已完成竣工验收，本项目本报告期实现效益 4,949.56 万元；收到回购款 19,311.13 万元，其中本金 19,311.13 万元，利息 0 万元，截至 2024 年 12 月 31 日累计收到回购款 127,596.49 万元。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期无											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											

况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>根据本公司 2023 年 6 月 19 日召开第六届董事会第五十九次会议及第六届监事会第二十九次会议决议，同意本公司使用 3.4 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。2023 年本公司实际使用 3.4 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2024 年 6 月本公司已将上述补流到期募集资金 3.4 亿元归还至募集资金专用账户。</p> <p>根据本公司 2024 年 6 月 13 日召开第七届董事会第十三次会议及第七届监事会第十一次会议，同意本公司使用 2.4 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。截至 2024 年 12 月 31 日，本公司累计使用 2.4 亿元闲置募集资金补充流动资金。公司已于 2025 年 3 月 10 日将上述补流到期募集资金 2.4 亿元归还至募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	继续用于募投项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>(一) 保本型理财产品未能如期赎回被用于归还逾期借款</p> <p>2018 年 12 月 14 日，本公司使用闲置募集资金 7,000.00 万元购买华夏银行慧盈人民币单位结构性存款产品 0243，到期日为 2019 年 12 月 13 日。</p> <p>2019 年 3 月 14 日，本公司与华夏银行股份有限公司宁波宁海支行（以下简称“华夏银行宁海支行”）签订《流动资金借款合同》，约定华夏银行宁海支行向本公司提供流动资金贷款 1.35 亿元，贷款期限 8 个月，自 2019 年 3 月 25 日始至 2019 年 11 月 22 日止。上述贷款到期后，本公司未能足额履行还款义务。</p> <p>2019 年 12 月 13 日，前述结构性存款到期，本金 7,000.00 万元，收益 216.45 万元，共计 7,216.45 万元，未经本公司同意，华夏银行股份有限公司宁波分行强行将上述理财到期款先转入本公司开立于华夏银行股份有限公司宁波分行营业部的一般户，摘要显示为“结构性存款到期兑付”；然后又转入本公司开立于华夏银行宁海支行的一般户，归还逾期贷款，摘要显示为“逾欠户部分还款”，未转入本公司募集资金专户。</p> <p>(二) 被用于归还逾期借款</p> <p>2019 年 4 月 4 日，本公司与中国工商银行股份有限公司宁波市江东支行签订《流动资金借款合同》，约定中国工商银行宁波市江东支行向本公司提供流动资金贷款 6,000.00 万元，贷款期限 12 个</p>

月，自 2019 年 4 月 4 日始至 2020 年 4 月 2 日止。上述贷款到期后，本公司未能足额履行还款义务。

2021 年 5 月 19 日，中国工商银行宁波市江东支行划扣本公司在该行开立的募集资金账户（账号：39011200029003050154）6,507.39 元，用于归还上述逾期贷款。

### （三）被用于违规担保质押

本公司分别于 2018 年 11 月 12 日、12 月 28 日、2019 年 3 月 11 日用闲置募集资金在长安银行股份有限公司宝鸡汇通支行（以下简称“长安银行”）购买大额单位定期存单 10,000.00 万元、15,000.00 万元、3,500.00 万元和 3,500.00 万元。上述大额单位定期存单均以质押方式为控股股东浙江省围海控股有限公司（以下简称“围海控股”）及其子公司和关联方在该行开具银行承兑汇票提供担保。截至 2022 年 12 月 31 日，由于围海控股及其子公司和关联方未能如期偿还票款，上述存款被划转至银行保证金专用账户，未能如期转回募集资金专户。

### （四）上海千年工程投资管理有限公司诉讼导致账户被划扣

2017 年 8 月 24 日，本公司与上海千年工程投资管理有限公司（以下简称“千年工程公司”）签订《浙江省围海建设集团股份有限公司与上海千年城市规划设计股份有限公司股东之发行股份及支付现金购买资产协议》（以下简称“《购买资产协议》”），以 7.13 亿元对价购买持有的上海千年城市规划设计股份有限公司（以下简称“千年设计公司”）44.03% 股权，由于本公司未在规定日期支付剩余的股权转让款 6,799.29 万元，2019 年 12 月 25 日千年工程公司向宁波高新技术产业开发区人民法院申请诉前财产保全（（2019）浙 0291 财保 23 号）。因该诉讼事项导致本公司在中国工商银行宁波市江东支行账号为 39011200029003050154 募集资金账户、中国建设银行宁波高新区支行账号为 331501985136000006030 募集资金账户等银行账户被法院申请冻结，被申请冻结金额为 7,714.01 万元。

2020 年 1 月 19 日，根据宁波高新技术产业开发区人民法院民事裁定书（（2019）浙 0291 财保 23 号之二），解除对本公司在中国银行萧山分行账号为 353275408506 农民工资专户的冻结；2020 年 1 月 20 日，根据宁波高新技术产业开发区人民法院民事裁定书（（2019）浙 0291 财保 23 号之三），解除对本公司在 33 个银行账户的冻结，对本公司在华夏银行宁波分行购买的企业客户慧盈结构性理财产品 19230844（18,000.00 万元）进行冻结，冻结金额为 9,000.00 万元。2020 年 4 月 1 日，该结构性理财产品到期后，募集资金及相应的收益转入本公司在华夏银行宁波分行开立的账号为 12950000000943574 一般存款账户，根据宁波高新技术产业开发区人民法院民事裁定书（（2019）浙 0291 财保 23 号之四），解除本公司在华夏结构性理财 9,000.00 万元的冻结，同时冻结本公司在华夏银行宁波分行账号为 12950000000943574 一般存款账户，申请冻结金额为 7,714.01 万元。

2020 年 4 月 1 日该理财产品到期，实际年化收益率为 3.2%，取得理财产品收益 576.00 万元，收回本金 10,285.99 万元，剩余本金 7,714.01 万元因上述原因导致该部分金额被冻结未能如期转回到募集资金专户。2020 年 12 月 9 日，募集资金 7,714.01 万元被宁波中级人民法院划扣执行。目前，该案已结案。

### （五）王重良仲裁导致账户被划扣

2019年7月31日，王重良就与围海控股、本公司的合同纠纷向宁波仲裁委员会提起仲裁申请((2019)甬仲字第217号)，要求围海控股支付本金1,343.37万元，利息、违约金共计622.01万元，要求本公司承担连带清偿责任；2019年8月13日，浙江省宁波市鄞州区人民法院作出((2019)浙0212财保148号)民事裁定，冻结围海控股、本公司名下银行存款1,965.38万元或查封、扣押其他等值资产。

2020年7月15日，宁波仲裁委员会出具的(2019)甬仲字第217号《裁决书》，“裁围海控股向王重良支付本金亏损以及截至2019年5月30日的利息收益损失1,861.00万元、自2019年5月31日起至2019年7月30日止的违约金54.63万元，并支付以亏损本金1,343.37万元为基数，按年利率24.00%计算，自2019年7月31日起至实际履行之日止的违约金”。同时裁决本公司对围海控股的付款义务承担连带清偿责任。2020年8月11日，浙江省宁波市鄞州区人民法院作出((2020)浙0212执5810号)执行通知书，要求公司执行支付标的金额2,238.92万及利息，负担申请执行费0.90万元。

2020年9月7日、9月9日，宁波市鄞州人民法院从本公司广发银行股份有限公司宁波高新支行募集资金专户（账号为9550880026000900420）中先后扣划了募集资金2,259.01万元、32.68万元。目前，该案已结案。

#### （六）东钱围海仲裁导致账户被划扣

2017年8月24日，宁波保税区东钱围海股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“东钱围海”）与本公司签订《浙江省围海建设集团股份有限公司与上海千年城市规划设计股份有限公司股东之发行股份及支付现金购买资产协议》，后续，协议已合计支付交易对价人民币10,000.00万元。2019年7月，东钱围海向上海仲裁委提起仲裁，要求本公司支付剩余股权转让款6,200.00万元及利息等费用。2019年11月，上海仲裁委员出具(2019)沪仲案字第2676号调解书，约定本公司分三期支付股权转让款5,349.12万元。2019年12月，东钱围海向宁波市中级人民法院申请强制执行。2020年10月13日，宁波市中级人民法院依据(2019)浙02执536号从本公司广发银行股份有限公司宁波高新支行募集资金专户（账号为9550880026000900420）中扣划募集资金3,679.25万元。目前，该案已结案。

#### （七）瑞安市繁荣混凝土有限公司诉讼导致账户被划扣

2016年度本公司瑞安市飞云江治理一期工程V标项目部与瑞安市繁荣混凝土有限公司签订预拌混凝土购销合同，其中324.58万元未能如期付清。2020年4月28日，瑞安市繁荣混凝土有限公司向宁波市高新区人民法院起诉本公司((2020)浙0291民初971号)，要求本公司偿还借款本金及利息357.97万元。因该诉讼事项导致本公司在中国工商银行宁波市江东支行募集资金专户（账号为3901120029003050154）被申请冻结，冻结金额为357.97万元。2020年9月20日，宁波市高新区人民法院扣划执行该冻结款项。

#### （八）千年工程公司诉讼导致账户被划扣

2020年3月2日，千年工程公司就与本公司股权转让纠纷提起诉讼，要求本公司支付股权转让本金1,374.98万元，违约金、律师代理费75.00万元。2020年8月24日，上海市闵行区人民法院作出(2020)沪0112民初6120号判决，要求本公司支付千年工程公司股权转让款1,374.98万元，以及以

股权转让款 1,374.98 万元为基础，按照日利率万分之五计算，自 2019 年 5 月 7 日起至实际清偿日止的违约金。因该诉讼事项导致本公司在广发银行股份有限公司宁波高新支行募集资金专户（账号为 9550880026000900420）被申请冻结，冻结金额为 1,624.60 万元。2021 年 2 月 20 日，该冻结款项已被宁波中级人民法院划扣执行。

#### （九）顾文举诉讼导致账户被划扣

2019 年 8 月 23 日，顾文举就与围海控股、本公司的借贷纠纷案提起诉讼，要求围海控股支付本金 9,799.00 万元，利息及律师代理费 2,770.87 万元，要求本公司承担连带清偿责任；黑龙江省哈尔滨市中级人民法院作出 ((2019) 黑 01 民初 1438 号) 民事裁定，冻结围海控股、本公司名下银行存款 12,569.87 万元或查封、扣押其他等值资产。因该诉讼事项导致本公司在中国工商银行宁波市江东支行募集资金专户（账号为 3901120029003050154）、广发银行股份有限公司宁波高新支行募集资金专户（账号为 9550880026000900420）被申请冻结，冻结金额分别为 25.00 万元、33.00 万元。2021 年 10 月 20 日，该冻结款项已被黑龙江省哈尔滨市中级人民法院划扣执行。

本公司使用募集资金在华夏银行宁波分行购买的企业客户慧盈结构性理财产品 19230844 到期后，因千年工程公司诉讼事项（详见本专项报告五（四）之说明）导致部分本金 7,714.01 万元被冻结。该款项自冻结之日起至被划扣执行之日止，产生利息收入共计 88.19 万元，该利息收入因顾文举诉讼事项被冻结。2021 年 10 月 21 日，该冻结款项被黑龙江省哈尔滨市中级人民法院划扣执行。目前，该案已结案。

上述未按规定用途使用的募集资金合计 55,030.80 万元。2023 年 1 月 9 日、2023 年 1 月 17 日、2023 年 4 月 23 日、2025 年 1 月 21 日、2025 年 3 月 10 日，公司分别以自有资金归还违规占用的募集资金 5,000 万元、6,000 万元、4,000 万元、6,592.62 万元、33,438.18 万元，合计 55,030.80 万元，全部归还至募集资金专用账户。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海千年城市规划设计股份有限公司	子公司	设计及技术服务	100,000,000.00	730,203,434.17	-15,889,888.80	217,669,820.93	-164,223,977.11	-164,801,186.12
浙江省围海建设集团宁波杭州湾新区建塘投资有限公司	子公司	项目建设投资	1,900,000,000.00	1,986,431,719.37	1,828,623,553.50	167,176.81	47,790,928.73	35,817,818.52
浙江省围海建设集团舟山投资有限公司	子公司	项目建设投资	136,170,000.00	248,262,733.70	246,665,710.66	0.00	17,602,720.60	13,154,563.69
台州海弘生态建设有限公司	子公司	项目建设投资	124,500,000.00	216,938,936.27	-6,073,832.71	0.00	-19,266,769.76	-18,664,500.03
温州乾瑞建设有限公司	子公司	工程项目建设	200,000,000.00	277,629,875.90	197,524,845.71	39,474,760.90	35,805,687.67	31,935,148.40
浙江省围海建设集团舟山有限公司	子公司	工程项目建设	80,180,000.00	196,737,186.34	-19,588,107.56	182,957,044.78	-32,925,167.11	-25,595,748.77
杭州坤承星方投资合伙企业（有限合伙）	子公司	租赁和商务服务业	10,000,000.00	2,754,662.31	-37,156,337.69	0.00	-27,332,034.01	-27,431,784.01

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海千年生态科技有限公司	设立取得	无重大影响
围海文旅投资（上海）有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 公司的发展战略

#### 1、夯实主业基础，实现持续、健康、快速发展。

以市场为导向，以价值创造为中心，聚焦水利、市政、生态治理、片区开发等四大领域，推进区域布局、整合优质资源、创新盈利模式、提高经营水平，不断夯实公司持续、健康、快速发展的主业基础。一方面通过相关行业横向整合，扩大规模领域，提升附加值，打造集规划、设计、投资、建设、运营于一体化的生态治理解决方案提供商；另一方面，以“省内固点、省外布点”为区域布局的总体战略，形成以点带面、串点成线、点面结合的市场运营网络，进一步巩固省内核心市场，紧跟余姚十四五规划，深耕本地市场。

#### 2、整合资源，推动项目建设提速增效

充分发挥资源作用，抢抓国家激励政策，大力推动续建项目提量、新建项目提速、谋划项目提前。要调动各区域经营力量进行充分的市场调研，保证公司在各区域的机构设置合理化，并为开拓新市场做好参谋。同时，通过激励或优惠政策及公司荣誉信誉的逐步增加和提升，增强与外部公司合作的信心。持续整合央国企、设计院、兄弟单位、专家、金融机构等资源者，寻找挖掘有能力、有市场、有责任的责任人，发展长期稳定的合作关系，公司将利用自身优势、达到资源共享、合作共赢的目的。

#### 3、持续推进科研创新，引领市场、变革市场

科技是围海的利器，公司目前拥有国家级工法 3 项，省部级工法 48 项，专利 278 项，其中发明专利 53 项。公司将继续加大科技创新研发力度及资金投入，加大对行业中关键技术、工艺、设备等方面的创新研发，着力于科技成果转化应用，形成产业规模，抢占行业制高点，提高公司核心竞争力。目前研究方向主要有生态海堤、河道水污染防治、湿地生态修复、淤泥资源化利用等技术研究。与此同时，公司将着力打造高新技术企业、省级工程技术中心、专利示范企业、创新示范企业、院士工作站等五大创新基地，让公司的科技引领市场、变革市场。

### (二) 主要风险因素及公司应对策略

1、宏观政策变动风险。公司所从事的建筑施工行业，受国家宏观经济运行、固定资产投资等因素的综合影响。国家的宏观政策及行业调控政策都将对企业的经营发展带来影响。

2、自然灾害风险。公司从事的水利工程施工业务的地点大都处在沿海及江河流域，且业务主要分布于台风等自然灾害多发的浙江、福建等沿海地区，台风等自然灾害对工程安全、工程进度以及公司的正常经营都将会产生一定影响。

3、涉诉风险。作为建筑施工企业，生产经营中可能发生项目建设资金支付不到位、质量纠纷、工程材料及人工费支付纠纷等事项，导致潜在诉讼风险。

针对上述风险，公司将积极关注经济形势和政策走向，科学研判市场趋势，建立健全风险控制机制，提高市场应变能力，拟采取以下措施应对：

1、公司将关注各项与公司业务经营相关的国家、行业政策，并将做好合理的预期，适时调整经营策略，积极抓住有利于公司发展的机遇，努力实现稳健发展。

2、加强管理，努力提高风险的把控力度。进一步明晰各部门、子公司、项目公司、项目部和各个岗位的职责，科学合理的划定责、权、利的边界。加强安全教育以及隐患排查，建立健全灾害应急防控体系。建立健全项目部相应的业绩考核与奖励制度，凭成果说话，增量激励。对投资类项目严格按照公司相关制度，做到风险事前、事中和事后防控，增强公司防范风险的能力。同时，继续强化项目成本管控，提高工程项目管理水平，降低项目管理风险。

3、公司将不断完善工程项目法务管理体系，强化法务管理团队建设，加强对重大项目收款情况的监管跟踪及法务指导，及时防范可能的法律风险，同时做好已涉诉项目的法务应对，依法维护公司权益。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司始终严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引》等法律法规、规范性文件规定，不断健全内部控制体系、完善法人治理结构、提高治理水平。公司完善由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的治理结构，在董事会下设审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会，严格执行专门委员会工作细则。公司相关重大事项经过科学审慎决策、履行了必要审议程序。报告期内，公司治理状况符合证监会、深交所相关法律法规的要求。

#### 1、关于股东及股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，为所有股东参加股东大会、行使股东权利提供网络投票、参会登记便利。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集，由公司董事长主持，律师现场见证并出具法律意见。股东大会的召集、出席、表决、记录及决议等事宜均根据相关法律法规、规范性文件的要求规范运行。

#### 2、关于董事及董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司严格按照《公司法》《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立。公司全体董事能够依据《董事大会议事规则》等制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。

#### 3、关于监事及监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事大会议事规则》等相关要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### 4、关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市规则》《公司章程》《信息披露管理制度》等规定履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司的信息披露工作严格遵守保密制度，对重大事项及时进行内幕信息登记，未发生重大信息提前泄露情况。所有公告均在中国证监会指定的信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上进行了披露，保证所有股东有平等的机会获得信息。

#### 5、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 6、关于投资者关系

公司充分尊重和维护公司股东的合法权益，通过电话、电子邮件、投资者互动平台、股东大会等多种方式与投资者沟通交流，增进投资者对公司经营情况、发展前景的了解，听取广大投资者对公司经营发展的意见和建议，维护与投资者的良好关系。

目前公司治理的实际情况与中国证监会有关文件要求不存在重大差异，公司治理结构的实际状况符合中国证监会的相关要求。公司将继续按照中国证监会、深交所及宁波证监局的监管要求，持续完善公司治理结构，增强公司规范运作水平，切实维护广大投资者的利益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面 的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （一）业务独立

公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业。公司及控股子公司主要从事海堤、河道、水库、城市防洪等工程的施工业务，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，在业务上已与控股股东及其控制的其他企业完全分开、相互独立；公司直接面向市场独立经营，独立对外签署有关合同。

### （二）人员独立情况

公司的人员独立于控股股东及其控制的其他企业。公司已制定独立的劳动、人事及工资管理制度，生产经营和行政管理独立于控股股东及其控制的其他企业；公司董事、监事、高级管理人员的推荐、选举、聘任均通过合法程序独立进行；公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

### （三）资产独立情况

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、房屋、机器设备以及商标、专利等资产的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。上述资产产权清晰，完全独立于控股股东及主要股东。

### （四）机构独立情况

公司的机构独立于控股股东及其控制的其他企业。公司已建立股东大会、董事会和监事会等议事决策、执行及监督机构，并已聘请总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、总工程师等高级管理人员；公司已设置与其业务运营和经营管理相适应的内部组织机构并配备必要的人员，内部组织机构在董事会

与经营班子的领导下依照规章制度行使各自的经营管理职责；公司与控股股东及其控制的其他企业未有机构混同及代行对方职责的情形。

#### （五）财务独立情况

公司的财务独立于控股股东及其控制的其他企业。公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司已独立开立基本存款账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司在宁波市税务局办理了税务登记并依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	47.43%	2024 年 05 月 21 日	2024 年 05 月 22 日	审议通过《2023 年度董事会工作报告》《2023 年度监事会工作报告》《<2023 年年度报告>及摘要》《2023 年度财务决算报告》《2023 年度利润分配预案》《关于公司 2024 年度对控股子公司提供担保的议案》《关于公司及控股子公司 2024 年度向银行申请综合授信额度的议案》《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》《关于全资子公司为上市公司提供担保额度预计的议案》
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	17.57%	2024 年 06 月 05 日	2024 年 06 月 06 日	审议通过《关于控股股东为公司及子公司向金融机构申请融资提供担保暨关联交易的议案》
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.41%	2024 年 09 月 12 日	2024 年 09 月 13 日	审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
沈海标	男	43	董事长	现任	2023年07月19日	2026年07月19日	0	0	0	0	0	-
杨智刚	男	53	副董事长	现任	2023年07月19日	2026年07月19日	0	0	0	0	0	-
张晨旺	男	51	副董事长	现任	2019年08月16日	2026年07月19日	1,002,400	0	0	0	1,002,400	-
毛纪刚	男	51	董事、高管	现任	2023年07月19日	2026年07月19日	0	0	0	0	0	-
徐建国	男	41	董事	现任	2023年07月19日	2026年07月19日	0	0	0	0	0	-
汪文强	男	50	董事、高管	现任	2021年02月08日	2026年07月19日	0	0	0	0	0	-
张炳生	男	64	独立董事	现任	2021年02月08日	2026年07月19日	0	0	0	0	0	-
徐群	女	61	独立董事	现任	2021年12月03日	2026年07月19日	0	0	0	0	0	-
钱荣麓	男	55	独立董事	现任	2022年02月28日	2026年07月19日	0	0	0	0	0	-
孙旱雨	男	48	监事会主席	现任	2023年07月19日	2026年07月19日	0	0	0	0	0	-
金彭	男	62	监事	现任	2021	2026	0	0	0	0	0	-

年					年 04 月 23 日	年 07 月 19 日						
王可飞	男	53	监事	现任	2023 年 07 月 19 日	2026 年 07 月 19 日	0	0	0	0	0	-
俞元洪	男	53	高管	现任	2020 年 05 月 20 日	2026 年 07 月 19 日	100,000	0	0	0	100,000	-
李威	男	43	高管	现任	2020 年 04 月 01 日	2026 年 07 月 19 日	0	0	0	0	0	-
付显阳	男	51	高管	现任	2020 年 05 月 20 日	2026 年 07 月 19 日	0	0	0	0	0	-
石显宗	男	53	高管	现任	2024 年 10 月 29 日	2026 年 07 月 19 日	0	0	0	0	0	-
陈晖	男	54	高管	现任	2024 年 12 月 30 日	2026 年 07 月 19 日	50,000	0	0	0	50,000	-
沈旸	女	36	高管	离任	2022 年 07 月 25 日	2024 年 04 月 17 日	0	0	0	0	0	-
宋敏	女	41	高管	离任	2022 年 07 月 25 日	2024 年 04 月 17 日	0	0	0	0	0	-
合计	--	--	--	--	--	--	1,152,400	0	0	0	1,152,400	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事会于 2024 年 4 月 17 日收到公司副总经理、财务总监宋敏女士以及公司副总经理、董事会秘书沈旸女士提交的书面辞职报告，由于个人原因，宋敏女士申请辞去公司副总经理、财务总监职务，沈旸女士申请辞去副总经理、董事会秘书，具体详见公司于 2024 年 4 月 20 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司高级管理人员辞职的公告》。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
沈旸	副总经理、董事会秘书	解聘	2024 年 04 月 17 日	解聘
宋敏	副总经理、财务总监	解聘	2024 年 04 月 17 日	解聘
石显宗	副总经理、财务总监	聘任	2024 年 10 月 29 日	工作调动

陈晖	副总经理	聘任	2024 年 12 月 30 日	工作调动
----	------	----	------------------	------

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事

沈海标先生：中国国籍，无境外永久居留权，1982年12月出生，硕士学位。曾任职于余姚市水利局，现任宁波舜瑞产业控股集团有限公司党支部书记、董事长，宁波舜农集团有限公司党支部书记、董事长、总经理，2023年7月至今任浙江省围海建设集团股份有限公司董事长。

杨智刚先生：中国国籍，无境外永久居留权，1972年1月出生，硕士学位。现任中国东方资产管理股份有限公司深圳市分公司总经理，2023年7月至今任浙江省围海建设集团股份有限公司副董事长。

张晨旺先生：中国国籍，无境外永久居留权，1974年10月出生，1990年12月至1994年12月在空军八六九九一部队服役，中共党员，大专学历，1996年6月入职公司，2019年8月至今任本公司董事，2021年2月至今任本公司副董事长。

毛纪刚先生：中国国籍，无境外永久居留权，1974年11月出生，大学学历。1994年8月参加工作，先后在三七市镇中心小学任教、三七市镇政府任财政所副所长、余姚市审计局任科长、余姚市交通运输局任科长、宁波舜建集团有限公司任党委委员、董事、副总经理，2023年7月至今任浙江省围海建设集团股份有限公司董事、副总经理。

徐建国先生：中国国籍，无境外永久居留权，1984年4月出生，学士学位。现任中国东方资产管理股份有限公司深圳市分公司高级副经理，2023年7月至今任浙江省围海建设集团股份有限公司董事。

汪文强先生：中国国籍，无境外永久居留权，1975年11月出生，中共党员、本科学历、高级工程师，2021年2月至2023年7月任浙江省围海建设集团股份有限公司董事长，2022年3月至今兼任公司总经理、法定代表人，兼任浙江省围海建设集团股份有限公司台州分公司负责人、浙江省围海建设集团温州大禹投资有限公司董事兼总经理、宁波源真投资管理有限公司董事长、法定代表人。

张炳生先生：中国国籍，无境外永久居留权，1961年10月出生，法学博士，宁波大学法学院教授，中国社会科学院法学研究所联合博士生导师，宁波市人大常委会地方立法咨询专家，宁波市人民监督员。现任申洲国际集团控股有限公司独立董事。2021年2月至今任浙江省围海建设集团股份有限公司独立董事。

徐群女士：中国国籍，无境外永久居留权，1964年11月出生，九三学社社员，大专学历，高级会计师，注册会计师。从事企业财务工作十余年，1996年6月开始从事会计师事务所工作，现任浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。2020年7月至今任浙江比依电器股份有限公司独立董事，2021年12月3日至今任浙江省围海建设集团股份有限公司独立董事。

钱荣麓先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970年11月出生，学士学位。曾任余姚市人民检察院反贪局检察官，后从事律师工作二十余年，现任浙江阳明律师事务所副主任、高级合伙人。2022年2月至今任浙江省围海建设集团股份有限公司独立董事。

### (2) 监事

孙旱雨先生：中国国籍，无境外永久居留权，1977年5月出生，大学学历。历任余姚市河姆渡镇人民政府农业农村办财政管理专员，2023年7月至今任浙江省围海建设集团股份有限公司监事会主席。

金彭年先生：1963年6月出生，浙江宁波人，中共党员，法学博士，现任浙大宁波理工学院启新特聘教授。2001年12月至2004年4月，担任浙江大学宁波理工学院法律系责任教授。2004年4月至2008年5月，担任浙江大学宁波理工学院法律与传媒分院副院长。2014年4月，担任法律系学术委员会主任。2015年8月至2020年5月，担任浙江大学宁波理工学院法律与政治学院院长。2020年5月起，担任浙大宁波理工学院启新特聘教授。2021年4月23日至今任浙江省围海建设集团股份有限公司监事。

王可飞先生：中国国籍，无境外永久居留权，1972年12月出生，本科学历。历任围海股份事业部财务经理、财务部副经理、财务总监；2023年7月至今任浙江省围海建设集团股份有限公司监事。

### (3) 高级管理人员

汪文强先生：中国国籍，无境外永久居留权，1975年11月出生，中共党员、本科学历、高级工程师，2021年2月至2023年7月任浙江省围海建设集团股份有限公司董事长，2022年3月至今兼任公司总经理、法定代表人，兼任浙江省围海建设集团股份有限公司台州分公司负责人、浙江省围海建设集团温州大禹投资有限公司董事兼总经理、宁波源真投资管理有限公司董事长、法定代表人。

毛纪刚先生：中国国籍，无境外永久居留权，1974年11月出生，大学学历。1994年8月参加工作，先后在三七市镇中心小学任教、三七市镇政府任财政所副所长、余姚市审计局任科长、余姚市交通运输局任科长、宁波舜建集团有限公司任党委委员、董事、副总经理，2023年7月至今任浙江省围海建设集团股份有限公司董事、副总经理。

俞元洪先生：中国国籍，无境外永久居留权，1972年12月出生，中共党员，土木工程硕士，正高级工程师，俄罗斯自然科学院院士，一级建造师。1992年8月-2009年2月历任本公司舟山东港工程施工员、项目技术负责人、本公司工程科副科长、副总工、工程部经理、常务副总工程师；2009年3月-2012年7月任本公司总工程师，兼任宁波高新区围海工程技术开发有限公司总经理、执行董事；2012年8月-2019年8月，宁波高新区围海工程技术开发有限公司执行董事；2019年8月至2020年1月浙江省围海建设股份有限公司科创部部长，2020年1月至2020年5月任浙江省围海建设集团股份有限公司总工程师职务，2020年5月至今任浙江省围海建设集团股份有限公司副总经理、总工程师职务。

李威先生：中国国籍，无境外永久居留权，1982年8月出生，中共党员，研究生学历，高级工程师，一级建造师。2003年9月-2012年10月任浙江省围海建设集团股份有限公司乍浦港三期项目工程科长、乐清胜利塘北片围涂工程项目副经理、项目经理；2012年10月-2016年1月任浙江省围海建设集团股份有限公司市场部副总经理、市场部总经理，2016年1月-2019年8月任浙江省围海建设集团股份有限公司总经理助理，2019年8月至2020年4月任浙江省围海建设集团股份有限公司宁波分公司副总经理，2020年4月至今任浙江省围海建设集团股份有限公司副总经理。

付显阳先生：中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，1974年11月出生，研究生学历，高级工程师、一级建造师、造价工程师。1997年7月入职公司，历任项目部科长、项目副经理、项目总工、项目经理、部门副经理，2008年9月-2011年10月，任四川江油龙凤水电有限公司副总经理；2011年

10月-2015年12月，任江苏围海工程科技有限公司总经理、兼宁波高新区围海工程技术开发有限公司副总经理；2020年4月至2020年5月任本公司总经理；2020年5月至今任本公司副总经理。

石显宗先生：中国国籍，无境外永久居留权，1972年4月出生，中共党员，本科学历，会计师。历任浙江省围海建设集团股份有限公司三门火电厂围堤、三门核电厂围堤等工程项目财务部负责人，浙江省围海建设集团股份有限公司第三分公司财务部负责人，宁波围海置业有限公司财务部副经理，浙江省围海建设集团股份有限公司监事、审计部经理助理、审计部副经理兼任审计稽查部财务审计经理，2024年10月至今任本公司副总经理、财务总监。

陈晖先生：中国国籍，无境外永久居留权，1971年10月出生，中共党员，研究生学历，工程师，造价师，一级建造师。历任浙江省围海工程公司团委书记、工程承包部副经理、市场部经理、总经理助理、监事会监事、副总经理、董事、总经理，浙江围海控股集团有限公司副总裁，浙江围海清洁能源投资有限公司执行董事、总经理，浙江围海投资有限公司常务副总经理等职务，2024年12月至今任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
沈海标	宁波舜农集团有限公司	法定代表人、董事长、总经理	2021年10月12日		否
汪文强	宁波源真投资管理有限公司	法定代表人、董事长	2022年06月17日		否
张晨旺	宁波源真投资管理有限公司	副董事长	2022年06月17日		否
陈晖	宁波源真投资管理有限公司	董事兼总经理	2022年06月17日		否
在股东单位任职情况的说明	不适用				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
沈海标	宁波舜瑞产业控股集团有限公司	法定代表人、董事长
沈海标	宁波舜农集团有限公司	法定代表人、董事长、总经理
沈海标	余姚市明弘开发建设有限公司	法定代表人、董事长、总经理
杨智刚	中国东方资产管理股份有限公司深圳市分公司	法定代表人、总经理
张晨旺	宁波源真投资管理有限公司	副董事长
张晨旺	宁波源建企业运营管理有限公司	监事
张晨旺	宁波保税区高品酒业有限公司	法定代表人、执行董事、经理
张晨旺	安吉宏旺建设有限公司	董事、总经理
张晨旺	上海千年城市规划工程设计股份有限公司	董事
徐建国	中国东方资产管理股份有限公司深圳市分公司	高级副经理
汪文强	宁波源真投资管理有限公司	法定代表人、董事长
汪文强	浙江贯盛资产管理有限公司	监事
汪文强	宁波源建企业运营管理有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理
汪文强	台州海弘生态建设有限公司	经理
汪文强	上海千年城市规划工程设计股份有限公司	董事长
汪文强	台州乾海建设有限公司	总经理
汪文强	浙江省围海建设集团温州大禹投资有限公司	董事兼总经理

汪文强	浙江省围海建设集团股份有限公司台州分公司	法定代表人
张炳生	申洲国际集团控股有限公司	独立非执行董事
徐群	浙江比依电器股份有限公司	独立董事
徐群	浙江鑫高益投资管理有限公司	监事
徐群	广东普济医疗投资有限公司	监事
徐群	瑞谷机器人（宁波）有限公司	董事
钱荣麓	浙江阳明律师事务所	副主任、高级合伙人
王可飞	台州海弘生态建设有限公司	监事
王可飞	上海千年城市规划设计股份有限公司	监事
俞元洪	浙江省天台县围海建设投资有限公司	董事
俞元洪	浙江宏力阳生态建设股份有限公司	董事
俞元洪	宁波高新区围海工程技术开发有限公司	法定代表人、执行董事
李威	安吉宏旺建设有限公司	法定代表人、董事长
李威	湖州甬旺投资有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理
李威	湖州甬广投资有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理
李威	湖州宏琏建设有限公司	法定代表人、董事、经理
李威	浙江省围海建设集团舟山有限公司	董事
付显阳	浙江省围海建设集团宁波杭州湾新区建塘投资有限公司	法定代表人、董事长
付显阳	浙江省围海建设集团奉化投资有限公司	法定代表人、执行董事、经理
付显阳	浙江省天台县围海建设投资有限公司	法定代表人、董事长
付显阳	浙江省围海建设集团舟山投资有限公司	法定代表人、执行董事
付显阳	潜山县济海项目管理有限公司	董事
付显阳	浙江宏力阳生态建设股份有限公司	董事
付显阳	旌德旌源水务运营有限公司	法定代表人、董事长
石显宗	浙江省围海建设集团舟山有限公司	董事
陈晖	宁波源真投资管理有限公司	董事兼总经理
陈晖	宁波晖璜企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	法定代表人、执行事务合伙人
陈晖	宁波围海戊生投资管理有限公司	董事
在其他单位任职情况的说明	不适用	

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

- 深圳证券交易所于 2022 年 11 月 25 日下发了《关于对浙江省围海建设集团股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》（深证上[2022]1120 号），对公司时任董事长汪文强、时任总经理付显阳、时任财务总监王可飞给予通报批评的处分。
- 中国证券监督管理委员会宁波监管局于 2024 年 9 月 4 日下发了《关于对浙江省围海建设集团股份有限公司、沈海标、汪文强、宋敏、沈旸采取出具警示函措施的决定》（[2024]40 号）。
- 深圳证券交易所于 2024 年 9 月 20 日下发了《关于对浙江省围海建设集团股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分的决定》（深证上[2024]774 号），对公司董事长、代行董事会秘书沈海标给予公开谴责的处分。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考公司经营业绩和个人绩效领取报酬。

(2) 公司设独立董事三名，自 2020 年 3 月起按每年 22 万元（含税）的标准向独立董事发放津贴。独立董事因履行职权发生的食宿交通等必要的费用由公司据实报销。除此以外，公司独立董事不享受其它报酬或福利政策。

(3) 董事、监事、高级管理人员报告期内无授予股权激励的情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
沈海标	男	43	董事长	现任	0	是
杨智刚	男	53	副董事长	现任	0	是
张晨旺	男	51	副董事长	现任	88.78	否
毛纪刚	男	51	董事、高管	现任	0	是
徐建国	男	41	董事	现任	0	是
汪文强	男	50	董事、高管	现任	89.74	否
张炳生	男	64	独立董事	现任	22	否
徐群	女	61	独立董事	现任	22	否
钱荣麓	男	55	独立董事	现任	22	否
孙旱雨	男	48	监事会主席	现任	0	是
金彭年	男	62	监事	现任	20	否
王可飞	男	53	监事	现任	30.24	否
俞元洪	男	53	高管	现任	64.62	否
李威	男	43	高管	现任	64.62	否
付显阳	男	51	高管	现任	64.62	否
石显宗	男	53	高管	现任	32.89	否
陈晖	男	54	高管	现任	30.63	否
沈旸	女	36	高管	离任	20.24	否
宋敏	女	41	高管	离任	58.59	否
合计	--	--	--	--	630.97	--

其他情况说明

适用 不适用

沈海标先生、毛纪刚先生、孙旱雨先生在公司关联方宁波舜瑞产业控股集团有限公司领取薪资，杨智刚先生、徐建国先生在公司关联方中国东方资产管理股份有限公司深圳市分公司领取薪资。

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第八次会议	2024 年 01 月 30 日	2024 年 01 月 31 日	审议通过《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》
第七届董事会第十次会议	2024 年 04 月 22 日	2024 年 04 月 23 日	审议通过《关于董事、总经理代行财务总监职责的议案》
第七届董事会第十一次会议	2024 年 04 月 26 日	2024 年 04 月 30 日	审议通过《2023 年度董事会工作报告》《<2023 年年度报告>及摘要》《2023 年度财务决算报告》《2023 年

			度利润分配预案》《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于<公司 2023 年度内部控制自我评价报告>的议案》《关于公司 2024 年度对控股子公司提供担保的议案》《关于公司及控股子公司 2024 年度向银行申请综合授信额度的议案》《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》《关于全资子公司为上市公司提供担保额度预计的议案》《董事会关于 2022 年度审计报告无法表示意见涉及事项影响已消除的专项说明》《董事会关于 2022 年度内部控制审计报告带强调事项段无保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》《关于申请撤销对公司股票交易实施退市风险警示及其他风险警示的议案》《关于 2024 年度向子公司提供借款的议案》《关于计提资产减值准备的议案》《关于<董事会关于独立董事独立性情况的专项意见>的议案》《关于召开 2023 年年度股东大会的议案》《2024 年第一季度报告》
第七届董事会第十二次会议	2024 年 05 月 17 日	2024 年 05 月 18 日	审议通过《关于控股股东为公司及子公司向金融机构申请融资提供担保暨关联交易的议案》《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》
第七届董事会第十三次会议	2024 年 06 月 13 日	2024 年 06 月 14 日	审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》
第七届董事会第十四次会议	2024 年 07 月 29 日	2024 年 07 月 30 日	审议通过《关于改选审计委员会委员的议案》
第七届董事会第十五次会议	2024 年 08 月 23 日	2024 年 08 月 27 日	审议通过《<2024 年半年度报告>及摘要》《2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于修改<浙江省围海建设集团股份有限公司会计师事务所选聘制度>》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于召开公司 2024 年第二次临时股东大会的议案》
第七届董事会第十六次会议	2024 年 10 月 11 日	2024 年 10 月 12 日	审议通过《关于工程项目中标暨关联交易的议案》
第七届董事会第十七次会议	2024 年 10 月 29 日	2024 年 10 月 31 日	审议通过《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》

第七届董事会第十八次会议	2024年12月27日	2024年12月28日	审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》
第七届董事会第十九次会议	2024年12月30日	2024年12月31日	审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
沈海标	11	6	5	0	0	否	2
杨智刚	11	1	10	0	0	否	1
张晨旺	11	7	4	0	0	否	3
毛纪刚	11	8	3	0	0	否	3
徐建国	11	1	10	0	0	否	1
汪文强	11	6	5	0	0	否	2
张炳生	11	4	7	0	0	否	3
徐群	11	2	9	0	0	否	2
钱荣麓	11	2	9	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计	徐群、沈海	3	2024年01	审议通过			

委员会	标、钱荣麓		月 30 日	《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》				
			2024 年 04 月 26 日	审议通过 《<2023 年 年度报告> 及摘要》 《关于公司 募集资金存 放与实际使 用情况的专 项报告》 《关于<公 司 2023 年 度内部控制 自我评价报 告>的议案》 《审计稽查 部 2023 年 内部审计工 作报告》 《关于计提 资产减值准 备的议案》 《关于<董 事会审计委 员会对会计 师事务所 2023 年度履 职情况评估 及履行监督 职责情况的 报告>的议 案》《2024 年第一季度 报告》 《2024 年第 一季度募集 资金专项审 计报告》 《2024 年第 一季度内部 审计工作报 告》				
			2024 年 07 月 29 日	审议通过 《关于改选 审计委员 会委员的议 案》				
董事会审计 委员会	徐群、张晨 旺、钱荣麓	2	2024 年 08 月 23 日	审议通过 《<2024 年 半年度报 告>及摘要》 《2024 年半 年度募集资 金存放与使	无	无	无	

				用情况的专项报告》《2024 年半年度内部审计工作报告》《关于修改<浙江省围海建设集团股份有限公司会计师事务所选聘制度>》《关于续聘会计师事务所的议案》			
			2024 年 10 月 29 日	审议通过《2024 年第三季度报告》《2024 年第三季度内部审计工作报告》	无	无	无
董事会提名委员会	张炳生、毛纪刚、徐群	3	2024 年 04 月 22 日	审议通过《关于董事、总经理代行财务总监职责的议案》	无	无	无
			2024 年 10 月 23 日	审议通过《关于审查公司副总经理、财务总监候选人任职资格的议案》，未审议通过《关于审查公司副总经理候选人任职资格的议案》	无	无	委员毛纪刚先生和徐群女士对《关于审查公司副总经理候选人任职资格的议案》投反对票
			2024 年 12 月 30 日	审议通过《关于审查公司副总经理候选人任职资格的议案》	无	无	无
董事会薪酬与考核委员会	钱荣麓、张晨旺、张炳生	1	2024 年 04 月 26 日	审议通过《2023 年董监高薪酬发放情况及 2024 年薪酬计划》	无	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	444
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	457
报告期末在职员工的数量合计（人）	901
当期领取薪酬员工总人数（人）	901
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	20
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	127
销售人员	54
技术人员	578
财务人员	60
行政人员	82
合计	901
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	588
大专	204
高中、中专及以下	109
合计	901

### 2、薪酬政策

公司严格执行《薪酬管理制度》，遵循“按劳分配、成果优先、兼顾公平及可持续发展”的分配原则，采取“以岗定薪、以能定级、以绩定奖”的分配形式，根据岗位薪酬标准，结合绩效考核和岗位聘任情况，对员工职等职级进行调整，以更加灵活、有效的方式激励员工的积极性和工作热情。

### 3、培训计划

公司培训工作以“专项突破、系统培养、知识沉淀、资格提升”为思路，稳步推进，打造出符合战略需求的个性化培训体系。

(1) 专项突破。围绕组织变革、新领域探索、团队融合、工程技术与安全、标准化管理等主题开展有针对性的培训项目，打造一支高效的专业化队伍。

(2) 系统培养。通过系列人才培养工程，推动精英人才与后备人才的系统培养。

(3) 知识沉淀。组织核心人才持续学习，开展标杆学习、学历进修、宏观动态研究等知识拓展项目。同时，推动围海自有知识与经验的分享与沉淀。

(4) 资格提升。一方面，加强员工资格证书类培训考试项目的组织与激励，提升员工建造师等执业资格。另一方面，借助公司中评委平台，加强专业技术人员管理，为公司发展打造过硬的专业技术人才梯队。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照各项法律法规以及公司内部控制制度，规范经营、优化治理、管控风险。根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司实际情况，对内部控制体系进行了适时的完善和更新，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。报告期内，公司修订和优化了《董事会制度汇编》《各行政管理部门制度汇编》《市场生产财务线制度汇编》以及《会计事务所选聘制度》，进一步完善了内部控制制度的建设。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	具体详见公司于 2025 年 4 月 29 日在巨潮资讯中披露的《2024 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 违反国家法律、法规或规范性文件；</li> <li>(2) 缺乏决策程序或决策程序不科学，导致重大失误；</li> <li>(3) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失败；</li> <li>(4) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；</li> <li>(5) 其他对公司影响重大的情形。</li> </ul>	<p>重大缺陷：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 缺乏民主决策程序，如缺乏“三重一大”决策程序；</li> <li>(2) 重大决策程序不科学，已经或可能造成重大损失；</li> <li>(3) 违犯国家法律法规的行为；</li> <li>(4) 主要管理人员纷纷流失；</li> <li>(5) 媒体负面新闻频现；</li> <li>(6) 已发现并报告给管理层的重大或重要缺陷在合理的时间内未加以改正；</li> <li>(7) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</li> <li>(8) 其他对公司影响重大的情形。</li> </ul>
定量标准	<p>重大缺陷定量标准： 错报金额 &gt; 营业收入（或资产总额）1%；</p> <p>重要缺陷定量标准： 营业收入（或资产总额）0.5% &lt; 错报金额 ≤ 营业收入（或资产总额）1%</p>	<p>重大缺陷定量标准： 错报金额 &gt; 营业收入（或资产总额）1%；</p> <p>重要缺陷定量标准： 营业收入（或资产总额）0.5% &lt; 错报金额 ≤ 营业收入（或资产总额）1%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

### 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司聘请的华兴会计师事务所（特殊普通合伙）会计师认为：围海股份于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于 2025 年 4 月 29 在巨潮资讯网披露的《浙江省围海建设集团股份有限公司内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的部署要求，本着实事求是的原则，从企业基本情况、组织机构的运行和决策、控股股东、实际控制人及关联方、内部控制规范体系建设、财务核算、信息披露等多方面进行了深入自查。为规范财务核算及资金管理，公司于 2022 年 10 月 14 日开始对控股子公司上海千年城市规划设计股份有限公司（以下简称“上海千年”）以前年度财务账目开展内部清查工作，公司协调相关方对上海千年总、分公司账目进行了全面对账，公司在自查整改工作中，发现上海千年部分项目在核算收入时存在会计差错情况，同时上海千年对其分公司内部承包的项目未按照《内部经济责任制合同》和权责发生制的原则及时足额计提项目成本，导致上海千年出现少计成本或成本跨期的会计差错情况。公司按照企业会计准则要求对前期会计差错进行了更正及追溯调整，具体详见公司于 2024 年 1 月 31 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）中披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2024-005）及《关于浙江省围海建设集团股份有限公司会计差错更正专项说明的审核报告》[中兴财光华审专字（2024）第 225001 号]。公司将严格遵守企业会计准则的有关规定，严格执行权责发生制原则确认项目成本，并结合企业实际情况和业务实质，采取积极措施及时完成本次会计差错更正后相关财务信息的披露工作，真实反映企业财务核算和经营成果，进一步提高会计核算质量。

公司今后将认真总结，加强内控管理，完善财务控制制度和内部控制流程，加强信息披露质量和管理，增强规范运作意识、提高规范运作水平，以保护公司及全体股东合法利益，确保公司持续、健康、稳定发展。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司向宁波市奉化区慈善总会捐款 18 万元。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展巩固脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

**1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项**

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	上海千年工程投资管理有限公司、仲成荣、王永春、罗翔、汤雷	资产重组时所作承诺	应收账款特别约定：上海千年三年业绩承诺期间内（2017年1月1日至2019年12月31日）产生的截至2019年12月31日经审计的应收账款余额扣除坏账准备后的净额，自2020年1月1日起五年内（即截至2024年12月31日）全部收回。如产生应收账款净额未能收回的部分，由业绩承诺方用现金冲抵。如果之后该部分应收账款收回，则上市公司应在收回后十个工作日内按照实际收回金额归还业绩承诺方（按各业绩承诺方的业绩承诺金额比例承担与返还）。	2017年08月25日	长期	公司尚未收回承诺方的应收账款
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江围海控股集团有限公司、冯全宏、罗全民、王掌权、邱春方	首次公开发行时所作承诺	为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司原控股股东浙江围海控股集团有	2010年09月24日	长期	严格遵守

			限公司和原实际控制人冯全宏先生、罗全民先生、张子和先生、王掌权先生、邱春方先生做出避免同业竞争的承诺。			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			公司将按照《浙江省围海建设集团股份有限公司与上海千年城市规划工程设计股份有限公司股东之发行股份及支付现金购买资产协议》中的约定向承诺方追索应收账款相关的权利。			

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期内仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

## **二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## **三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## **四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

## **五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

## **六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**

适用 不适用

会计差错更正对 2023 年度合并财务报表追溯调整影响情况如下：

项目	2023/12/31
----	------------

	更正前金额	更正金额	更正后金额
货币资金	685,671,338.01	823,883.25	686,495,221.26
应收账款	1,829,504,845.49	1,978,593.52	1,831,483,439.01
其他应收款	312,564,174.00	1,945.00	312,566,119.00
资产合计	7,681,750,306.19	2,804,421.77	7,684,554,727.96
应付职工薪酬	51,011,042.32	-42,486.17	50,968,556.15
其他应付款	921,196,580.22	10,891,898.91	932,088,479.13
负债合计	4,565,951,417.39	10,849,412.74	4,576,800,830.13
未分配利润	-2,483,522,831.80	-7,265,310.67	-2,490,788,142.47
少数股东权益	42,146,582.68	-779,680.30	41,366,902.38
所有者权益合计	3,115,798,888.80	-8,044,990.97	3,107,753,897.83

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

### 1、其他原因的合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本(万元)	出资比例 (%)	
				直接	间接
上海千年生态科技有限公司	投资设立	2024年7月25日	500.00	-	90.3085

子公司上海千年股份于 2024 年 7 月 25 日投资设立全资子公司上海千年生态科技有限公司，注册资本 500 万元。

### 2、其他原因的合并范围减少

公司名称	减少方式	注销时点	注册资本(万元)
围海文旅投资（上海）有限公司	注销	2024年8月22日	10,000.00

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	400
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘见生、吴菲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司分别于 2025 年 1 月 10 日召开第七届董事会第二十次会议和第七届监事会第十六次会议以及 2025 年 1 月 27 日召开了 2025 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司聘任华兴会计师事务所为公司 2024 年度财务报告审计机构与内部控制审计机构。详见公司于 2025 年 1 月 11 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露《关于变更会计师事务所的公告》。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司分别于 2025 年 1 月 10 日召开第七届董事会第二十次会议和第七届监事会第十六次会议以及 2025 年 1 月 27 日召开了 2025 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司聘任华兴会计师事务所为公司 2024 年度财务报告审计机构与内部控制审计机构。详见公司于 2025 年 1 月 11 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露《关于变更会计师事务所的公告》。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
长安银行股份有限公司宝鸡汇通支行、朗佐贸易、冯全宏因损害公司利益纠纷被围海股份起诉	20,000	否	已上诉	未判决	\	2023 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 中公司披露的《关于公司违规担保诉讼的进展情况公告》公告编号 2023-001
长安银行股份有限公司宝鸡汇通支行、浙江围海贸易有限公司、冯全	16,000	否	已上诉	未判决	\	2023 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 中公司披露的《关于公司

宏因损害公司利益纠纷被围海股份起诉							违规担保诉讼的进展公告》公告编号 2023-001
长安银行股份有限公司宝鸡汇通支行、冯全宏、郎佐贸易因损害公司利益纠纷被围海股份子公司浙江围海建设集团工程开发有限公司起诉	14,000	否	已上诉	未判决	\	2023 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 中公司披露的《关于公司违规担保诉讼的进展公告》公告编号 2023-001
长安银行股份有限公司宝鸡汇通支行、杭州昌平实业有限公司、冯全宏因损害公司利益纠纷被围海股份起诉	10,000	否	已上诉	未判决	\	2023 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 中公司披露的《关于公司违规担保诉讼的进展公告》公告编号 2023-001
公司因买卖合同纠纷被宁波慈欣钢铁有限公司再审	1,801.91	否	已再审	未开庭	\		
公司因建设工程施工合同纠纷被陈勇、顾书旭起诉	2,862.71	否	已上诉	未开庭	\		
六安市水利局因合同纠纷被围海股份起诉	18,517.99	否	已上诉	未开庭	\	2024 年 01 月 16 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 中公司披露的《关于诉讼事项的公告》公告编号 2024-002
舟山市六横开发建设投资有限公司因海事海商纠纷被围海股份、围海股份舟山六横投资公司起诉	1,294.61	否	已开庭	未判决	\		
围海股份因买卖合同纠	1,095.56	否	未开庭	未判决	\		

纷案件被平 阳安信混凝 土有限公司 起诉							
台州循环经 济发展有限 公司因建设 工程施工合 同纠纷被公 司起诉	700.18	否	已开庭	未判决	\		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
浙江省围海建设集团股份有限公司、宋敏、沈旸	其他	业绩预告披露的预计净利润不准确，与年度报告披露的经审计净利润差异较大，且未及时修正。	中国证监会采取行政监管措施、其他	宁波证监局出具警示函、深交所出具监管函	2024年09月06日	具体详见公司披露在巨潮资讯网中的《关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会宁波监管局<行政监管措施决定书>的公告》（公告编号：2024-105）
沈海标、汪文强	董事	业绩预告披露的预计净利润不准确，与年度报告披露的经审计净利润差异较大，且未及时修正。	中国证监会采取行政监管措施、其他	宁波证监局出具警示函、深交所出具监管函	2024年09月06日	具体详见公司披露在巨潮资讯网中的《关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会宁波监管局<行政监管措施决定书>的公告》（公告编号：2024-105）
浙江省围海建设集团股份有限公司	其他	违反了深交所《股票上市规则（2024年修订）》第1.4条、第2.1.2条第一款、第4.3.1条第一款、第4.3.5条第二款第十项、第4.4.2条第一项的规定。	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责		
沈海标	董事	违反了深交所《股票上市规则（2024年修订）》第1.4条、第2.1.2	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责		

		条第一款、第 4.3.1 条第一款、第 4.3.5 条第二款第十项、第 4.4.2 条第一项的规定。				
--	--	--	--	--	--	--

## 整改情况说明

适用 不适用

公司已于 2024 年 9 月向宁波证监局提交了关于业绩预告不准确的整改报告。

**十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况**适用 不适用**十四、重大关联交易****1、与日常经营相关的关联交易**适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁海宏顺建设有限公司	联营企业	提供劳务情况	提供工程施工	招投标	市场价	5,861.49		34,000	否	按工程量结算	不适用		
温岭市众城环保科技发展有限公司	联营企业	出售商品	销售商品	市场价	市场价	570.63			否	按合同结算	不适用		
余姚市海涂开发有限公司	控股股东的子公司	提供劳务情况	提供工程施工	招投标	市场价	13,032.63		63,170.21	否	按工程量结算	不适用	2024年11月21日	2024-131、2024-114
余姚市农兴工程管理有限公司	控股股东的子公司	提供劳务情况	提供工程施工	招投标	市场价	728.43		3,334	否	按工程量结算	不适用		

合计	--	--	20,19 3.18	--	100,5 04.21	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	本报告期无										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用										

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
安吉宏旺建设有限公司	子公司	非经营性往来	否	6,532.56	2,909	2,849.88		1,210.67	7,802.35
北京橙乐新娱文化传媒有限公司	子公司	非经营性往来	否	4,580.63					4,580.63
杭州坤承星方投资合伙企业（有限合伙）	子公司	非经营性往来	否	3,984	1.5				3,985.5
宁波高新区围海工程技术开发有限公司	子公司	非经营性往来	否	292.8	2				294.8
台州海弘生态建设有限公司	子公司	非经营性往来	否	4,018	5,083				9,101
台州乾海建设有限公司	子公司	非经营性往来	否	1,650	7				1,657
围海(舟)	子公司	非经营性	否	6,101.2	0.5				6,101.7

山)文化产业投资合伙企业(有限合伙)		往来							
香港围海投资有限公司	子公司	非经营性往来	否	14,096.35	1.2				14,097.55
浙江宏力阳生态建设股份有限公司	子公司	非经营性往来	否	3,742.5	10				3,752.5
浙江省天台县围海建设投资有限公司	子公司	非经营性往来	否	2,789.77	2,015	4,896.48		91.71	
浙江省围海建设集团苍南龙新投资有限公司	子公司	非经营性往来	否	5,500	5	5			5,500
浙江省围海建设集团宁波金洋建设有限公司	子公司	非经营性往来	否	3,110.23	0.5				3,110.73
浙江省围海建设集团温州大禹投资有限公司	子公司	非经营性往来	否	1,419.7	3	3			1,419.7
上海千年城市规划设计股份有限公司	子公司	非经营性往来	否	3,800	4,220	2,253.6			5,766.4
旌德旌源水务运营有限公司	子公司	非经营性往来	否	2,311.73	9,709	9		716.51	12,728.24
六安河海基础设施投资有限公司	子公司	非经营性往来	否	0	504.77	408		9.14	105.91
宁波瑞津生态科技有限公司	子公司	非经营性往来	否	0	2				2
浙江省围海建设集团宁海越腾建设投资有限公司	子公司	非经营性往来	否	4,513.5	5				4,518.5
乐卓网络科技(上海)股份有限公司	原控股股东联营企业	经营性往来(房租)	否	573.8					573.8
宁波甬宁	上市公司	经营性	否	6,884.37					6,884.37

建设有限公司	子公司联营公司	往来(工程款)						
温岭市众城环保科技发展有限公司	上市公司子公司联营公司	经营性往来(工程款)	否	399.69	641.91	948.43		93.17
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响							

**应付关联方债务**

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
浙江围海控股集团有限公司	公司原控股股东	非经营性往来	195.29					195.29
北京聚光绘影科技有限公司	联营企业	非经营性往来	90					90
宁波舜农集团有限公司	控股股东	非经营性往来	86.09					86.09
宁波源真投资管理有限公司	持有公司5%以上股权的股东	非经营性往来	31.55					31.55
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	无							

**5、与存在关联关系的财务公司的往来情况**适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

**6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况**适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

**7、其他重大关联交易**适用 不适用

详见第十节财务报告 十四、关联方及关联交易之 5、6

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
台州海弘生态建设有限公司		25,000	2016年10月31日	10,600	连带责任保证		否	至2030年12月20日	否	否
浙江宏力阳建设有限公司		1,960	2023年08月01日	1,400	连带责任保证		否	至2026年8月1日	否	否
温州乾瑞建设有限公司		51,900	2018年12月25日	6,564.94	连带责任保证		否	至2036年5月25日	否	否
安吉宏旺建设有限公司		100,000	2019年04月28日	13,968	连带责任保证		否	至2035年4月27日	否	否
旌德旌		2,000	2024年	1,900			否	至2025	否	否

源水务运营有限公司			11月19日					年11月19日		
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)							3,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)							34,432.94
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		60,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)							3,300
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		60,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)							34,432.94
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										11.74%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)										34,432.94
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										0
上述三项担保金额合计(D+E+F)										34,432.94
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)			无							
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)			无							

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
浙江省围海建设集团股份有限公司、中铁十局集团有限公司(联合体)	宁波市轨道交通集团有限公司	宁波市轨道交通8号线一期工程洪塘停车场施工	2022年12月14日		无			招投标	87,902.03	否	否	执行中	2024年04月11日	具体详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于签订重大合同的公告》
浙江省围海建设集团股份有限公司	宁波高新区开发投资有限公司	宁波高新区金融投创中心项目	2023年02月21日		无			招投标	25,234.79	否	否	执行中	2024年04月11日	具体详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于签订重大合同的公告》
浙江省围海建	宁波市十号线	宁波至慈溪市	2023年12月15		无			招投标	81,492.05	否	否	执行中	2024年04月11	具体详见公司

设集团股份有限公司、中铁十局集团有限公司（联合体）	市域铁路发展有限公司	域（郊）铁路工程龙山车辆段施工	日									日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于签订重大合同的公告》
浙江省围海建设集团股份有限公司	温岭市水利工程开发有限公司	温岭九龙汇调蓄工程施工2标	2024年03月21日	无	招投标	22,2 42.5 5	否	否	执行中	2024年04月12日	具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于签订重大合同的公告》	
浙江省围海建设集团股份有限公司	鄱阳湖蓄滞洪区（康山）安全建设工程项目部、鄱阳湖蓄滞洪区（珠湖）安全建设工程	江西省鄱阳湖珠湖、黄湖、方洲斜塘蓄滞洪区安全建设工程珠湖施工1标	2024年07月10日	无	招投标	32,3 18.8 6	否	否	执行中	2024年07月20日	具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于签订重大合同的公告》	

	建设项目部												
浙江省围海建设集团股份有限公司	湖州南太湖新区城市建设发展中心、浙江南太湖城市开发控股集团有限公司	湖州市南太湖新区启动区防洪排涝工程施工 IV 标	2024 年 07 月 23 日	无		招投标	19,3 13.4 2	否	否	执行中	2024 年 07 月 31 日	具体详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于签订重大合同的公告》	
浙江省围海建设集团股份有限公司	杭州市萧山区钱塘江灌区管理中心	萧山区海塘安澜工程（七甲船闸至九上顺坝盘头段）一标段	2024 年 11 月 22 日	无		招投标	12,8 80.4 6	否	否	执行中	2024 年 11 月 27 日	具体详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于签订重大合同的公告》	
浙江省围海建设集团股份有限公司	宁波市海曙区水利建设投资发展有限公司	宁波市海曙区沿山干河河道整治工程施工 V 标	2024 年 12 月 10 日	无		招投标	13,5 55.0 3	否	否	执行中	2024 年 12 月 12 日	具体详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于签	

													订重大合同的公告》
浙江省围海建设集团股份有限公司、浙江省水利水电勘测设计院有限责任公司（联合体）	余姚市农兴工程管理有限公司	余姚北排二通道-陶家路江泗门泵站（二期）工程总承包	2024年12月09日	无	招投标	21,356.56	是	关联法人	执行中	2024年12月21日	具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于签订重大合同的公告》		

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2023 年 7 月 27 日收到中国证券监督管理委员会出具的《立案告知书》（证监立案字 0222023005 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，中国证监会决定对公司立案调查。公司于 2025 年 4 月 18 日收到中国证券监督管理委员会宁波监管局出具的《中国证券监督管理委员会宁波监管局行政处罚事先告知书》（甬证监告字[2025]2 号），具体内容详见公司于 2025 年 4 月 19 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到行政处罚事先告知书的公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司于 2024 年 4 月 26 日第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司及控股子公司 2024 年度向银行申请综合授信额度的议案》、《关于公司 2024 年度对控股子公司提供担保的议案》以及《关于全资子公司为上市公司提供担保额度预计的议案》。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+， -）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	247,265,515	21.61%				37,400	37,400	247,302,915	21.61%
1、国家持股									
2、国有法人持股	140,214,480	12.25%				0	0	140,214,480	12.25%
3、其他内资持股	107,051,035	9.36%				37,400	37,400	107,088,435	9.37%
其中：境内法人持股	90,929,144	7.95%				0	0	90,929,144	7.95%
境内自然人持股	16,121,891	1.41%				37,400	37,400	16,159,291	1.42%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	896,958,199	78.39%				-37,400	-37,400	896,920,799	78.39%
1、人民币普通股	896,958,199	78.39%				-37,400	-37,400	896,920,799	78.39%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他								
三、股份 总数	1,144,22 3,714	100.00%					1,144,22 3,714	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

上市公司聘任高级管理人员，高级管理人员持有上市公司的股票限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
部分高管锁定股	826,900	37,400	0	864,300	高管锁定股	1、董监高所持股份按照25%计算本年度可转让股份法定额度； 2、公司董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后的六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有的公司股份总数的25%；离职后半年内，不得转让其所持的本公司股份；
合计	826,900	37,400	0	864,300	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,673	年度报告披露日前上月末普通股股东总数	10,259	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况
					股份状态	数量	
杭州光曜致新钟洋股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	14.85%	169,902,912.00	0	19,452,662.00	150,450,250	不适用 0
宁波舜农集团有限公司	国有法人	14.74%	168,689,320.00	0	140,214,480.00	28,474,840	不适用 0
宁波源真投资管理有限公司	境内非国有法人	10.84%	124,084,972.00	0	30,930,062.00	93,154,910	不适用 0
上海千年工程投资管理有限公司	境内非国有法人	3.54%	40,549,357.00	0	40,546,420.00	2,937	冻结 40,546,420.00
许喆	境内自然人	2.23%	25,570,000.00	0	0.00	25,570,000	不适用 0
许磊	境内自然人	2.06%	23,600,000.00	-1,230,000.00	0.00	23,600,000	不适用 0
陈德海	境内自然	1.28%	14,639,19	-	0.00	14,639,19	不适用 0

	人		0.00	1,000,000 .00		0		
邱春方	境内自然人	0.88%	10,090,300.00	0	0.00	10,090,300	不适用	0
王文君	境内自然人	0.69%	7,900,000 .00	0	0.00	7,900,000	不适用	0
彭越煌	境内自然人	0.69%	7,888,700 .00	138,700.00	0.00	7,888,700	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）(参见注 3)	上海千年工程投资管理有限公司因重大资产重组对其发行股份购买资产，成为公司前 10 名股东，具体情况详见公司 2018 年 6 月 1 日披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书摘要》和本年度报告中“前十名有限售条件股东持股数量及限售条件”等有关内容。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、宁波舜农集团有限公司为公司控股股东；2、宁波舜农集团有限公司与杭州光曜致新钟洋股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人；3、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2022 年 4 月 12 日，宁波舜农与光曜钟洋签署《股份表决权委托协议》，自光曜钟洋取得围海股份 169,902,912 股股份至宁波舜农收购东方资产持有的光曜钟洋的合伙份额最后收购日止，委托方光曜钟洋将其持有的 169,902,912 股股份（占标的公司总股本的 14.85%）对应的全部表决权等股东权利委托给受托方宁波舜农行使。在上述表决权委托期限内，宁波舜农可以通过委托方持有的公司股份扩大其所能够支配的公司股份表决权数量。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）(参见注 10)	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
杭州光曜致新钟洋股权投资合伙企业（有限合伙）	150,450,250.00					人民币普通股	150,450,250.00	
宁波源真投资管理有限公司	93,154,910.00					人民币普通股	93,154,910.00	
宁波舜农集团有限公司	28,474,840.00					人民币普通股	28,474,840.00	
许喆	25,570,000.00					人民币普通股	25,570,000.00	
许磊	23,600,000.00					人民币普通股	23,600,000.00	
陈德海	14,639,190.00					人民币普通股	14,639,190.00	
邱春方	10,090,300.00					人民币普通股	10,090,300.00	
王文君	7,900,000.00					人民币普通股	7,900,000.00	
彭越煌	7,888,700.00					人民币普通股	7,888,700.00	
陈建珍	7,796,560.00					人民币普通股	7,796,560.00	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、宁波舜农集团有限公司与杭州光曜致新钟洋股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人；2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）(参见注 4)	前 10 名普通股股东陈德海通过财信证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 9,799,685 股，通过普通账户持有公司股票 4,839,505 股。							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宁波舜农集团有限公司	沈海标	2001 年 04 月 29 日	91330281728104689K	一般项目：防洪除涝设施管理；水利相关咨询服务；水资源管理；土地整治服务；谷物种植；蔬菜种植；以自有资金从事投资活动；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；金属材料销售；农业机械销售；树木种植经营；农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营；花卉种植；棉花种植；工程塑料及合成树脂销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：各类工程建设活动；天然水收集与分配（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

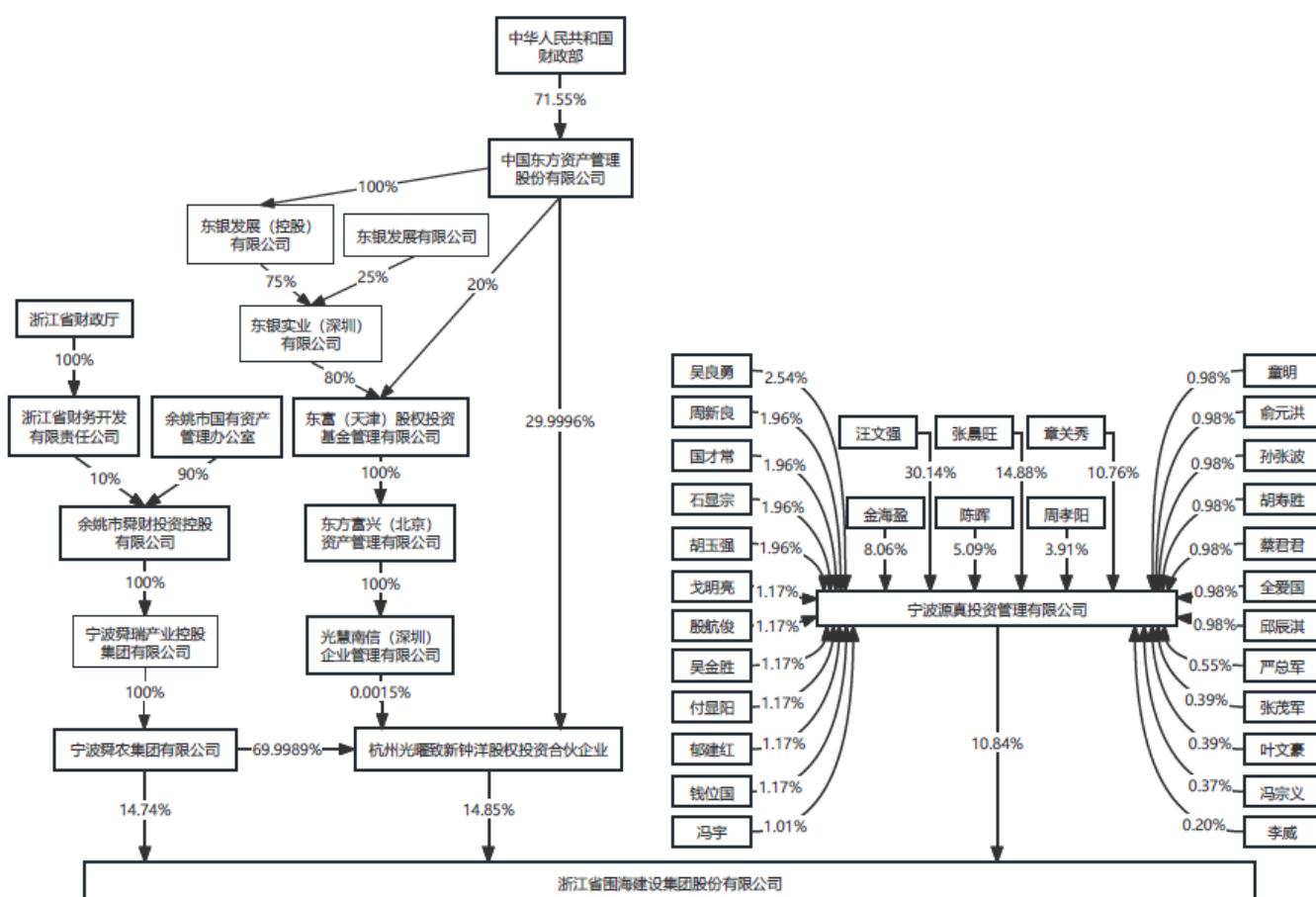
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
余姚市国有资产管理中心	梁红霞		12330281587479785K	为国有资产规范运作提供保障。承担全市国有资产管理和服务工作。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司股权情况	10,360,000 余姚市国有资产管理中心控股公司宁波舜通集团有限公司及宁波舜建集团有限公司分别持有镇海石化工程股份有限公司 40,279,836 股，持股比例为 16.88%，10,360,000 股，持股比例为 4.34%。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**适用 不适用**5、其他持股在 10%以上的法人股东**适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
杭州光曜致新钟洋股权投资合伙企业（有限合伙）	执行合伙人：光慧南信（深圳）企业管理有限公司	2021 年 11 月 01 日	70,001 万元	一般项目：股权投资（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
宁波源真投资管理有限公司	汪文强	2014 年 11 月 19 日	12,780.75 万元	投资管理。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**适用 不适用

围海控股破产重整，经司法裁定，源真投资、宁波舜农及其一致行动人光曜钟洋通过重整投资取得围海控股所持有的围海股份部分股份，权益变动完成后，源真投资承诺十八个月不减持股份，限售期为2022年06月17日起18个月，即2023年12月17日可解除限售，宁波舜农及其一致行动人光曜钟洋承诺三十六个月内不减持股份，限售期为2022年06月17日起36个月，即2025年6月17日后方可解除限售。

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期内公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025年04月27日
审计机构名称	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	华兴审字[2025]25001400013号
注册会计师姓名	刘见生、吴菲

#### 审计报告正文

**浙江省围海建设集团股份有限公司：**

#### **一、审计意见**

我们审计了浙江省围海建设集团股份有限公司（以下简称围海股份）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了围海股份 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### **二、形成审计意见的基础**

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于围海股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### **三、关键审计事项**

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计过程中识别出的关键审计事项如下：

##### **(一) 应收账款、长期应收款**

###### **1、事项描述**

请参阅财务报表附注“五、合并财务报表主要项目注释之（四）应收账款、（九）一年内到期非流动资产、（十二）长期应收款”。

截止 2024 年 12 月 31 日，围海股份应收账款余额 23.67 元，坏账准备金额为 5.53 亿元；一年内到期的长期应收款余额为 9.53 亿元，坏账准备金额为 0.97 亿元；长期应收款款余额为 25.44 亿元，坏账准备金额为 1.04 亿元。截止 2024 年 12 月 31 日，上述应收款项（含应收账款、一年内到期的长期应收款、长期应收款）账面余额合计为 58.64 亿元，该类应收款项坏账准备金额为 7.54 亿元，账面净值为 51.10 亿元，占资产总额的比例达到 67.45%。

由于应收账款、长期应收款金额重大，对财务报表影响具有重要性，且管理层在确定应收账款、长期应收款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断，因此我们将应收账款、长期应收款确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对上述工程设计、施工类应收款项坏账准备实施的相关程序包括：

(1) 获取围海股份工程设计施工与应收账款管理相关的内部控制制度，了解和评价内部控制的设计并通过实施穿行测试检查确认相关内控制度得到有效执行；

(2) 分析确认围海股份应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、预期信用损失率和单项评估的应收账款进行减值测试的判断等；

(3) 获取并检查应收账款明细表和账龄分析表、坏账准备计提表并结合应收账款函证、期后回款检查，确认应收账款坏账准备计提的合理性；

(4) 结合期末应收账款余额分布及本期收入情况，选取样本对应收账款执行函证程序，并将函证结果与公司账面记录的金额进行核对，并结合期后检查等程序确认资产负债表日应收账款金额的真实性和准确性。

(5) 对于期末结存重要的应收账款，通过企业信用网站检查客户经营状况，通过工程项目现场走访核实工程项目的施工情况、项目进展情况，检查工程项目历史还款记录以及期后回款情况，综合评价应收账款坏账准备计提的充分性和准确性。

(6) 检查与应收账款、长期应收款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 收入确认

### 1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计之（三十）、收入”、“五、合并财务报表主要项目注释之（四十四）、营业收入和营业成本”。

围海股份主营业务为水利港口工程、建筑施工，2024 年度围海股份营业收入金额为 24.83 亿元，较 2023 年度营业收入增加 16.42%。收入是围海股份的关键绩效指标之一，由于收入金额重大，且收入确认存在重大错报的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对收入确认实施的主要程序包括：

(1) 了解和评价围海股份与建筑施工合同收入确认相关的内部控制，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 选取围海股份施工合同样本，检查工程项目预算总成本的明细及预算总成本编制所基于的假设；对主要客户发函询证工程情况，确认交易的真实性；

(3) 对围海股份已确认的收入选择样本，结合应收账款回款、工程进度及所处状态，对建筑施工业务收入进行细节测试，检查工程合同、业主对各期工程量进行确认的支付证书、会计凭证及纳税申报表等相关单证，检查已确认的收入真实性和准确性；

(4) 选取样本对围海股份本年度发生的工程施工成本进行测试；对预算总成本、预计总收入或毛利率水平发生异常波动的大额施工项目实施询问、分析性复核等相关程序，检查在建工程项目是否存在合同总成本超过总收入情况并计提相关合同预计损失；

(5) 针对围海股份资产负债表日前后确认的工程收入执行截止性测试，核对客户验收项目的关键时间节点，以评估收入是否在恰当的期间确认，是否存在跨期，对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认。

#### **四、其他信息**

围海股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括围海股份 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估围海股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算围海股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督围海股份的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对围海股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致围海股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就围海股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面影响超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江省围海建设集团股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,300,738,153.18	686,495,221.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,213,029.87	
衍生金融资产		
应收票据	3,000,000.00	7,616,647.00
应收账款	1,813,811,336.88	1,831,483,439.01
应收款项融资		
预付款项	38,867,424.96	28,330,161.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	292, 450, 857. 72	312, 566, 119. 00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	90, 622, 388. 37	39, 114, 772. 35
其中：数据资源		
合同资产	98, 601, 006. 55	95, 883, 818. 32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	855, 834, 968. 13	994, 694, 599. 09
其他流动资产	24, 297, 499. 99	19, 705, 413. 93
流动资产合计	4, 519, 436, 665. 65	4, 015, 890, 191. 81
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	100, 000. 00	100, 000. 00
其他债权投资		
长期应收款	2, 440, 314, 021. 90	2, 919, 794, 838. 12
长期股权投资	9, 457, 548. 73	74, 324, 277. 61
其他权益工具投资	130, 900. 00	130, 900. 00
其他非流动金融资产	54, 474, 185. 86	56, 754, 185. 86
投资性房地产	14, 003, 306. 62	8, 887, 333. 75
固定资产	224, 406, 424. 52	289, 581, 164. 36
在建工程	320, 345. 65	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	348, 156. 94	3, 381, 282. 09
无形资产	3, 049, 116. 27	41, 239, 756. 74
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		7, 048, 201. 86
长期待摊费用	3, 561, 526. 64	2, 366, 549. 18
递延所得税资产	183, 009, 611. 31	157, 905, 139. 97
其他非流动资产	123, 100, 000. 00	107, 150, 906. 61
非流动资产合计	3, 056, 275, 144. 44	3, 668, 664, 536. 15
资产总计	7, 575, 711, 810. 09	7, 684, 554, 727. 96
流动负债：		
短期借款	581, 780, 228. 47	646, 704, 652. 77
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	2,093,727,713.60	1,963,114,439.78
预收款项	423,698.52	
合同负债	222,228,550.52	193,072,697.03
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	53,188,169.35	50,968,556.15
应交税费	276,701,907.27	375,701,301.17
其他应付款	1,030,316,405.35	932,113,919.13
其中：应付利息		
应付股利	380,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	56,624,718.42	73,064,690.84
其他流动负债	32,014,027.63	14,811,519.95
流动负债合计	4,347,005,419.13	4,249,551,776.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	265,279,382.80	303,570,363.31
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	208,986.23	3,095,417.26
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,009,978.87	17,009,978.87
递延收益		
递延所得税负债	2,718,721.87	3,598,733.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	285,217,069.77	327,274,493.31
负债合计	4,632,222,488.90	4,576,826,270.13
所有者权益：		
股本	1,144,223,714.00	1,144,223,714.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,258,616,780.91	4,258,616,780.91
减：库存股		
其他综合收益	5,400,000.00	5,400,000.00
专项储备	86,223,252.27	69,205,663.83
盈余公积	79,728,979.18	79,728,979.18
一般风险准备		
未分配利润	-2,641,898,000.76	-2,490,811,116.95

归属于母公司所有者权益合计	2,932,294,725.60	3,066,364,020.97
少数股东权益	11,194,595.59	41,364,436.86
所有者权益合计	2,943,489,321.19	3,107,728,457.83
负债和所有者权益总计	7,575,711,810.09	7,684,554,727.96

法定代表人：汪文强

主管会计工作负责人：汪文强

会计机构负责人：石显宗

## 2、母公司资产负债表

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	582,633,432.50	289,725,690.02
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		7,616,647.00
应收账款	1,567,040,508.03	1,668,746,021.50
应收款项融资		
预付款项	22,843,352.90	11,351,603.85
其他应收款	730,112,221.17	662,384,166.87
其中：应收利息		
应收股利		
存货	84,709,928.11	52,901,500.20
其中：数据资源		
合同资产	90,793,986.15	61,181,442.45
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	923,484.89	952,758.50
流动资产合计	3,079,056,913.75	2,754,859,830.39
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,455,000,809.71	3,561,454,545.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	54,474,185.86	56,754,185.86
投资性房地产	5,323,443.28	8,887,333.75
固定资产	86,112,335.65	67,449,824.09
在建工程	320,345.65	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,977,532.80	2,438,229.37
其中：数据资源		
开发支出		

其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	86,486.62	100,901.09
递延所得税资产	171,058,494.79	127,070,007.37
其他非流动资产	23,100,000.00	7,150,906.61
非流动资产合计	3,797,453,634.36	3,831,305,933.95
资产总计	6,876,510,548.11	6,586,165,764.34
流动负债：		
短期借款	543,766,539.58	612,124,652.77
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,534,465,599.66	1,395,822,513.60
预收款项	247,139.60	
合同负债	156,836,883.65	75,424,807.67
应付职工薪酬	12,733,221.58	14,835,169.46
应交税费	138,801,002.39	122,310,560.23
其他应付款	1,893,806,838.28	1,538,368,929.11
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		1,013,385.28
其他流动负债	9,767,246.79	7,187,948.21
流动负债合计	4,290,424,471.53	3,767,087,966.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,009,978.87	17,009,978.87
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,009,978.87	17,009,978.87
负债合计	4,307,434,450.40	3,784,097,945.20
所有者权益：		
股本	1,144,223,714.00	1,144,223,714.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,121,077,428.24	4,121,077,428.24

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	86,223,252.27	69,205,663.83
盈余公积	79,728,979.18	79,728,979.18
未分配利润	-2,862,177,275.98	-2,612,167,966.11
所有者权益合计	2,569,076,097.71	2,802,067,819.14
负债和所有者权益总计	6,876,510,548.11	6,586,165,764.34

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	2,482,803,101.05	2,132,583,614.95
其中：营业收入	2,482,803,101.05	2,132,583,614.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,558,806,977.98	2,243,980,887.14
其中：营业成本	2,223,314,257.15	1,942,057,773.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,590,745.56	7,204,652.57
销售费用	3,511,221.24	6,735,300.13
管理费用	186,936,062.96	154,670,644.06
研发费用	84,962,784.18	76,247,334.23
财务费用	48,491,906.89	57,065,182.69
其中：利息费用	56,103,051.49	64,641,931.56
利息收入	7,935,055.83	7,947,197.19
加：其他收益	15,063,888.16	8,291,467.71
投资收益（损失以“-”号填列）	77,627,773.86	89,765,207.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,726,431.26	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	13,029.87	-27,718,803.14

“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-88,336,649.84	-40,412,914.42
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-115,839,712.53	-31,631,014.60
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-405,261.76	-130,415.94
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-187,880,809.17	-113,233,744.91
加：营业外收入	2,802,658.88	654,916.41
减：营业外支出	3,507,706.51	12,528,819.63
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-188,585,856.80	-125,107,648.13
减：所得税费用	-4,509,131.72	25,194,978.57
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-184,076,725.08	-150,302,626.70
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-184,076,725.08	-150,302,626.70
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-151,086,883.81	-137,105,472.89
2.少数股东损益	-32,989,841.27	-13,197,153.81
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-184,076,725.08	-150,302,626.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-151,086,883.81	-137,105,472.89

归属于少数股东的综合收益总额	-32,989,841.27	-13,197,153.81
<b>八、每股收益</b>		
(一) 基本每股收益	-0.1320	-0.1198
(二) 稀释每股收益	-0.1320	-0.1198

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：汪文强

主管会计工作负责人：汪文强

会计机构负责人：石显宗

#### 4、母公司利润表

项目	2024 年度	2023 年度
<b>一、营业收入</b>	1,780,890,712.76	1,537,693,202.43
减：营业成本	1,631,771,066.16	1,414,086,809.44
税金及附加	6,401,788.95	4,725,907.39
销售费用		
管理费用	94,246,441.29	70,705,933.78
研发费用	69,015,374.30	57,912,953.62
财务费用	6,441,821.92	31,021,124.62
其中：利息费用	30,360,808.00	36,624,547.32
利息收入	23,974,332.91	6,210,532.52
加：其他收益	10,666,435.62	4,642,016.10
投资收益（损失以“-”号填列）	13,404,824.37	-12,668,478.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-27,718,803.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-104,440,760.28	21,491,528.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-187,723,745.20	-464,120,201.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-68,176.29
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-295,079,025.35	-519,201,640.64
加：营业外收入	10,000.01	120.02
减：营业外支出	183,198.47	10,056,319.41
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-295,252,223.81	-529,257,840.03
减：所得税费用	-45,242,913.94	-16,806,773.71
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-250,009,309.87	-512,451,066.32
(一) 持续经营净利润（净亏损以	-250,009,309.87	-512,451,066.32

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-250,009,309.87	-512,451,066.32
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

项目	2024 年度	2023 年度
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	2,467,965,563.20	2,661,694,961.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	560,288.11	
收到其他与经营活动有关的现金	515,316,325.40	210,697,277.49
经营活动现金流入小计	2,983,842,176.71	2,872,392,239.38
购买商品、接受劳务支付的现金	2,052,411,708.47	2,029,004,519.85
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	208,195,926.27	214,882,702.79
支付的各项税费	181,379,530.39	112,442,378.29
支付其他与经营活动有关的现金	601,890,658.78	502,910,407.17
经营活动现金流出小计	3,043,877,823.91	2,859,240,008.10
经营活动产生的现金流量净额	-60,035,647.20	13,152,231.28
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资收到的现金	65,813,003.10	
取得投资收益收到的现金		20,583,529.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,414,230.10	130,415.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1.00	
收到其他与投资活动有关的现金	852,853,390.48	288,740,086.07
投资活动现金流入小计	920,080,624.68	309,454,031.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,920,573.33	4,629,666.20
投资支付的现金	15,814,372.79	27,180,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	56,832,042.79	372,879,504.65
投资活动现金流出小计	87,566,988.91	404,689,170.85
投资活动产生的现金流量净额	832,513,635.77	-95,235,139.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金	3,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,200,000.00	
取得借款收到的现金	855,850,000.00	1,005,290,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	501,083.33	250,000,000.00
筹资活动现金流入小计	859,551,083.33	1,255,290,000.00
偿还债务支付的现金	974,730,000.00	1,010,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,954,257.80	64,641,931.56
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	32,160.00	250,794,724.80
筹资活动现金流出小计	1,024,716,417.80	1,325,986,656.36
筹资活动产生的现金流量净额	-165,165,334.47	-70,696,656.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
五、现金及现金等价物净增加额	607,312,654.10	-152,779,564.64
加：期初现金及现金等价物余额	501,503,237.18	654,282,801.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,108,815,891.28	501,503,237.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		

销售商品、提供劳务收到的现金	2,039,792,464.58	1,988,806,353.08
收到的税费返还	8,259.37	
收到其他与经营活动有关的现金	732,968,575.61	503,631,717.36
经营活动现金流入小计	2,772,769,299.56	2,492,438,070.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,536,667,436.43	1,717,479,865.08
支付给职工以及为职工支付的现金	81,621,150.71	61,464,336.36
支付的各项税费	23,133,734.57	27,697,976.74
支付其他与经营活动有关的现金	505,151,282.87	357,571,692.87
经营活动现金流出小计	2,146,573,604.58	2,164,213,871.05
经营活动产生的现金流量净额	626,195,694.98	328,224,199.39
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资收到的现金	64,663,003.10	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	52,723,591.66	
投资活动现金流入小计	117,386,594.76	65,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,081,610.77	2,669,852.99
投资支付的现金	120,364,372.79	199,459,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	210,707,700.00	
投资活动现金流出小计	344,153,683.56	202,129,552.99
投资活动产生的现金流量净额	-226,767,088.80	-202,064,552.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	768,900,000.00	881,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	501,083.33	250,000,000.00
筹资活动现金流入小计	769,401,083.33	1,131,250,000.00
偿还债务支付的现金	837,150,000.00	925,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,527,855.91	36,624,547.32
支付其他与筹资活动有关的现金		250,000,000.00
筹资活动现金流出小计	867,677,855.91	1,211,974,547.32
筹资活动产生的现金流量净额	-98,276,772.58	-80,724,547.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	301,151,833.60	45,435,099.08
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	244,650,719.09	199,215,620.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	545,802,552.69	244,650,719.09

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	1,14 4,22 3,71 4.00				4,25 8,61 6,78 0.91		5,40 0,00 0.00	69,2 05,6 63.8 3	79,7 28,9 79.1 8		- 2,49 0,81 1,11 6.95		3,06 6,36 4,02 0.97	41,3 64,4 36.8 6	3,10 7,72 8,45 7.83
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	1,14 4,22 3,71 4.00				4,25 8,61 6,78 0.91		5,40 0,00 0.00	69,2 05,6 63.8 3	79,7 28,9 79.1 8		- 2,49 0,81 1,11 6.95		3,06 6,36 4,02 0.97	41,3 64,4 36.8 6	3,10 7,72 8,45 7.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								17,0 17,5 88.4 4			- 151, 086, 883. 81		- 134, 069, 295. 37	- 30,1 69,8 41.2 7	- 164, 239, 136. 64
(一)综合收益总额											- 151, 086, 883. 81		- 151, 086, 883. 81	- 32,9 89,8 41.2 7	- 184, 076, 725. 08
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有															

者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增													

资本 (或 股 本)														
3. 盈余 公积 弥补 亏损														
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益														
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益														
6. 其他														
(五) 专项储 备							17, 0 17, 5 88. 4 4				17, 0 17, 5 88. 4 4		17, 0 17, 5 88. 4 4	
1. 本期 提取							39, 1 69, 0 36. 8 8				39, 1 69, 0 36. 8 8		39, 1 69, 0 36. 8 8	
2. 本期 使用							22, 1 51, 4 48. 4 4				22, 1 51, 4 48. 4 4		22, 1 51, 4 48. 4 4	
(六) 其 他												2, 82 0, 00 0. 00	2, 82 0, 00 0. 00	
四、 本期 期末 余额	1, 14 4, 22 3, 71 4. 00			4, 25 8, 61 6, 78 0. 91		5, 40 0, 00 0. 00	86, 2 23, 2 52. 2 7	79, 7 28, 9 79. 1 8		- 2, 64 1, 89 8, 00 0. 76		2, 93 2, 29 4, 72 5. 60	11, 1 94, 5 95. 5 9	2, 94 3, 48 9, 32 1. 19

上期金额

单位：元

项目	2023 年度												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分 配利	其他				
		优先	永续	其他												

		股	债		股	收益			准备	润				
一、上年期末余额	1,14 4,22 3,71 4.00			4,25 8,61 6,78 0.91		5,40 0,00 0.00	68,5 79,5 93.3 2	79,7 28,9 79.1 8		- 2,34 6,41 7,35 8.91		3,21 0,13 1,70 8.50	101, 735, 542. 16	3,31 1,86 7,25 0.66
加：会计政策变更														
期差错更正										- 7,28 8,28 5.15		- 7,28 8,28 5.15	- 782, 145. 82	- 8,07 0,43 0.97
他														
二、本年期初余额	1,14 4,22 3,71 4.00			4,25 8,61 6,78 0.91		5,40 0,00 0.00	68,5 79,5 93.3 2	79,7 28,9 79.1 8		- 2,35 3,70 5,64 4.06		3,20 2,84 3,42 3.35	100, 953, 396. 34	3,30 3,79 6,81 9.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							626, 070. 51			- 137, 105, 472. 89		- 136, 479, 402. 38	- 59,5 88,9 59.4 8	- 196, 068, 361. 86
(一)综合收益总额										- 137, 105, 472. 89		- 137, 105, 472. 89	- 13,1 97,1 53.8 1	- 150, 302, 626. 70
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具														

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积													

转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备						626, 070. 51				626, 070. 51		626, 070. 51		
1. 本期提取						33,5 99,4 34.1 0				33,5 99,4 34.1 0		33,5 99,4 34.1 0		
2. 本期使用						32,9 73,3 63.5 9				32,9 73,3 63.5 9		32,9 73,3 63.5 9		
(六) 其他											- 46,3 91,8 05.6 7	- 46,3 91,8 05.6 7		
四、 本期 期末 余额	1,14 4,22 3,71 4.00				4,25 8,61 6,78 0.91	5,40 0,00 63.8 0.00	69,2 05,6 79.1 3	79,7 28,9 8		- 2,49 0,81 1,11 6.95	3,06 6,36 4,02 0.97	41,3 64,4 36.8 6	3,10 7,72 8,45 7.83	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	1,144,223,714.00				4,121,077,428.24			69,205,663.83	79,728,979.18	-2,612,167,966.11	2,802,067,819.14	
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	1,144,223,714.00				4,121,077,428.24			69,205,663.83	79,728,979.18	-2,612,167,966.11	2,802,067,819.14	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								17,017,588.44		-250,099,309.87	-232,911,721.43	
(一)综合收益总额												
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普												

通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资											

本 (或 股 本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							17,01 7,588 .44				17,01 7,588 .44
1. 本期提取							39,16 9,036 .88				39,16 9,036 .88
2. 本期使用							22,15 1,448 .44				22,15 1,448 .44
(六) 其他											
四、 本期 期末 余额	1,144 ,223, 714.0 0			4,121 ,077, 428.2 4			86,22 3,252 .27	79,72 8,979 .18	- 2,862 ,177, 275.9 8		2,569 ,076, 097.7 1

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年	1,144 ,223,				4,121 ,077,			68,57 9,593	79,72 8,979	- 2,002	3,410 ,620,	

期末余额	714.00				428.24			.32	.18	,989,390.70		324.04
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	1,144,223,714.00				4,121,077,428.24			68,579,593.32	79,728,979.18	-2,002,989,390.70		3,410,620,324.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								626,070.51		-609,178,575.41		-608,552,504.90
(一)综合收益总额										-512,451,066.32		-512,451,066.32
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股												

份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							626,0 70.51				626,0 70.51
1. 本期提取							33,59 9,434 .10				33,59 9,434 .10
2. 本期使用							32,97 3,363 .59				32,97 3,363 .59
(六) 其他									- 96,72 7,509 .09		- 96,72 7,509 .09
四、本期期末余额	1,144 ,223, 714.0 0			4,121 ,077, 428.2 4			69,20 5,663 .83	79,72 8,979 .18	- 2,612 ,167, 966.1 1		2,802 ,067, 819.1 4

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地址、组织形式和总部地址

浙江省围海建设集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经宁波市人民政府甬政发[2003]111号文批准，在整体改建浙江省围海工程公司基础上发起设立的股份有限公司，于2003年10月31日在宁波市工商行政管理局登记注册，取得统一社会信用代码为913302001449613537的营业执照，总部位于浙江省宁波市。

公司股票于2011年6月2日在深圳证券交易所挂牌交易。公司现有注册资本1,144,223,714.00元，股份总数1,144,223,714股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股247,087,802股，无限售条件的流通股份A股897,135,912股。

#### 2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于水利、港口工程建筑业和工程勘察设计服务业。公司主要经营活动为承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；爆破设计施工、安全评估、安全监理；水利水电工程、市政公用工程、港口与航道工程、房屋建筑工程、地基与基础处理工程、隧道与桥梁工程、城市园林绿化工程施工；工程地质勘测；土石方工程、水利工程规划设计；组织文化艺术交流；影视节目策划；广告服务；软件的开发、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### 3、财务报告的批准报出

本财务报表经本公司董事会于 2025 年 4 月 27 日决议批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事建筑施工和工程设计服务，公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见 本附注五、38 “收入” 和附注五、44 “其他重要的会计政策和会计估计”的各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2024 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计 年度采用公历年，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	500 万元
重要的债权投资	500 万元
重要的在建工程	500 万元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或

负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

或有对价的安排、购买日确认的或有对价的金额及其确定方法和依据，购买日后或有对价的变动及原因。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

或有对价的安排、购买日确认的或有对价的金额及其确定方法和依据，购买日后或有对价的变动及原因。

- 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准及合并报表编制范围

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。是否控制被投资方，本公司判断要素包括：

- (1) 拥有对被投资方的权力，有能力主导被投资方的相关活动；
- (2) 对被投资方享有可变回报；
- (3) 有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

除非有确凿证据表明本公司不能主导被投资方相关活动，下列情况，本公司对被投资方拥有权力：

- (1) 持有被投资方半数以上的表决权的；
- (2) 持有被投资方半数或以下的表决权，但通过与其他表决权持有人之间的协议能够控制半数以上表决权的。

对于持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断持有的表决权足以有能力主导被投资方相关活动的，视为本公司对被投资方拥有权力：

- (1) 持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；
- (2) 和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；
- (3) 其他合同安排产生的权利；
- (4) 被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

本公司基于合同安排的实质而非回报的法律形式对回报的可变性进行评价。

本公司以主要责任人的身份行使决策权，或在其他方拥有决策权的情况下，其他方以本公司代理人的身份代为行使决策权的，表明本公司控制被投资方。

一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司将进行重新评估。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

### （2）处置子公司以及业务

#### A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

## B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节附注五、22（3）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

3. 当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## **9、现金及现金等价物的确定标准**

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## **10、外币业务和外币报表折算**

### **1. 外币业务**

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（或者即期汇率近似的汇率）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

### **2. 外币财务报表的折算**

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## **11、金融工具**

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### **1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法**

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## （2）其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

### 金融资产转移的确认

情形	确认结果	
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产(确认新资产/负债)	
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产，并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

（2）转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在这种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额

(涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

### 5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### 6. 金融资产减值

#### (1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### （2）已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### （3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

#### （4）信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （5）评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；应收政府机关单位款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 8. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### 9. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

### 12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除单项评估信用风险的应收票据外，本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	管理层评价具有较低信用风险，一般不确认预期信用损失
商业承兑汇票	与“应收账款”组合划分相同

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

### 13、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、无论是否存在重大融资成分的应收账款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除单项评估信用风险的应收账款外，本公司基于客户类别、账龄等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
未完工决算保留金	未完工决算保留金
一般客户	一般客户的应收账款
其他组合	特殊业务的应收账款

对于划分为一般客户的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

### 14、应收款项融资

见本节五，11 “金融工具” 适用金融工具准则

### 15、其他应收款

除单项评估信用风险的其他应收款外，本公司基于其他应收款交易对手关系、款项性质等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收利息
其他应收款组合 2	应收股利
其他应收款组合 3	应收保证金
其他应收款组合 4	应收往来款及其他

对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11（6）“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

在建筑施工合同的结果能够可靠估计时，根据工程进度，公司对建筑施工合同形成的已完工未结算资产按项目归集，确认合同资产。期末将建筑施工合同的预计总成本超过合同总收入的部分确认合同资产减值准备。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

购入并已验收入库的库存材料、周转材料按实际成本入账，发出材料和周转材料采用移动加权平均法核算。工程施工以实际成本核算，期末根据产出法确认合同收入的同时，按配比原则结转施工成本。

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将

要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额来确定材料的可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

见本节五，11 “金融工具” 适用金融工具准则

## 20、其他债权投资

见本节五，11 “金融工具” 适用金融工具准则

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（二十一）项固定资产和第（二十四）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-40	5%	2.38-9.50
通用设备	年限平均法	5	5%	19.00
专用设备	年限平均法	5-8	5%	11.88-19.00
运输设备	年限平均法	5-8	5%	11.88-19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

## 26、借款费用

## 27、生物资产

本报告期无

## 28、油气资产

本报告期无

## 29、使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款方式购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

各类使用寿命有限的无形资产的摊销方法、使用寿命及确定依据、残值率：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	确定依据
土地使用权	直线法	50	受益年限

类别	摊销方法	使用寿命(年)	确定依据
林地使用权	直线法	50	受益年限
专利权	直线法	5、10	受益期限
软件	直线法	5	受益期限
著作权	直线法	5	受益期限

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节附注五、31“长期资产减值”中所述的会计政策处理。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

**(3) 辞退福利的会计处理方法**

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

**35、预计负债**

**36、股份支付**

本报告期无

**37、优先股、永续债等其他金融工具**

本报告期无

**38、收入**

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

**1. 收入的确认和计量所采用的会计政策**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。履约义务是指合同中向客户转让可明确区分商品的承诺，本公司在合同开始日对合同进行评估以识别合同所包含的各项履约义务。同时满足下列条件的，作为可明确区分商品：

- (1) 客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；
- (2) 向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

下列情形通常表明向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺不可单独区分：

- (1) 需提供重大的服务以将该商品与合同中承诺的其他商品整合成合同约定的组合产出转让给客户；
- (2) 该商品将对合同中承诺的其他商品予以重大修改或定制；
- (3) 该商品与合同中承诺的其他商品具有高度关联性。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期限内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的

融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

（5）客户已接受该商品。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：

- (1) 企业自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户；
- (2) 企业能够主导第三方代表本企业向客户提供服务；
- (3) 企业自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户。

在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，本公司综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：

- (1) 企业承担向客户转让商品的主要责任；
- (2) 企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；
- (3) 企业有权自主决定所交易商品的价格；
- (4) 其他相关事实和情况。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

#### 各业务类型收入具体确认方法

公司主营业务为提供建筑施工、工程设计及技术服务，确认收入的具体原则如下：

##### (1) 建筑施工收入

公司对建筑施工的收入确认采用产出法计算履约进度，按照业主签字确认的产值确认书或结算资料确认收入。在建筑施工合同的结果能够可靠估计时，根据工程进度，确认合同资产。

##### (2) 工程设计及技术服务收入

本公司按照产出法确定提供服务的履约进度，即根据合同约定履约义务的各个阶段，在提交阶段成果并取得外部证据如客户签收证明、政府批文、第三方审验证明或其他能够证明该阶段工作已完成的合理证据时，按照该阶段合同约定的累计收款额占合同总金额的比例，确定提供服务的履约进度。对于合同未明确约定各阶段收款额或约定累计收款额占合同总金额比例显著不合理时，公司以设计项目的工作量实际完工进度确定履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 39、合同成本

## 40、政府补助

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

### 1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### 2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 递延所得税资产和递延所得税负债的净额抵销列报

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

### 1. 作为承租方租赁的会计处理方法

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- C. 发生的初始直接费用；
- D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，对各类使用权资产采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第（二十五）项长期资产减值。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## **(2) 作为出租方租赁的会计处理方法**

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### **(1) 经营租赁会计处理**

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### **(2) 融资租赁会计处理**

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第（十一）项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## **(3) 售后租回交易的会计处理方法**

本公司按照本会计政策之第（三十）项收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### **(1) 作为承租人**

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

### **(2) 作为出租人**

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023年8月，财政部发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》(财会〔2023〕11号)(以下简称“数据资源暂行规定”),自2024年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	对公司财务报表无影响	
2023年11月，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》(财会〔2023〕21号)(以下简称“解释第17号”),自2024年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	对公司财务报表无影响	
2024年12月，财政部发布了《企业会计准则解释第18号》(财会〔2024〕24号)(以下简称“解释第18号”),自印发之日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	对公司财务报表无影响	

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2024年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应交增值税额	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%
教育费附加	应交增值税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江省围海建设集团股份有限公司	25%
浙江省围海建设集团宁波杭州湾新区建塘投资有限公司(简称：建塘投资公司)	25%
浙江省围海建设集团奉化投资有限公司(简称：奉化投资公司)	25%
温州乾瑞建设有限公司(简称：乾瑞建设公司)	25%
浙江省围海建设集团舟山投资有限公司(简称：舟山投资公司)	25%
台州海弘生态建设有限公司(简称：海弘建设公司)	25%
浙江省围海建设集团宁海越腾建设投资有限公司(简称：宁海投资公司)	25%
湖州甬广投资有限公司(简称：甬广投资公司)	25%
湖州宏琏建设有限公司(简称：宏琏建设公司)	25%
浙江省围海建设集团工程开发有限公司(简称：工程开发公司)	25%
安吉宏旺建设有限公司(简称：宏旺建设公司)	25%
湖州甬旺投资有限公司(简称：甬旺投资公司)	25%
台州乾海建设有限公司(简称：乾海建设公司)	25%
浙江省围海建设集团舟山六横投资有限公司(简称：六横投资公司)	25%
宁波高新区围海工程技术开发有限公司(简称：工程技术公司)	25%
浙江省围海建设集团龙港龙新投资有限公司(简称：龙港投资公司)	25%
浙江省围海建设集团温州大禹投资有限公司(简称：大禹投资公司)	25%
湖州南太湖水利水电勘测设计院有限公司(简称：南太湖设计院)	25%
六安河海基础设施投资有限公司(简称：河海投资公司)	25%
雄县安杰建筑工程有限公司(简称：雄县安杰公司)	25%
浙江省围海建设集团舟山有限公司(简称：舟山有限公司)	25%
浙江省天台县围海建设投资有限公司(简称：天台投资公司)	25%
浙江省围海建设集团宁波金洋建设有限公司(简称：金洋建设公司)	25%
浙江宏力阳生态建设股份有限公司(简称：宏力阳建设公司)	15%
山东宏旭建设有限公司(简称：宏旭建设公司)	25%
宁波瑞津生态科技有限公司(简称：瑞津科技公司)	25%
浙江坤承投资管理有限公司(简称：坤承投资公司)	25%
北京橙乐新娱文化传媒有限公司(简称：橙乐新娱公司)	25%
围海(舟山)文化产业投资合伙企业(有限合伙)(简称：舟山文化合伙企业)	不适用
杭州坤承星方投资合伙企业(有限合伙)(简称：坤承星方合伙企业)	不适用
围海文旅投资(上海)有限公司(简称：文旅上海公司)	25%
香港围海投资有限公司(简称：香港投资公司)	16.5%
宁海宁港建设有限公司(简称：宁海宁港公司)	25%
上海千年城市规划设计股份有限公司(简称：上海千年设计公司)	15%
旗德旗源水务运营有限公司(简称：旗源水务公司)	25%

上海舜投科技有限公司	25%
------------	-----

## 2、税收优惠

(1) 根据 2022 年 12 月 30 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对宁波市认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》(甬高企认领〔2023〕1 号)，子公司宏力阳建设公司被认定为高新技术企业，认定有效期为 2022 年至 2024 年，2024 年度按 15% 税率计缴企业所得税。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示上海市 2020 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司上海千年设计公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年（2023 年 11 月 25 日至 2026 年 11 月 25 日），2024 年度按 15% 税率计缴企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	602,052.30	564,476.28
银行存款	1,133,816,006.38	500,938,760.90
其他货币资金	166,320,094.50	184,991,984.08
<b>合计</b>	<b>1,300,738,153.18</b>	<b>686,495,221.26</b>

其他说明：

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2024. 12. 31	2023. 12. 31
诉讼冻结款	170,605,571.74	163,625,322.89
保函保证金	246,369.02	807,985.14
止付账户资金等	21,070,321.14	20,558,676.05
<b>合计</b>	<b>191,922,261.90</b>	<b>369,598,648.48</b>

### 2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,213,029.87	
其中：		
其中：信托理财产品	1,213,029.87	

其中：		
合计	1,213,029.87	

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元		
项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元		
项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,000,000.00	7,616,647.00
合计	3,000,000.00	7,616,647.00

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,000,000.00	100.00%			3,000,000.00	7,616,647.00	100.00%		7,616,647.00	
其中：										
银行承兑汇票	3,000,000.00	100.00%			3,000,000.00	7,616,647.00	100.00%		7,616,647.00	
合计	3,000,000.00	100.00%			3,000,000.00	7,616,647.00	100.00%		7,616,647.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	637,553,104.35	526,606,897.87

1至2年	267,653,976.15	462,163,345.50
2至3年	325,218,284.91	471,321,915.13
3年以上	1,136,554,099.24	884,121,759.44
3至4年	327,631,656.75	362,281,477.56
4至5年	306,610,195.36	191,525,932.97
5年以上	502,312,247.13	330,314,348.91
合计	2,366,979,464.65	2,344,213,917.94

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	281,278,864.74	11.88%	281,278,864.74	100.00%		288,041,741.55	12.29%	288,041,741.55	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,085,700,599.91	88.12%	271,889,263.03	13.04%	1,813,811,336.88	2,056,172,176.39	87.71%	224,688,737.38	10.93%	1,831,483,439.01
其中：										
账龄组合	934,827,503.44	39.49%	214,345,608.17	22.93%	720,481,895.27	927,629,996.85	39.57%	168,261,628.39	18.14%	759,368,368.46
未完工决算保留金组合	1,150,873,096.47	48.63%	57,543,654.86	5.00%	1,093,329,441.61	1,128,542,179.54	48.14%	56,427,108.99	5.00%	1,072,15,070.55
合计	2,366,979,464.65	100.00%	553,168,127.77	23.37%	1,813,811,336.88	2,344,213,917.94	100.00%	512,730,478.93	21.87%	1,831,483,439.01

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客商 1	20,409,055.99	20,409,055.99	20,409,055.99	20,409,055.99	100.00%	预计无法收回
客商 2	25,084,109.05	25,084,109.05	20,084,109.05	20,084,109.05	100.00%	预计无法收回
客商 3	13,778,068.00	13,778,068.00	13,778,068.00	13,778,068.00	100.00%	预计无法收回
客商 4	13,508,938.40	13,508,938.40	13,508,938.40	13,508,938.40	100.00%	失信被执行人，限制高消

						费
客商 5	11,559,443.40	11,559,443.40	11,559,443.40	11,559,443.40	100.00%	预计无法收回
客商 6	10,390,700.00	10,390,700.00	10,390,700.00	10,390,700.00	100.00%	预计无法收回
客商 7	9,849,643.01	9,849,643.01	9,849,643.01	9,849,643.01	100.00%	预计无法收回
客商 8	9,090,410.38	9,090,410.38	9,090,410.38	9,090,410.38	100.00%	预计无法收回
客商 9	8,978,915.00	8,978,915.00	8,978,915.00	8,978,915.00	100.00%	预计无法收回
客商 10	8,725,000.00	8,725,000.00	8,725,000.00	8,725,000.00	100.00%	预计无法收回
客商 11	8,134,720.90	8,134,720.90	8,134,720.90	8,134,720.90	100.00%	预计无法收回
客商 12	7,669,402.65	7,669,402.65	7,669,402.65	7,669,402.65	100.00%	预计无法收回
客商 13	5,579,710.00	5,579,710.00	5,579,710.00	5,579,710.00	100.00%	预计无法收回
客商 14	5,559,970.00	5,559,970.00	5,559,970.00	5,559,970.00	100.00%	预计无法收回
客商 15	5,234,558.00	5,234,558.00	5,234,558.00	5,234,558.00	100.00%	预计无法收回
客商 16	6,455,960.00	6,455,960.00	4,437,340.50	4,437,340.50	100.00%	失信被执行人，限制高消费
客商 17	3,615,656.00	3,615,656.00	3,615,656.00	3,615,656.00	100.00%	预计无法收回
客商 18	3,517,200.00	3,517,200.00	3,517,200.00	3,517,200.00	100.00%	预计无法收回
客商 19	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%	失信被执行人，限制高消费
客商 20	2,133,200.00	2,133,200.00	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%	已注销
客商 21	3,370,300.00	3,370,300.00	3,370,300.00	3,370,300.00	100.00%	预计无法收回
客商 22	3,266,415.00	3,266,415.00	3,266,415.00	3,266,415.00	100.00%	预计无法收回
客商 23	3,250,955.00	3,250,955.00	3,250,955.00	3,250,955.00	100.00%	预计无法收回
客商 24	2,195,502.00	2,195,502.00	3,185,302.00	3,185,302.00	100.00%	预计无法收回
客商 25	3,160,000.00	3,160,000.00	3,160,000.00	3,160,000.00	100.00%	预计无法收回
客商 26	2,949,999.99	2,949,999.99	2,949,999.99	2,949,999.99	100.00%	预计无法收回
客商 27	2,927,628.24	2,927,628.24	2,927,628.24	2,927,628.24	100.00%	预计无法收回
客商 28			2,861,160.92	2,861,160.92	100.00%	限制高消费
客商 29	2,626,800.00	2,626,800.00	2,626,800.00	2,626,800.00	100.00%	预计无法收回
客商 30			2,611,781.23	2,611,781.23	100.00%	预计无法收回
客商 31	2,522,205.05	2,522,205.05	2,590,188.47	2,590,188.47	100.00%	失信被执行人，限制高消费
客商 32	2,534,048.75	2,534,048.75	2,534,048.75	2,534,048.75	100.00%	预计无法收回
客商 33	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	预计无法收回
客商 34	2,365,000.00	2,365,000.00	2,365,000.00	2,365,000.00	100.00%	预计无法收回
客商 35	2,280,000.00	2,280,000.00	2,280,000.00	2,280,000.00	100.00%	预计无法收回
客商 36	4,488,678.60	4,488,678.60	2,199,262.90	2,199,262.90	100.00%	失信被执行人
客商 37			2,163,450.00	2,163,450.00	100.00%	限制高消费
客商 38	2,133,200.00	2,133,200.00	2,133,200.00	2,133,200.00	100.00%	预计无法收回
客商 39	2,105,070.00	2,105,070.00	2,105,070.00	2,105,070.00	100.00%	预计无法收回
客商 40	2,101,600.00	2,101,600.00	2,101,600.00	2,101,600.00	100.00%	预计无法收回
客商 41	2,078,182.28	2,078,182.28	2,078,182.28	2,078,182.28	100.00%	申请破产，限制高消费
客商 42	2,070,600.00	2,070,600.00	2,070,600.00	2,070,600.00	100.00%	预计无法收回
客商 43	2,052,180.00	2,052,180.00	2,052,180.00	2,052,180.00	100.00%	预计无法收回
客商 44			204,182.00	204,182.00	100.00%	预计无法收回
客商 45			174,990.00	174,990.00	100.00%	预计无法收回
其他零星汇总	54,521,915.86	54,521,915.86	44,493,726.68	44,493,726.68	100.00%	预计无法收回
合计	288,041,741.55	288,041,741.55	281,278,864.74	281,278,864.74		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	341,268,144.96	17,063,407.24	5.00%
1-2 年（含 2 年）	54,616,771.66	5,461,677.16	10.00%
2-3 年（含 3 年）	85,751,498.02	12,862,724.69	15.00%
3-4 年（含 4 年）	128,121,601.19	25,624,320.25	20.00%
4-5 年（含 5 年）	158,768,879.02	47,630,663.71	30.00%
5-7 年（含 7 年）	121,195,586.96	60,597,793.49	50.00%
7 年以上	45,105,021.63	45,105,021.63	100.00%
合计	934,827,503.44	214,345,608.17	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：保留金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未完工决算保留金组合	1,150,873,096.47	57,543,654.86	5.00%
合计	1,150,873,096.47	57,543,654.86	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	158,361,723.91	66,327,013.47	288,041,741.55	512,730,478.93
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段		-58,335.40	58,335.40	
——转回第一阶段	26,268,306.00		-26,268,306.00	
本期计提	41,168,694.77	9,802,502.94	1,197,407.29	52,168,605.00
本期转回	1,695,885.32	2,016,451.34	8,018,619.50	11,730,956.16
2024 年 12 月 31 日余额	197,834,533.36	74,054,729.67	281,278,864.74	553,168,127.77

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	288,041,741.55	1,197,407.29	8,018,619.50		58,335.40	281,278,864.74
账龄组合	168,261,628.39	47,701,706.53	2,051,898.27		-58,335.40	213,853,101.25
未完工决算保留金组合	56,427,108.99	3,269,491.18	1,660,438.39			58,036,161.78
合计	512,730,478.93	52,168,605.00	11,730,956.16			553,168,127.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客商 1	90,323,061.02		90,323,061.02	3.47%
客商 2	76,009,521.00	8,423.89	76,017,944.89	2.92%
客商 3	54,863,345.45		54,863,345.45	2.11%
客商 4	54,288,328.27	6,600,351.94	60,888,680.21	2.34%
客商 5	54,148,845.80	468,947.48	54,617,793.28	2.10%
合计	329,633,101.54	7,077,723.31	336,710,824.85	12.94%
				16,991,329.83

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	225,477,430.41	135,187,305.56	90,290,124.85	190,748,891.53	130,831,789.58	59,917,101.95
服务合同形成的已竣工未结算资产	10,388,602.13	2,077,720.43	8,310,881.70	44,476,239.59	8,509,523.22	35,966,716.37
合计	235,866,032.54	137,265,025.99	98,601,006.55	235,225,131.12	139,341,312.80	95,883,818.32

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值		
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额			
按单项计提坏账准备	98,069,815.03	41.58%	98,069,815.03	100.00%		98,023,810.56	41.67%	98,023,810.56	100.00%		
其中：											
按组合计提坏账准备	137,796,217.51	58.42%	39,195,210.96	28.44%	98,601,006.55	137,201,320.56	58.33%	41,317,502.24	30.11%		
其中：											
建造合同形成的已完工未结算资产	127,407,615.38	54.02%	37,117,490.53	29.13%	90,290,124.85	92,725,080.97	39.42%	32,807,979.02	35.38%		
服务合同形成的已竣工未结算资产	10,388,602.13	4.40%	2,077,720.43	20.00%	8,310,881.70	44,476,239.59	18.91%	8,509,523.22	19.13%		
合计	235,866,032.54	100.00%	137,265,025.99	58.20%	98,601,006.55	235,225,131.12	100.00%	139,341,312.80	59.24%		

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客商 1	45,099,037.9 9	45,099,037.9 9	45,099,037.9 9	45,099,037.9 9	100.00%	预计无法收回
客商 2	15,115,745.0 9	15,115,745.0 9	15,115,745.0 9	15,115,745.0 9	100.00%	预计无法收回
客商 3	11,659,144.4 7	11,659,144.4 7	11,705,148.9 4	11,705,148.9 4	100.00%	预计无法收回
客商 4	8,745,228.35	8,745,228.35	8,745,228.35	8,745,228.35	100.00%	预计无法收回
客商 5	4,168,743.94	4,168,743.94	4,168,743.94	4,168,743.94	100.00%	预计无法收回
客商 6	2,555,665.00	2,555,665.00	2,555,665.00	2,555,665.00	100.00%	预计无法收回
客商 7	711,695.40	711,695.40	711,695.40	711,695.40	100.00%	预计无法收回
客商 8	1,962,419.72	1,962,419.72	1,962,419.72	1,962,419.72	100.00%	预计无法收回
客商 10	172,849.22	172,849.22	172,849.22	172,849.22	100.00%	预计无法收回
客商 11	7,833,281.38	7,833,281.38	7,833,281.38	7,833,281.38	100.00%	预计无法收回
合计	98,023,810.5 6	98,023,810.5 6	98,069,815.0 3	98,069,815.0 3		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
建造合同形成的已完工未结算资产	127,407,615.38	37,117,490.53	29.13%
合计	127,407,615.38	37,117,490.53	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
服务合同形成的已交工未结算资产	10,388,602.13	2,077,720.43	20.00%
合计	10,388,602.13	2,077,720.43	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额		41,317,502.24	98,023,810.56	139,341,312.80
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		-2,122,291.28	46,004.47	-2,076,286.81

2024 年 12 月 31 日余额		39,195,210.96	98,069,815.03	137,265,025.99
--------------------	--	---------------	---------------	----------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
建造合同形成的已完工未结算资产	-2,076,286.81			-
合计	-2,076,286.81			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的合同资产核销情况	

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

### (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	292,450,857.72	312,566,119.00
合计	292,450,857.72	312,566,119.00

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

##### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
北京聚光绘影科技有限公司（简称： 聚光绘影公司）	0.00	0.00

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
聚光绘影公司	1,728,021.97		被投资公司发生重大亏损，资不抵债	发生减值，被投资公司资不抵债。
合计	1,728,021.97			

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,728,021.97	100.00%	1,728,021.97	100.00%		1,728,021.97	100.00%	1,728,021.97	100.00%	
其中：										
聚光绘影公司	1,728,021.97	100.00%	1,728,021.97	100.00%		1,728,021.97	100.00%		100.00%	
其中：										
合计	1,728,021.97	100.00%	1,728,021.97	100.00%		1,728,021.97	100.00%	1,728,021.97	100.00%	

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期初余额			期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例		
聚光绘影公司	1,728,021.97	1,728,021.97	1,728,021.97	1,728,021.97	100.00%		被投资公司发生重大亏损，资不抵债
合计	1,728,021.97	1,728,021.97	1,728,021.97	1,728,021.97			

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额			1,728,021.97	1,728,021.97
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
2024 年 12 月 31 日余额			1,728,021.97	1,728,021.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
聚光绘影公司	1,728,021.97					1,728,021.97
合计	1,728,021.97					1,728,021.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收股利核销情况	

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
一般经营性应收	261,039,853.96	219,220,208.09
押金及保证金	157,484,898.92	169,979,440.17
合计	418,524,752.88	389,199,648.26

### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	89,376,239.70	72,095,271.04
1 至 2 年	50,654,950.19	93,855,629.26
2 至 3 年	77,867,116.41	163,846,527.08
3 年以上	200,626,446.58	59,402,220.88
3 至 4 年	142,056,188.08	21,736,386.87
4 至 5 年	20,463,987.97	11,526,896.44
5 年以上	38,106,270.53	26,138,937.57

合计		418,524,752.88	389,199,648.26
----	--	----------------	----------------

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	95,326,717.73	22.78%	95,326,717.73	100.00%		47,521,594.57	12.21%	47,521,594.57	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备	323,198,035.15	77.22%	30,747,177.43	9.51%	292,450,857.72	341,678,053.69	87.79%	29,111,934.69	8.52%	312,566,119.00
其中:										
账龄组合	163,977,140.82	39.18%	30,747,177.43	18.75%	133,229,963.39	178,892,320.72	45.96%	29,111,934.69	16.27%	149,780,386.03
其他组合	159,220,894.33	38.04%			159,220,894.33	162,785,732.97	41.83%			162,785,732.97
合计	418,524,752.88	100.00%	126,073,895.16	30.12%	292,450,857.72	389,199,648.26	100.00%	76,633,529.26	19.69%	312,566,119.00

按单项计提坏账准备: 单项计提

单位: 元

名称	期初余额		期末余额				计提理由
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例		
客商 1			37,395,799.81	37,395,799.81	100.00%	预计无法回收	
客商 2	16,078,608.96	16,078,608.96	16,078,608.96	16,078,608.96	100.00%	预计无法回收	
客商 4	7,547,169.84	7,547,169.84	7,547,169.84	7,547,169.84	100.00%	预计无法回收	
客商 5			5,737,950.00	5,737,950.00	100.00%	预计无法回收	
客商 3	8,792,473.07	8,792,473.07	10,331,456.47	10,331,456.47	100.00%	预计无法回收	
客商 6	4,945,543.47	4,945,543.47	4,945,543.47	4,945,543.47	100.00%	预计无法回收	
客商 7	4,096,008.66	4,096,008.66	4,095,992.61	4,095,992.61	100.00%	预计无法回收	
客商 8			2,950,000.00	2,950,000.00	100.00%	预计无法回收	
客商 9	2,131,327.86	2,131,327.86	2,131,327.86	2,131,327.86	100.00%	预计无法回收	
客商 10	1,864,000.00	1,864,000.00	1,864,000.00	1,864,000.00	100.00%	预计无法回收	
客商 11	849,056.60	849,056.60	849,056.60	849,056.60	100.00%	预计无法回收	
客商 12	532,443.97	532,443.97	532,443.97	532,443.97	100.00%	预计无法回收	
客商 13	234,962.14	234,962.14	234,962.14	234,962.14	100.00%	预计无法回收	
客商 14	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法回收	
客商 15	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	100.00%	预计无法回收	
客商 16			110,000.00	110,000.00	100.00%	预计无法回收	
客商 17	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法回收	
客商 18			58,076.00	58,076.00	100.00%	预计无法回收	
客商 19			6,530.00	6,530.00	100.00%	预计无法回收	

客商 20			6,000.00	6,000.00	100.00%	预计无法收回
客商 21			1,800.00	1,800.00	100.00%	预计无法收回
合计	47,521,594.5 7	47,521,594.5 7	95,326,717.7 3	95,326,717.7 3		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	63,283,555.36	3,164,177.77	5.00%
1-2 年（含 2 年）	16,826,324.66	1,682,632.47	10.00%
2-3 年（含 3 年）	12,956,385.26	1,943,457.80	15.00%
3-4 年（含 4 年）	45,526,028.57	9,105,205.73	20.00%
4-5 年（含 5 年）	8,584,857.97	2,575,457.40	30.00%
5-7 年（含 7 年）	9,047,485.49	4,523,742.75	50.00%
7 年以上	7,752,503.51	7,752,503.51	100.00%
合计	163,977,140.82	30,747,177.43	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：工程履约保证金和工程投标保证金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
工程履约保证金和工程投标保证金组合	159,220,894.33		
合计	159,220,894.33		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	2,388,371.05	26,723,563.64	47,521,594.57	76,633,529.26
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-8,869,558.00	8,869,558.00		
——转入第三阶段		-2,141,782.80	2,141,782.80	
本期计提	16,637,763.70	1,275,839.88	45,663,340.36	70,590,127.10
本期转回	6,992,398.98	7,144,179.06		20,838,494.06
2024 年 12 月 31 日余额	3,164,177.77	27,582,999.66	95,326,717.73	126,073,895.16

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	47,521,594.5 7	45,663,340.3 6			2,141,782.80	95,326,717.7 3
账龄组合	29,111,934.6 9	17,913,603.5 8	14,136,578.0 4		- 2,141,782.80	30,747,177.4 3
合计	76,633,529.2 6	63,576,943.9 4	14,136,578.0 4			126,073,895. 16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波杭州湾新区海涂围垦开发有限公司	押金及保证金	101,824,657.53	1 年以内；1-2 年；3-4 年	24.33%	
王俊明	一般经营性应收	37,395,799.81	1 年以内；1-2 年；2-3 年	8.94%	37,395,799.81
梁东	一般经营性应收	19,336,492.59	3-4 年；4-5 年	4.62%	4,290,298.52
国才常	一般经营性应收	17,445,993.81	1-2 年；2-3 年；3-4 年	4.17%	3,439,036.56
朱元文	一般经营性应收	16,078,608.96	2-3 年	3.84%	16,078,608.96
合计		192,081,552.70		45.90%	61,203,743.85

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,891,959.36	71.77%	15,851,895.93	55.95%
1 至 2 年	5,014,149.47	12.90%	2,056,169.22	7.26%
2 至 3 年	1,165,038.03	3.00%	5,105,848.95	18.02%
3 年以上	4,796,278.10	12.33%	5,316,247.75	18.77%
合计	38,867,424.96		28,330,161.85	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
供应商 1	5,850,104.45	15.05%
供应商 2	1,849,800.00	4.76%
供应商 3	1,781,154.88	4.58%
供应商 4	1,544,000.00	3.97%
供应商 5	1,234,406.48	3.18%
合计	12,259,465.81	31.54%

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

参照披露

### (1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中房地产业的披露要求  
按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	212,252,111.54	121,657,139.41	90,594,972.13	152,312,855.88	113,198,083.53	39,114,772.35
库存商品	3,290,400.54	3,262,984.30	27,416.24	3,262,984.30	3,262,984.30	
合计	215,542,512.08	124,920,123.71	90,622,388.37	155,575,840.18	116,461,067.83	39,114,772.35

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

### (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
合同履约成本	113,198,083.53	8,459,055.88				121,657,139.41	
库存商品	3,262,984.30					3,262,984.30	

合计	116,461,06 7.83	8,459,055. 88				124,920,12 3.71	
----	--------------------	------------------	--	--	--	--------------------	--

按主要项目分类:

单位: 元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
合同履约成本	113,198,08 3.53	8,459,055. 88				121,657,13 9.41	
库存商品	3,262,984. 30					3,262,984. 30	
合计	116,461,06 7.83	8,459,055. 88				124,920,12 3.71	

#### (4) 存货期末余额中利息资本化率的情况

#### (5) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况:

单位: 元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

### 11、持有待售资产

单位: 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明:

### 12、一年内到期的非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	855,834,968.13	994,694,599.09
合计	855,834,968.13	994,694,599.09

#### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

#### (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证及待抵扣进项税额	21,191,601.84	16,898,226.96
预缴企业所得税	2,118,894.76	1,814,467.10
待摊费用	987,003.39	992,719.87
合计	24,297,499.99	19,705,413.93

其他说明：

### 14、债权投资

#### (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

#### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项 目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利 率	实际利 率	到期日	逾期本 金	面值	票面利 率	实际利 率	到期日	逾期本 金

#### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

#### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
电视剧《彼岸花》投资					9,000,00 0.00	- 9,000,00 0.00	- 9,000,00 0.00	14,400,0 00.00	
合计					9,000,00 0.00	- 9,000,00 0.00	- 9,000,00 0.00	14,400,0 00.00	

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

#### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

#### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

		值)	值)	
2024 年 1 月 1 日余额			14,400,000.00	14,400,000.00
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
2024 年 12 月 31 日余 额			14,400,000.00	14,400,000.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

#### 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入 其他综合 收益的损 失	本期末累 计计入其 他综合收 益的利得	本期末累 计计入其 他综合收 益的损失	本期确 认的股利收 入	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
夏邑县路 网建设有 限责任公 司	130,900.0 0	130,900.0 0						
合计	130,900.0 0	130,900.0 0						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收 入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益	指定为以公允 价值计量且其	其他综合收益 转入留存收益
------	-------------	------	------	------------------	------------------	------------------

				的金额	变动计入其他综合收益的原因	的原因
--	--	--	--	-----	---------------	-----

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 投资-回购期项目	1,119,643,463.82	2,448,788.26	1,117,194,675.56	1,616,220,677.69	4,460,135.63	1,611,760,542.06	
BT 投资-建设期项目	69,230,019.00	3,461,500.95	65,768,518.05	79,708,661.00	3,985,433.05	75,723,227.95	
PPP 投资-建设期项目	902,886,616.35	95,336,742.14	807,549,874.21	872,162,766.03	93,549,406.11	778,613,359.92	
PPP 投资-运营期项目	452,061,260.39	2,260,306.31	449,800,954.08	456,032,244.01	2,334,535.82	453,697,708.19	
合计	2,543,821,359.56	103,507,337.66	2,440,314,021.90	3,024,124,348.73	104,329,510.61	2,919,794,838.12	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值		
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额			
按单项计提坏账准备	347,713,036.95	13.67%	90,927,157.46	26.15%	256,785,879.49	356,463,016.21	11.79%	90,970,907.36	25.52%	265,492,108.85	
其中：											
停工（中止）BT、PPP 组合	347,713,036.95	13.67%	90,927,157.46	26.15%	256,785,879.49	356,463,016.21	11.79%	90,970,907.36	25.52%	265,492,108.85	
按组合计提坏账准备	2,196,108,322.61	86.33%	12,580,180.20	0.57%	2,183,528,142.41	2,667,661,332.52	88.21%	13,358,603.25	0.50%	2,654,302,729.27	
其中：											
正常 BT、PPP 组合	2,196,108,322.61	86.33%	12,580,180.20	0.57%	2,183,528,142.41	2,667,661,332.52	88.21%	13,358,603.25	0.50%	2,654,302,729.27	
合计	2,543,821,359.56	100.00%	103,507,337.66	4.07%	2,440,314,021.90	3,024,124,24,348.73	100.00%	104,329,510.61	3.45%	2,919,794,838.12	

	56			90	73			12
--	----	--	--	----	----	--	--	----

按单项计提坏账准备：停工（中止）BT、PPP 组合

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
淠河总干渠东部新城段水利综合治理工程	199,842,330.31	68,387,264.30	191,092,351.05	68,343,514.40	35.76%	项目终止
台州市地下综合管廊一期工程（聚集区段）PPP 项目	156,620,685.90	22,583,643.06	156,620,685.90	22,583,643.06	14.42%	项目停工
合计	356,463,016.21	90,970,907.36	347,713,036.95	90,927,157.46		

按组合计提坏账准备：正常 BT、PPP 组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
正常 BT、PPP 组合	2,196,108,322.61	12,580,180.20	0.57%
合计	2,196,108,322.61	12,580,180.20	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	13,358,603.25		90,970,907.36	104,329,510.61
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	960,151.63		-43,749.90	916,401.73
本期转回	177,044.39			177,044.39
其他变动	-1,561,530.29			-1,561,530.29
2024 年 12 月 31 日余额	12,580,180.20		90,927,157.46	103,507,337.66

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
停工（中止）BT、PPP 组合						
正常 BT、PPP	104,147,693.	916,401.73	177,044.39		-	103,325,520.

组合	57				1, 561, 530. 29	62
合计	104, 147, 693. 57	916, 401. 73	177, 044. 39		- 1, 561, 530. 29	103, 325, 520. 62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明:

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

长期应收款核销说明:

### 18、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额					
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备							
<strong>一、合营企业</strong>																
<strong>二、联营企业</strong>																
江西蓝都文化旅游发展有限公司	35, 19 3, 805 . 94	25, 74 1, 821 . 27		60, 93 5, 627 . 21						25, 74 1, 821 . 27						
四川未来绿洲市政公用工程有限	3, 895 , 043. 39				- 2, 155 , 807. 50						1, 739 , 235. 89					

公司											
温岭市众城环保科技发展有限公司	5,547 ,147. 06		250,0 00.00		- 568,8 97.69					5,228 ,249. 37	
浙江湖州华水信息科技有限公司	550,1 21.92				- 147,4 28.71					402,6 93.21	
广州风谷信息技术有限公司		17,74 3,654 .61		17,74 3,654 .61					17,74 3,654 .61		
点摩(上海)网络科技有限公司	29,13 8,159 .30				- 4,854 ,298. 36			22,19 6,490 .68		2,087 ,370. 26	22,19 6,490 .68
上海乐戏信息技术有限公司		2,895 ,090. 34									2,895 ,090. 34
北京聚光绘影科技有限公司		84,95 0,572 .33									84,95 0,572 .33
小计	74,32 4,277 .61	131,3 31,13 8.55	250,0 00.00	78,67 9,281 .82	- 7,726 ,432. 26			22,19 6,490 .68	43,48 5,475 .88	9,457 ,548. 73	110,0 42,15 3.35
合计	74,32 4,277 .61	131,3 31,13 8.55	250,0 00.00	78,67 9,281 .82	- 7,726 ,432. 26			22,19 6,490 .68	43,48 5,475 .88	9,457 ,548. 73	110,0 42,15 3.35

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	35,872,989.00	35,872,989.00
其他	18,601,196.86	20,881,196.86
合计	54,474,185.86	56,754,185.86

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,979,209.50	6,591,901.00		22,571,110.50
2. 本期增加金额	5,314,610.62	3,461,019.14		8,775,629.76
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,314,610.62	3,461,019.14		8,775,629.76
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	8,251,352.37			8,251,352.37
(1) 处置				
(2) 其他转出	8,251,352.37			8,251,352.37
4. 期末余额	13,042,467.75	10,052,920.14		23,095,387.89
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	11,025,043.29	2,658,733.46		13,683,776.75
2. 本期增加金额	665,743.72	156,267.55		822,011.27
(1) 计提或摊销	665,743.72	156,267.55		822,011.27

3. 本期减少金额	5,413,706.75			5,413,706.75
(1) 处置				
(2) 其他转出	5,413,706.75			5,413,706.75
4. 期末余额	6,277,080.26	2,815,001.01		9,092,081.27
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	6,765,387.49	7,237,919.13		14,003,306.62
2. 期初账面价值	4,954,166.21	3,933,167.54		8,887,333.75

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

#### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元						
项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

#### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	224,406,424.52	289,581,164.36
固定资产清理		
合计	224,406,424.52	289,581,164.36

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	389,185,603.07	20,507,538.84	61,664,686.50	27,178,585.05	498,536,413.46
2. 本期增加金额	9,296,423.44	2,037,552.32	358,387.52	288,792.03	11,622,767.79
(1) 购置	1,045,071.07	2,037,552.32		288,792.03	3,371,415.42
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	8,251,352.37	357.65	358,387.52	107,774.40	8,251,352.37
3. 本期减少金额	6,059,007.46	808,761.85	40,714.46	765,993.27	7,674,477.04
(1) 处置或报废	815,732.52	808,761.85	40,714.46	765,993.27	2,431,202.10
(2) 其他	5,243,274.94				5,243,274.94
4. 期末余额	392,423,019.05	21,736,329.31	61,623,972.04	26,701,383.81	502,484,704.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	119,955,379.91	18,137,710.02	48,558,920.81	22,303,238.36	208,955,249.10
2. 本期增加金额	17,641,740.38	1,184,761.56	2,915,162.78	1,630,198.51	23,371,863.23
(1) 计提	12,460,176.77	1,184,761.56	2,915,162.78	1,630,198.51	18,190,299.62
(2) 其他	5,181,563.61				5,181,563.61
3. 本期减少金额	820,176.11	765,812.93		740,153.81	2,326,142.85
(1) 处置或报废	820,176.11	765,812.93		740,153.81	2,326,142.85

4. 期末余额	136,776,944.18	18,556,658.65	51,474,083.59	23,193,283.06	230,000,969.48
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	48,077,310.21				48,077,310.21
(1) 计提	48,077,310.21				48,077,310.21
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	48,077,310.21				48,077,310.21
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	207,568,764.66	3,179,670.66	10,149,888.45	3,508,100.75	224,406,424.52
2. 期初账面价值	269,230,223.16	2,878,886.62	12,706,663.71	4,765,390.87	289,581,164.36

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长春分办公楼	6,453,408.85	开发商未分割各户的产权证
云南分办公楼	4,413,991.71	开发商未分割各户的产权证
胡陈港淤泥固化工程大楼	1,560,736.30	无法办理产权
合计	12,428,136.86	

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	320,345.65	
合计	320,345.65	

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
围海大厦电梯	320,345.65		320,345.65			
合计	320,345.65		320,345.65			

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

### (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

### (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

#### (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

#### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	5,143,753.95	5,143,753.95
2. 本期增加金额	457,954.43	457,954.43
(1) 重估调整	457,954.43	457,954.43
3. 本期减少金额		
(1) 处置	4,597,004.13	4,597,004.13
4. 期末余额	1,004,704.25	1,004,704.25
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	1,762,471.86	1,762,471.86
2. 本期增加金额	198,897.28	198,897.28
(1) 计提	71,096.08	71,096.08
(2) 重估调整	127,801.20	127,801.20
3. 本期减少金额	1,304,821.83	1,304,821.83
(1) 处置	1,304,821.83	1,304,821.83
4. 期末余额	656,547.31	656,547.31
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	348,156.94	348,156.94
2. 期初账面价值	3,381,282.09	3,381,282.09

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	林地使用权	软件	著作权	合计
<b>一、账面原值</b>							
1. 期初余额	7,245,668.59	84,332,468.30		450,000.00	2,742,939.32	2,310,000.00	97,081,076.11
2. 本期增加金额	19,290.00				257,772.58		277,062.58
(1) 购置					257,772.58		257,772.58
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他	19,290.00						19,290.00
3. 本期减少金额	4,886,145.62				21,747.80		4,907,893.42
(1) 处置					21,747.80		21,747.80
(2) 其他	4,886,145.62						4,886,145.62
4. 期末余额	2,378,812.97	84,332,468.30		450,000.00	2,978,964.00	2,310,000.00	92,450,245.27
<b>二、累计摊销</b>							

1. 期初余额	1,935,139.48	49,958,214.41		166,495.53	1,471,469.95	1,143,333.45	54,674,652.82
2. 本期增加金额	369,604.95	8,839,656.79		9,973.28	311,879.35		9,531,114.37
(1) 计提	297,996.73	8,839,656.79		9,973.28	311,879.35		9,459,506.15
(2) 其他	71,608.22						71,608.22
3. 本期减少金额	1,449,557.22				21,747.80		1,471,305.02
(1) 处置					21,747.80		21,747.80
(2) 其他	1,449,557.22						1,449,557.22
4. 期末余额	855,187.21	58,797,871.20		176,468.81	1,761,601.50	1,143,333.45	62,734,462.17
三、减值准备							
1. 期初余额						1,166,666.55	1,166,666.55
2. 本期增加金额		25,500,000.28					25,500,000.28
(1) 计提		25,500,000.28					25,500,000.28
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额		25,500,000.28				1,166,666.55	26,666,666.83
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,523,625.76	34,596.82		273,531.19	1,217,362.50		3,049,116.27
2. 期初账面价值	5,310,529.11	34,374,253.89		283,504.47	1,271,469.27		41,239,756.74

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
林地使用权	273,531.19	未办理

其他说明：

#### (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

### 27、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
南太湖设计院	4,439,211.10					4,439,211.10
舟山投资公司	7,048,201.86					7,048,201.86
雄县安杰公司	6,570,000.00					6,570,000.00
旌源水务公司	2,369,129.82					2,369,129.82
上海千年设计公司	700,805,031.09					700,805,031.09
合计	721,231,573.87					721,231,573.87

#### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
南太湖设计院	4,439,211.10					4,439,211.10
舟山投资公司		7,048,201.86				7,048,201.86
雄县安杰公司	6,570,000.00					6,570,000.00
旌源水务公司	2,369,129.82					2,369,129.82
上海千年设计公司	700,805,031.09					700,805,031.09
合计	714,183,372.01	7,048,201.86				721,231,573.87

#### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
舟山投资公司			是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

其他说明

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
收购舟山投资公司 60% 股权形成的商誉	54,901,906 .58	40,513,961 .95	7,048,201. 86			2025 年末成本及利息合计 4253.97 万元，折现率 5%。	按项目投入成本及利息进行折现
合计	54,901,906 .58	40,513,961 .95	7,048,201. 86				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

#### 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	2,366,549.18	2,168,912.36	883,916.17	90,018.73	3,561,526.64
合计	2,366,549.18	2,168,912.36	883,916.17	90,018.73	3,561,526.64

其他说明：

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	400,248,946.88	100,062,236.72	363,751,108.87	90,937,777.22
可抵扣亏损	304,070,695.20	76,017,673.80	236,925,397.57	59,231,349.39
使用权资产形成的递延所得税资产			3,225,250.28	806,312.57
公允价值变动	27,718,803.16	6,929,700.79	27,718,803.16	6,929,700.79
合计	732,038,445.24	183,009,611.31	631,620,559.88	157,905,139.97

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,059,282.49	1,014,820.62	4,059,282.49	1,014,820.62
内部交易未实现利润	6,815,605.00	1,703,901.25	6,815,605.00	1,703,901.25
使用权资产形成的租赁负债			3,520,048.00	880,012.00
合计	10,874,887.49	2,718,721.87	14,394,935.49	3,598,733.87

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		183,009,611.31		157,905,139.97
递延所得税负债		2,718,721.87		3,598,733.87

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	852,045,173.08	815,112,577.36
可抵扣亏损	810,261,776.40	828,979,115.32
合计	1,662,306,949.48	1,644,091,692.68

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		95,689,274.05	
2025 年	115,555,713.19	115,555,713.19	
2026 年	183,422,688.50	183,422,688.50	
2027 年	218,933,293.86	220,165,762.81	
2028 年	95,011,329.47	102,753,844.63	
2029 年	93,729,001.89	8,379,084.36	
2030 年	11,973,172.90	11,973,172.90	
2031 年	52,846,074.48	52,846,074.48	
2032 年	24,885,470.18	24,885,470.18	
2033 年	13,905,031.93	13,308,030.22	

合计	810,261,776.40	828,979,115.32
----	----------------	----------------

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
甬宁建设公司股权款	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
上海上海千年公司股权款	230,993,480.00	230,993,480.00		230,993,480.00	223,842,573.39	7,150,906.61
预付长期资产款	23,100,000.00		23,100,000.00			
合计	354,093,480.00	230,993,480.00	123,100,000.00	330,993,480.00	223,842,573.39	107,150,906.61

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	191,922,261.90	191,922,261.90	保证金、诉讼冻结	保函保证金，诉讼冻结、其他保证金	184,991,984.08	184,991,984.08	保证金、诉讼冻结	保函保证金，诉讼冻结、其他保证金
固定资产	24,470,290.59	15,490,354.34	抵押	抵押借款	15,049,584.01	15,049,584.01	抵押	抵押借款
无形资产	4,886,145.62	3,436,588.40	抵押	抵押借款	3,536,556.80	3,536,556.80	抵押	抵押借款
长期应收款	1,604,842,685.94	1,596,769,928.52	质押	质押借款	2,121,607,366.49	2,110,999,329.65	质押	质押借款
一年内到期的非流动资产	907,241,131.04	773,844,03.14	质押	质押借款	964,807,364.49	892,368,628.21	质押	质押借款
合计	2,733,362,515.09	2,581,463,136.30			3,289,992,855.87	3,206,946,082.75		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	19,000,000.00	19,000,000.00
抵押借款	19,013,688.89	15,580,000.00
保证质押借款	543,766,539.58	612,124,652.77
合计	581,780,228.47	646,704,652.77

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程相关的应付款	2,093,727,531.24	1,962,997,842.44

费用相关的应付款	182.36	116,597.34
合计	2,093,727,713.60	1,963,114,439.78

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	380,000.00	
其他应付款	1,029,936,405.35	932,113,919.13
合计	1,030,316,405.35	932,113,919.13

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	380,000.00	
合计	380,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他经营性往来款	724,619,789.78	662,423,822.35

与投资相关应付款	232,607,664.18	230,993,480.00
押金及保证金	38,613,854.63	15,824,105.23
与费用相关应付款	29,823,944.28	16,191,267.77
资金往来款	4,141,566.66	6,482,952.96
与存货相关应付款	129,585.82	198,290.82
合计	1,029,936,405.35	932,113,919.13

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付股权转让款	230,993,480.00	股权转让存在争议
合计	230,993,480.00	

其他说明：

## 38、预收款项

### (1) 预收款项项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	423,698.52	
合计	423,698.52	

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
建造合同预收工程款	143,443,986.87	91,482,073.84
服务合同预收款项	78,784,563.65	101,590,623.19
合计	222,228,550.52	193,072,697.03

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 40、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,582,598.50	201,465,387.90	200,355,220.03	51,692,766.37
二、离职后福利-设定提存计划	321,606.08	16,967,138.78	15,793,341.88	1,495,402.98
三、辞退福利	64,351.57	1,421,275.43	1,485,627.00	
合计	50,968,556.15	219,853,802.11	217,634,188.91	53,188,169.35

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,541,027.85	175,319,349.43	175,143,534.86	45,716,842.42
2、职工福利费	1,834,253.04	4,854,863.11	4,888,029.17	1,801,086.98
3、社会保险费	91,636.88	10,108,810.70	9,491,015.94	709,431.64
其中：医疗保险费	53,044.15	9,385,131.06	8,792,251.88	645,923.33
工伤保险费	38,396.15	538,377.42	513,461.84	63,311.73
生育保险费	196.58	185,302.22	185,302.22	196.58
4、住房公积金	50,439.13	9,946,044.55	9,680,494.68	315,989.00
5、工会经费和职工教育经费	3,065,241.60	1,236,320.11	1,152,145.38	3,149,416.33
合计	50,582,598.50	201,465,387.90	200,355,220.03	51,692,766.37

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	307,575.55	16,416,052.66	15,283,887.74	1,439,740.47
2、失业保险费	14,030.53	551,086.12	509,454.14	55,662.51
合计	321,606.08	16,967,138.78	15,793,341.88	1,495,402.98

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	211,637,320.14	234,622,593.70

企业所得税	46,478,816.86	121,546,662.06
个人所得税	280,710.73	149,644.67
城市维护建设税	8,190,020.91	8,823,824.54
教育费附加	6,682,893.92	7,630,767.23
土地使用税	203,405.21	140,285.90
房产税	1,499,424.17	1,749,371.74
水利建设专项资金	738,483.06	747,078.53
印花税	714,052.89	286,706.10
其他	276,779.38	4,366.70
合计	276,701,907.27	375,701,301.17

其他说明：

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	56,498,185.02	72,025,652.78
一年内到期的租赁负债	126,533.40	1,039,038.06
合计	56,624,718.42	73,064,690.84

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	32,014,027.63	14,811,519.95
合计	32,014,027.63	14,811,519.95

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		12,000,000.00
保证借款	65,649,382.80	68,649,382.80
保证质押借款	199,630,000.00	222,920,980.51
合计	265,279,382.80	303,570,363.31

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计		——											——

### (3) 可转换公司债券的说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁费	208,986.23	3,095,417.26
合计	208,986.23	3,095,417.26

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	347,200.00	3,352,127.30
减：未确认融资费用	11,680.37	256,710.04
减：一年内到期的租赁负债	126,533.40	-
合计	208,986.23	3,095,417.26

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	5,000,000.00	5,000,000.00	对外担保
未决诉讼	6,009,978.87	6,009,978.87	未决诉讼
预计罚款支出	6,000,000.00	6,000,000.00	预计罚款
合计	17,009,978.87	17,009,978.87	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、 -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,144,223, 714.00						1,144,223, 714.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,314,168,966.91			3,314,168,966.91
其他资本公积	944,447,814.00			944,447,814.00
合计	4,258,616,780.91			4,258,616,780.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	5,400,000 .00						5,400,000 .00
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	5,400,000 .00						5,400,000 .00
其他综合 收益合计	5,400,000 .00						5,400,000 .00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	69,205,663.83	39,169,036.88	22,151,448.44	86,223,252.27
合计	69,205,663.83	39,169,036.88	22,151,448.44	86,223,252.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	79,728,979.18			79,728,979.18
合计	79,728,979.18			79,728,979.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,490,811,116.95	-2,346,417,358.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-7,288,285.15
调整后期初未分配利润	-2,490,811,116.95	-2,353,705,644.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-151,086,883.81	-137,105,472.89
期末未分配利润	-2,641,898,000.76	-2,490,811,116.95

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润-7,288,285.15 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,481,658,288.09	2,222,610,806.91	2,131,535,092.51	1,941,371,317.35
其他业务	1,144,812.96	703,450.24	1,048,522.44	686,456.11
合计	2,482,803,101.05	2,223,314,257.15	2,132,583,614.95	1,942,057,773.46

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	2,482,803,101.05	工程施工收入、设计及技术服务收入、房屋不动产租赁收入	2,132,583,614.95	工程施工收入、设计及技术服务收入、房屋不动产租赁收入
营业收入扣除项目合计金额	1,144,812.96	房屋不动产租赁收入	1,048,522.44	房屋不动产租赁收入
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入	1,144,812.96	房屋不动产租赁收入	1,048,522.44	房屋不动产租赁收入

主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	1,144,812.96	房屋不动产租赁收入	1,048,522.44	房屋不动产租赁收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	2,481,658,288.09	工程施工收入、设计及技术服务收入	2,131,535,092.51	工程施工收入、设计及技术服务收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

## 其他说明

本公司主要向客户提供建筑施工服务，通常单个施工项目整体构成单项履约义务，本公司将其作为某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入。

## 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 8,661,108,941.29 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 合同中可变对价相关信息：

## 重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

## 其他说明：

## 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
行业类型				
建筑施工行业	2,222,922,729.01	1,990,684,496.74	1,967,263,095.42	1,739,663,974.36
设计及技术服务	258,735,559.08	231,926,310.17	164,271,997.09	201,707,342.99
其他	1,144,812.96	703,450.24	1,048,522.44	686,456.11
合计	2,482,803,101.05	2,223,314,257.15	2,132,583,614.95	1,942,057,773.46
分产品				
海堤及配套	259,569,111.68	229,529,055.66	290,909,585.27	183,956,685.35
城市防洪工程	533,175,928.53	493,495,240.03	498,407,456.64	450,501,677.53
河道工程	519,031,082.78	473,247,220.72	313,420,312.74	300,493,712.05
水库工程	236,817,290.64	219,553,275.24	137,963,607.32	125,219,460.36
市政工程	236,968,563.04	165,351,376.29	192,569,091.79	177,018,631.38
其他工程	437,360,752.34	409,508,328.80	533,993,041.66	502,473,807.69
咨询、设计及技术服务	258,735,559.08	231,926,310.17	164,271,997.09	201,707,342.99
其他业务	1,144,812.96	703,450.24	1,048,522.44	686,456.11
合计	2,482,803,101.05	2,223,314,257.15	2,132,583,614.95	1,942,057,773.46

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
分地区				
华东地区	2, 260, 456, 920. 88	2, 012, 974, 677. 00	1, 984, 191, 972. 25	1, 742, 828, 473. 54
其他地区	222, 346, 180. 17	210, 339, 580. 15	148, 391, 642. 70	199, 229, 299. 92
合计	2, 482, 803, 101. 05	2, 223, 314, 257. 15	2, 132, 583, 614. 95	1, 942, 057, 773. 46

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3, 374, 199. 82	1, 872, 692. 72
教育费附加	2, 797, 669. 11	1, 361, 023. 85
房产税	2, 969, 796. 74	2, 212, 531. 07
土地使用税	230, 750. 06	157, 339. 71
车船使用税	34, 084. 92	50, 247. 57
印花税	2, 057, 316. 43	1, 394, 555. 15
其他	126, 928. 48	156, 262. 50
合计	11, 590, 745. 56	7, 204, 652. 57

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75, 748, 863. 26	57, 978, 438. 17
咨询费	46, 021, 962. 11	23, 576, 495. 64
折旧与摊销	21, 266, 687. 16	25, 442, 146. 71
办公费	9, 786, 990. 06	3, 142, 134. 37
业务招待费	12, 345, 973. 77	10, 588, 194. 38
差旅费	2, 691, 348. 73	3, 586, 512. 77
保险费	498, 163. 79	1, 223, 813. 92
其他	18, 576, 074. 08	29, 132, 908. 10
合计	186, 936, 062. 96	154, 670, 644. 06

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2, 210, 075. 52	1, 838, 781. 29

业务招待费	877,138.27	4,532,886.00
差旅费	362,886.70	323,089.23
办公费	5,901.75	33,553.10
其他	55,219.00	6,990.51
合计	3,511,221.24	6,735,300.13

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元		
项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	43,362,509.23	32,897,655.08
职工薪酬	40,031,927.31	38,708,428.49
委托外部研究开发费用	963,376.78	2,822,495.36
折旧费和摊销费用	241,798.46	1,414,703.41
其他	363,172.40	404,051.89
合计	84,962,784.18	76,247,334.23

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元		
项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	56,062,708.08	64,641,931.56
利息收入	-7,935,055.83	-7,947,197.19
汇兑损益		2,106.74
手续费	230,131.25	351,061.30
租赁负债的利息支出	40,343.41	
其他	93,779.98	17,280.28
合计	48,491,906.89	57,065,182.69

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元		
产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	14,604,148.53	8,037,126.86
个税手续费返还	452,682.39	11,026.69
其他	7,057.24	243,314.16
合计	15,063,888.16	8,291,467.71

## 68、净敞口套期收益

单位：元		
项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,029.87	-27,718,803.14
合计	13,029.87	-27,718,803.14

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,726,432.26	-19,270,897.65
处置长期股权投资产生的投资收益	11,624,824.37	
回购期利息	68,409,381.75	109,036,105.32
金融资产处置收益	5,320,000.00	
合计	77,627,773.86	89,765,207.67

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-40,437,648.82	-22,813,113.60
其他应收款坏账损失	-49,440,365.90	341,926.10
长期应收款坏账损失	822,172.95	5,667,936.70
一年内到期的非流动资产	719,191.93	-23,609,663.62
合计	-88,336,649.84	-40,412,914.42

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,046,760.32	-30,631,775.69
二、长期股权投资减值损失	-22,196,490.68	-25,741,821.27
四、固定资产减值损失	-47,561,344.03	

九、无形资产减值损失	-25,500,000.28	
十、商誉减值损失	-7,048,201.86	
十一、合同资产减值损失	-5,336,008.75	38,779,905.92
十二、其他	-7,150,906.61	-14,037,323.56
合计	-115,839,712.53	-31,631,014.60

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-405,261.76	-130,415.94
合计	-405,261.76	-130,415.94

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项	1,220,045.23		1,220,045.23
赔偿款收入	1,035,191.37		1,035,191.37
违约补偿收入	423,906.78	215,417.00	423,906.78
固定资产报废利得	969.40	55,000.00	969.40
其他	122,546.10	384,499.41	122,546.10
合计	2,802,658.88	654,916.41	2,802,658.88

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	345,000.00	253,000.00	345,000.00
罚款及滞纳金支出	2,280,590.31	8,088,333.30	2,280,590.31
固定资产报废	60,211.80	11,731.45	60,211.80
未决诉讼预计担保损失		4,001,319.41	
其他	821,904.40	174,435.47	821,904.40
合计	3,507,706.51	12,528,819.63	3,507,706.51

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,475,351.62	48,208,410.67
递延所得税费用	-25,984,483.34	-23,013,432.10
合计	-4,509,131.72	25,194,978.57

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-188,585,856.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	-47,146,464.20
子公司适用不同税率的影响	7,135,829.98
调整以前期间所得税的影响	2,184,878.16
非应税收入的影响	-1,330,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,098,151.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,451,314.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	23,140,746.33
研发加计扣除影响	14,859,041.58
所得税费用	-4,509,131.72

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注本节财务报告七、合并财务报表项目注释之 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各类保证金	85,649,130.27	82,381,330.41
经营性往来款及垫付款	330,363,471.99	111,864,343.26
政府补助	15,012,795.95	8,291,467.71
利息收入	3,822,825.94	8,160,136.11
其他	80,468,101.25	
合计	515,316,325.40	210,697,277.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各类保证金	65,073,679.06	85,878,241.13
垫付款	191,630,013.43	148,833,206.92
费用款	90,774,740.63	108,880,562.06
银行手续费	539,356.41	351,061.30
其他	253,872,869.25	158,967,335.76
合计	601,890,658.78	502,910,407.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到 BT 项目和 PPP 项目回购款	852,853,390.48	288,740,086.07
合计	852,853,390.48	288,740,086.07

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付 BT 及 PPP 项目投资款	56,832,042.79	372,879,504.65
合计	56,832,042.79	372,879,504.65

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆借款		250,000,000.00
其他	501,083.33	
合计	501,083.33	250,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还拆借款		250,000,000.00
支付租赁付款额	32,160.00	794,724.80
合计	32,160.00	250,794,724.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

#### (5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-184,076,725.08	-150,302,626.70
加：资产减值准备	204,176,362.37	72,043,929.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,012,310.89	20,712,226.24
使用权资产折旧	71,096.08	2,434,676.02
无形资产摊销	9,459,506.15	9,342,468.15
长期待摊费用摊销	883,916.17	575,088.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	405,261.76	130,415.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	59,242.40	11,731.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-13,029.87	27,718,803.14
财务费用（收益以“-”号填列）	56,103,051.49	64,641,931.56

投资损失（收益以“-”号填列）	-77,627,773.86	-89,765,207.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,104,471.34	-23,047,093.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-880,012.00	28,587.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,966,671.90	-20,108,153.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,244,254.92	350,019,283.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,706,544.46	-251,283,828.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-60,035,647.20	13,152,231.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,108,815,891.28	501,503,237.18
减：现金的期初余额	501,503,237.18	654,282,801.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	607,312,654.10	-152,779,564.64

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,108,815,891.28	501,503,237.18
其中：库存现金	602,052.30	564,476.28
可随时用于支付的银行存款	1,110,764,534.14	500,938,760.90
三、期末现金及现金等价物余额	1,108,815,891.28	501,503,237.18

#### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
诉讼冻结款	170,605,571.74	163,625,322.89	
保函保证金	246,369.02	807,985.14	
止付账户资金	21,070,321.14	20,558,676.05	
合计	191,922,261.90	184,991,984.08	

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			

应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋出租	1,144,812.96	
合计	1,144,812.96	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

## 未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	43,362,509.23	32,902,620.84
职工薪酬	40,031,927.31	38,568,478.43
委托外部研究开发费用	963,376.78	2,822,495.36
折旧费和摊销费用	241,798.46	1,549,687.71
其他	363,172.40	404,051.89
合计	84,962,784.18	76,247,334.23
其中：费用化研发支出	84,962,784.18	76,247,334.23

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
开发支出减值准备					

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
开发支出减值准备					

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债:		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减: 少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

#### (5) 购买日或合并当期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方 名称	企业合并 中取得的 权益比例	构成同一 控制下企 业合并的	合并日	合并日的 确定依据	单位: 元			
					合并当期 期初至合 并日被合 并	合并当期 期初至合 并日被合 并	比较期间 被合并方 的收入	比较期间 被合并方 的净利润

		依据			并方的收入	并方的净利润		
--	--	----	--	--	-------	--------	--	--

其他说明:

## (2) 合并成本

单位: 元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位: 元

	合并日	上期期末
资产:		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债:		
借款		
应付款项		
净资产		
减: 少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

其他说明:

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### 1、其他原因的合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本(万元)	出资比例(%)	
				直接	间接
上海千年生态科技有限公司	投资设立	2024年7月25日	500.00	-	90.3085

子公司上海千年股份于 2024 年 7 月 25 日投资设立全资子公司上海千年生态科技有限公司，注册资本 500 万元。

#### 2、其他原因的合并范围减少

公司名称	减少方式	注销时点	注册资本(万元)
围海文旅投资（上海）有限公司	注销	2024年8月22日	10,000.00

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
浙江省围海	1,900,000,	浙江宁波	浙江宁波	建筑业	100.00%		投资设立

建设集团宁波杭州湾新区建塘投资有限公司	000.00						
浙江省围海建设集团奉化投资有限公司	530,050,000.00	浙江宁波	浙江宁波	建筑业	100.00%		投资设立
六安河海基础设施投资有限公司	459,000,000.00	安徽六安	安徽六安	租赁和商务服务业	80.00%		投资设立
温州乾瑞建设有限公司	200,000,000.00	浙江温州	浙江温州	建筑业	100.00%		投资设立
浙江省围海建设集团舟山投资有限公司	136,170,000.00	浙江舟山	浙江舟山	建筑业	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江省天台县围海建设投资有限公司	150,000,000.00	浙江台州	浙江台州	建筑业	90.00%		投资设立
台州海弘生态建设有限公司	124,500,000.00	浙江台州	浙江台州	建筑业	100.00%		投资设立
台州乾海建设有限公司	100,000,000.00	浙江台州	浙江台州	建筑业	100.00%		投资设立
浙江省围海建设集团工程开发有限公司	100,000,000.00	浙江宁波	浙江宁波	建筑业	100.00%		投资设立
湖州甬旺投资有限公司	100,000,000.00	浙江湖州	浙江湖州	实业投资	100.00%		投资设立
安吉宏旺建设有限公司	254,040,000.00	浙江湖州	浙江湖州	建筑业	30.00%	70.00%	投资设立
湖州甬广投资有限公司	100,000,000.00	浙江湖州	浙江湖州	租赁和商务服务业	100.00%		投资设立
湖州宏琏建设有限公司	100,000,000.00	浙江湖州	浙江湖州	建筑业	30.00%	70.00%	投资设立
上海千年城市规划设计股份有限公司	100,000,000.00	上海闵行	上海闵行	建筑业	90.31%		非同一控制下企业合并
上海千年生态科技有限公司	5,000,000.00	上海闵行	上海闵行	专业技术服务		90.31%	投资设立
浙江宏力阳生态建设股份有限公司	86,480,000.00	浙江宁波	浙江宁波	建筑业	90.91%		非同一控制下企业合并
宁波瑞津生态科技有限公司	22,000,000.00	浙江宁波	浙江宁波	科学研究和技术服务业		90.91%	投资设立
山东宏旭建设有限公司	20,000,000.00	山东东营	山东东营	建筑业		72.72%	投资设立
旌德旌源水务运营有限公司	76,400,000.00	安徽宣城	安徽宣城	污水处理及其再生利用	79.06%		非同一控制下企业合并
北京橙乐新	50,000,000	北京东城	北京东城	文化、体育	100.00%		投资设立

娱文化传媒有限公司	.00			和娱乐业			
浙江省围海建设集团舟山有限公司	80,180,000.00	浙江舟山	浙江舟山	建筑业	51.00%		投资设立
宁波高新区围海工程技术开发有限公司	25,110,000.00	浙江宁波	浙江宁波	建筑业	100.00%		投资设立
浙江省围海建设集团龙港龙新投资有限公司	20,000,000.00	浙江温州	浙江温州	建筑业	100.00%		投资设立
雄县安杰建筑安装工程有限公司	20,000,000.00	河北保定	河北保定	建筑业	70.00%		非同一控制下企业合并
浙江省围海建设集团温州大禹投资有限公司	10,000,000.00	浙江温州	浙江温州	建筑业	100.00%		投资设立
浙江坤承投资管理有限公司	10,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	租赁和商务服务业	100.00%		同一控制下企业合并
杭州坤承星方投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	租赁和商务服务业	90.00%	10.00%	同一控制下企业合并
上海舜投科技有限公司	10,000,000.00	上海闵行	上海闵行	其他技术推广服务	68.00%		投资设立
浙江省围海建设集团宁波金洋建设有限公司	10,000,000.00	浙江宁波	浙江宁波	建筑业	51.00%		非同一控制下企业合并
围海(舟山)文化产业投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	浙江舟山	浙江舟山	租赁和商务服务业	98.00%	2.00%	同一控制下企业合并
湖州南太湖水利水电勘测设计院有限公司	5,400,000.00	浙江湖州	浙江湖州	居民服务、修理和其他服务业	82.41%		非同一控制下企业合并
浙江省围海建设集团宁海越腾建设投资有限公司	2,000,000.00	浙江宁波	浙江宁波	建筑业	100.00%		投资设立
浙江省围海建设集团舟山六横投资有限公司	1,000,000.00	浙江舟山	浙江舟山	建筑业	100.00%		投资设立
香港围海有限公司	7,900.00	中国香港	中国香港	实业投资	100.00%		投资设立
宁海宁港建设有限公司	30,000,000.00	浙江宁波	浙江宁波	建筑业	10.00%	90.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海千年设计公司	9.69%	-15,971,706.95		-1,539,968.57
宏力阳建设公司	9.10%	-812,460.71		2,227,110.62
舟山有限公司	49.00%	-12,541,916.90		-9,598,172.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海千年设计公司	601,871,374.29	128,332,059.88	730,203,434.17	745,909,776.74	208,986.23	746,118,762.97	622,529,767.72	237,025,389.72	859,555,157.44	710,669,300.12		710,669,300.12
宏力阳建设公司	198,872,536.76	10,686,711.01	209,559,247.77	195,916,277.43		195,916,277.43	192,300,962.90	12,640,110.90	204,941,073.80	193,313,154.49		193,313,154.49
舟山有限公司	161,553,848.72	35,183,337.62	196,737,186.34	216,325,293.90		216,325,293.90	206,565,335.47	28,603,296.11	235,168,631.58	217,186,643.15	11,974,347.22	229,160,990.37

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海千年设计公司	217,669,820.93	-164,801,1	-164,801,1	29,793,992.79	124,652,392.39	-138,368,1	-138,368,1	778,497.10

		86.12	86.12			72.30	72.30	
宏力阳建设公司	209,723,199.00	2,015,051.03	2,015,051.03	26,945,671.90	168,188,589.54	— 22,965,571.59	— 22,965,571.59	23,889,979.23
舟山有限公司	182,957,044.78	— 25,595,748.77	— 25,595,748.77	3,826,536.03	174,703,372.69	3,587,920.28	3,587,920.28	— 11,563,905.10

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

	单位：元
流动资产	
其中：现金和现金等价物	
非流动资产	
资产合计	
流动负债	
非流动负债	
负债合计	
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	
按持股比例计算的净资产份额	
调整事项	
--商誉	
--内部交易未实现利润	
--其他	
对合营企业权益投资的账面价值	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	
营业收入	
财务费用	
所得税费用	
净利润	
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	
本年度收到的来自合营企业的股利	

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	9,457,548.73	74,324,277.61
下列各项按持股比例计算的合计数		

—净利润	-7,726,432.26	-19,270,897.65
—综合收益总额	-7,726,432.26	-19,270,897.65

其他说明：

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期 分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	15,063,888.16	8,291,467.71

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

### 2、套期

#### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

#### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
(4) 信托理财产品			1,213,029.87	1,213,029.87
(三) 其他权益工具 投资			130,900.00	130,900.00
(六) 其他非流动金 融资产			56,754,185.86	56,754,185.86
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息****5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析****6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宁波舜农集团有限公司	宁波	水利、环境和公共设施管理业	60,000.00 万	14.74%	29.59%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是 余姚市国有资产管理办公室。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的具体情况详见附注本节财务报告 十之 1、在子公司中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注本节财务报告 九之 3、在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
甬宁建设公司	联营企业
点摩科技公司	联营企业
聚光绘影公司	联营企业
众城环保公司	联营企业

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波源真投资管理有限公司	持有公司 5%以上股权的股东
余姚市海涂开发有限公司	控股股东的子公司
余姚市农兴工程管理有限公司	控股股东的子公司
宁海宏顺建设有限公司	参股公司
沈海标	董事长
张晨旺	副董事长
杨智刚	副董事长
汪文强	董事、总经理、法定代表人
毛纪刚	董事、副总经理
徐建国	董事
张炳生	独立董事
徐群	独立董事
钱荣麓	独立董事
孙旱雨	监事会主席
金彭年	监事
王可飞	职工监事
俞元洪	副总经理、总工程师
李威	副总经理
付显阳	副总经理
陈晖	副总经理
石显宗	副总经理、财务总监
上海千年工程投资管理有限公司、仲成荣、王永春、罗翔、汤雷等	公司并购上海千年时向公司承诺业绩的业绩承诺方

其他说明：

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁波舜农集团有限公司	委托研究开发费用	410,280.66		否	410,280.66

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波海宏顺建设有限公司	提供劳务	58,614,872.48	72,715,082.57
温岭市众城环保科技发展有限公司	出售商品	5,706,346.30	3,952,132.81
余姚市农兴工程管理有限公司	提供劳务	113,347,209.18	41,452,055.32
余姚市海涂开发有限公司	提供劳务	7,284,266.06	13,764,216.52
合计	——	201,931,756.81	131,883,487.22

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类		本期确认的租赁收入		上期确认的租赁收入	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江省围海建设集团奉化投资有限公司、浙江省围海建设集团宁波杭州湾新区建塘投资有限公司、浙江省围海建设集团舟山投资有限公司	64,500,000.00	2024年03月01日	2025年03月01日	否
浙江省围海建设集团奉化投资有限公司、浙江省围海建设集团宁波杭州湾新区建塘投资有限公司	300,000,000.00	2024年09月27日	2025年09月29日	否
浙江省围海建设集团奉化投资有限公司、浙江省围海建设集团宁波杭州湾新区建塘投资有限公司	78,500,000.00	2024年12月27日	2025年12月27日	否
浙江省围海建设集团奉化投资有限公司、浙江省围海建设集团宁波杭州湾新区建塘投资有限公司	100,000,000.00	2024年10月23日	2025年10月23日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安吉宏旺建设有限公司	139,680,000.00	2019年04月28日	2035年04月27日	否
台州海弘生态建设有限公司	50,000,000.00	2017年01月04日	2030年01月03日	否
台州海弘生态建设有限公司	1,000,000.00	2018年01月11日	2028年12月20日	否
台州海弘生态建设有限公司	25,000,000.00	2016年11月02日	2029年11月02日	否
台州海弘生态建设有限公司	30,000,000.00	2017年08月23日	2030年08月23日	否
浙江宏力阳生态建设股份有限公司	14,000,000.00	2023年08月01日	2026年08月01日	否
旌德旌源水务运营有限公司	20,000,000.00	2023年10月30日	2024年10月30日	是
旌德旌源水务运营有限公司	19,000,000.00	2024年11月19日	2025年11月19日	否
温州乾瑞建设有限公司	39,389,629.68	2019年01月16日	2034年06月15日	否
温州乾瑞建设有限公司	26,259,753.12	2019年01月18日	2034年05月22日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,123,988.00	6,938,656.88

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甬宁建设公司	32,711,483.00	1,635,574.15	68,843,673.00	3,442,185.65
应收账款	宏顺建设公司	50,203,490.00	2,903,138.75	53,343,064.00	1,911,865.15
应收账款	众城环保公司	931,703.95	46,585.20	3,996,853.50	199,842.68
应收账款	余姚市农兴工程管理有限公司	25,000,198.00	1,250,009.90		
应收账款	余姚市海涂开发有限公司			10,001,997.00	500,099.85

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	聚光绘影公司	724,500.00	900,000.00
其他应付款	宁波舜农		860,944.32
其他应付款	源真投资		315,530.56
合同负债	余姚市农兴工程管理有限公司		10,849,646.79

## 7、关联方承诺

### 1. 并购上海千年时业绩承诺及其业绩补偿情况

经 2017 年 8 月 24 日公司第五届董事会第二十一次会议、2017 年 9 月 28 日公司第五届董事会第二十三次会议、2017 年 10 月 16 日公司 2017 年第六次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江省围海建设集团股份有限公司向上海千年工程投资管理有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2018〕676 号）核准，公司获准以发行股份及支付现金的方式购买上海千年工程投资管理有限公司（以下简称千年投资公司）、仲成荣等持有的上海千年 88.22975% 股权，上海千年公司的 88.22975% 股权已于 2018 年 5 月 16 日办妥工商变更登记手续。

经各方协商确定，本次收购上海千年公司 88.22975% 的股权交易价格为 142,932.20 万元，其中通过发行股份方式支付 88,136.97 万元（按 8.62 元/股的发行价格向千年设计公司股东发行股份 102,247,051 股），以现金方式支付 54,795.22 万元，并募集配套资金。

根据本公司与上海千年公司原股东千年投资公司、仲成荣、王永春、罗翔、汤雷签订的《盈利预测补偿协议》的第一条规定，上海千年公司原股东千年投资公司、仲成荣、王永春、罗翔、汤雷（以下简称千年设计业绩承诺方）向围海股份承诺千年设计公司 2017 年、2018 年、2019 年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于人民币 9,600 万元、12,600 万元、16,000 万元，合计 2017 年至 2019 年承诺实现 38,200.00 万元。

由于上述业经承诺期间的业绩完成情况尚未经专项审计，公司与该业绩承诺方就业绩完成情况尚未达成一致。截至报告日，上述业绩补偿的具体金额及其执行方案尚未明确。

### 2. 应收账款承诺收回保证

依据公司与上海千年公司原股东签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》第 12.6 条的规定，标的公司（上海千年）三年业绩承诺期间内（2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日）产生的截至 2019 年 12 月 31 日经审计的应收账款余额扣除坏账准备后的净额，自 2020 年 1 月 1 日起五年内（即截至 2024 年 12 月 31 日）全部收回。如产生应收账款净额未能收回的部分，由业绩承诺方用现金冲抵。如果之后该部分应收账款收回，则上市公司应在收回后十个工作日内按照实际收回金额归还业绩承诺方（按各业绩承诺方的业绩承诺金额比例承担与返还）。

由于上述业绩承诺期间内的应收账款余额及其期后收回金额尚未经审计，公司与该业绩承诺方就该项业绩补偿事项尚未达成一致。截至报告日，上述业绩补偿的具体金额及其执行方案尚未明确。

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、本期股份支付费用**适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况****6、其他****十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****1、上海千年工程投资管理有限公司、仲成荣等相关方持有的公司限售股解禁案**

上海千年工程投资管理有限公司、仲成荣等相关方于 2021 年 8 月 15 日向上海市仲裁委员会提交仲裁申请，申请裁决公司解禁其合计持有的公司 55,841,411 股限售股并赔偿迟延解禁损失。公司于 2022 年 10 月收到上海市仲裁委员会出具的《裁决书》，裁决公司于裁决作出之日起 10 内为上海千年工程投资管理有限公司、仲成荣等相关方持有的公司 55,841,411 股限售股办理解禁手续，并赔偿迟延解禁损失、律师费用等。依据该裁定书公司确定迟延解禁损失等合计 5,292,036.50 元，计入营业外支出。

根据《浙江省宁波市中级人民法院执行裁定书》[(2024)浙 02 执恢 30 号]，裁定解除对上海千年工程投资管理有限公司、仲成荣等相关方持有的公司限售股的限售锁定。

公司于 2024 年 3 月 14 日向上海仲裁委员会申请财产保全，请求对被申请人上海千年工程投资管理有限公司、仲成荣、王永春、罗翔、汤雷所持有的浙江省围海建设集团股份有限公司的 58,841,411 股股份予以保全。

宁波高新宁波高新技术产业开发区人民法院于 2024 年 4 月 17 日下达编号为(2024)浙 0291 财保 19 号之一 9 的民事裁定书，裁定查封上海千年工程投资管理有限公司、仲成荣、王永春、罗翔、汤雷所持有的浙江省围海建设集团股份有限公司的 58,841,411 股股份。

截止财务报告报出日，上海千年工程投资管理有限公司、仲成荣等相关方持有的限售股暂未解禁。

## 2、其他经营相关案件

(1) 截止报告期末，因买卖合同、建设工程合同纠纷公司处于被告尚未开庭或判决的案件共计 5 项涉及金额 1.98 亿元，大额诉讼情况如下：

原告攀枝花公路桥梁公司起诉公司称原告与围海股份作为联合体中标天台苍山产业集群项目，现原告向台州市中级人民法院起诉请求围海股份支付拖欠工程款及垫付的资源税 139,031,100.48 元，原告申请法院冻结子公司浙江省天台县围海建设投资有限公司的银行存款 139,031,100.48 元，该案目前正在申请鉴定。

### (2) 围海股份作为原告发起的重大诉讼

2024 年 1 月 15 日围海股份及控股子公司六安河海基础设施投资有限公司向安徽省六安市中级人民法院起诉六安市水利局，根据安徽省六安市中级人民法院出具的《安徽省六安市中级人民法院民事判决书》([2024]皖 15 民初 7 号)，判决如下：1、确认《淠河总干渠（九里沟-青龙堰）东部新城段水利综合治理工程 PPP 项目合同》（包括《补充协议》）于 2023 年 10 月 20 日终止；2、被告六安市水利局于本判决生效之日起三十日内支付原告六安河海基础设施投资有限公司回购款 150,175,393.81 元。

围海股份对一审判决回购金额有异议，提起上诉，诉支付回购款 185,179,924.05 元及融资利息 3,376,548 元。截止报告日，尚未开庭。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### (1) 关于归还被强行划转的募集资金情况

公司因归还逾期借款导致募集资金被划扣合计 7,217.10 万元, 因购买的大额单位定期存单导致募集资金被划扣合计 32,000.00 万元, 因司法诉讼或仲裁导致募集资金被划扣合计 15,813.71 万元, 共计 55,030.81 万元。具体详见公司于 2022 年 4 月 30 日披露的《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2022-086)、《关于浙江省围海建设集团股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》(中兴华核字【2022】第 020032 号)。

2023 年 1 月 9 日、1 月 17 日、4 月 23 日, 公司分别以自有资金归还被强行划转的募集资金 5,000.00 万元、6,000.00 万元和 4,000.00 万元, 合计 15,000.00 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日, 尚未归还的募集资金期末余额为 40,030.80 万元。2025 年 1 月 21 日、2025 年 3 月 10 日, 公司分别以自有资金归还被强行划转的募集资金 6,592.62 万元、33,438.18 万元。截至 2025 年 3 月 10 日, 公司已全额归还被强行划转的募集资金。

### (2) 关于公司因涉嫌信息披露违法违规的立案调查情况

公司因涉嫌信息披露违法违规, 于 2023 年 7 月 27 日收到中国证券监督管理委员会出具的《立案告知书》(证监立案字 0222023005 号), 证监会对公司进行立案调查。

2023 年 12 月 29 日, 公司收到中国证券监督管理委员会宁波监管局出具的《行政处罚事先告知书》(甬证监告字[2023]4 号), 对于公司涉嫌违反证券法律法规一案, 已调查完毕, 拟对公司作出行政处罚。

2025 年 4 月 18 日, 公司收到宁波证监局出具的《行政处罚事先告知书》(甬证监告字〔2025〕2 号), 关于公司涉嫌信息披露违法违规一案, 在宁波监管局于 2023 年 12 月 29 日出具《行政处罚事先告知书》后, 发现新增信息披露违法违规事实, 已补充调查完毕。根据调查结果: 1、子公司上海千年公司虚增收入、虚减成本导致围海股份 2018 年度、2019 年度、2022 年度报告存在虚假记载; 2、围海股份部分工程项目未合理确认减值损失导致 2021 年度、2022 年度报告存在虚假记载。根据上述立案调查结果, 宁波监管局拟对围海股份责令改正, 给予警告并处以 700 万元罚款; 拟对直接责任人之一仲成荣采取 3 年证券市场禁入措施、给予警告、并处以罚款; 拟对其他相关责任人分别给予警告、并处以罚款。

### (3) 关于拟处置子公司上海千年公司股权的情况

公司于 2025 年 4 月 25 日召开第七届董事会第二十二次会议, 审议通过《关于拟处置控股子公司上海千年城市规划设计股份有限公司 90.3085% 股权的议案》, 拟对持有的上海千年 90.3085% 股权进

行处置。该项股权处置意向尚处于筹划阶段，具体的股权转让方案有待审计、评估结束后，再经公司董事会审议通过、如涉及股东大会权限的尚需公司股东大会审议通过后方可确定并执行。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
对上海千年会计差错进行更正		货币资金	823,883.25
对上海千年会计差错进行更正		应收账款	1,978,593.52
对上海千年会计差错进行更正		其他应收款	1,945.00
		资产合计	2,804,421.77
对上海千年会计差错进行更正		应付职工薪酬	-42,486.17
对上海千年会计差错进行更正		其他应付款	10,917,338.91
		负债合计	10,874,852.74
对上海千年会计差错进行更正		未分配利润	-7,288,285.15
对上海千年会计差错进行更正		少数股东权益	-782,145.82
		所有者权益合计	-8,070,430.97

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明:

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目		分部间抵销	合计

### (3) 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

- 关于对上海千年业绩承诺方的资产保全情况

公司与上海千年公司原股东签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》及《盈利预测补偿协议》等协议约定了业绩承诺及业绩补偿事项。由于上述业绩承诺期间内的业绩完成情况、应收账款余额及其期后收回金额尚未经审计, 公司与业绩承诺方就该等业绩补偿事项尚未达成一致。截至报告日, 上述业绩补偿的具体金额及其执行方案尚未明确, 业绩承诺方上述业绩承诺实际尚未完成。具体详见本附注之“十四、关联方及其交易之 7、关联方承诺”。

截止报告日, 由于业绩承诺方上述业绩承诺实际尚未完成, 公司已对上述业绩承诺方持有的围海公司股权合计 56,006,387 股、银行存款合计 590,934.35 元、房产十一处以及其他股权等资产申请资产保全, 保全资产具体清单如下:

序号	资产所有人	保全资产	保全期限	保全/冻结金额
----	-------	------	------	---------

序号	资产所有人	保全资产	保全期限	保全/冻结金额
1	罗翔	浙江省围海建设集团股份有限公司股份	2024.4.18-2027.4.17	3,641,890 股
2	汤雷	浙江省围海建设集团股份有限公司股份	2024.4.18-2027.4.17	267,589 股
3	王永春	浙江省围海建设集团股份有限公司股份	2024.4.18-2027.4.17	7,493,346 股
4	仲成荣	浙江省围海建设集团股份有限公司股份	2024.4.18-2027.4.17	4,057,142 股
5	上海千年工程投资管理有限公司	浙江省围海建设集团股份有限公司股份	2024.4.18-2027.4.17	40,546,420 股
6	罗翔	银行存款-中国建设银行(7580)	2024.4.30 - 2025.4.30	4,250.81
7	汤雷	银行存款-中国建设银行(0608)	2024.4.30 - 2025.4.30	1,278.51
8	王永春	银行存款-中国建设银行(8024)	2024.4.30 - 2025.4.30	519,931.94
9	仲成荣	银行存款-招商银行(8677)	2024.4.30 - 2025.4.30	35,342.11
10	上海千年工程投资管理有限公司	银行存款-招商银行(0001)	2024.4.30 - 2025.4.30	17,577.82
11	仲成荣	银行存款-中国建设银行(2618)	2024.6.13 - 2025.6.13	6,276.58
12	仲成荣	上海市闵行区贵都路366弄99号全幢(首封)	2024.6.19-2027.6.18	
13	仲成荣	上海市徐汇区罗秀路55弄9号701(首封)	2024.6.28-2027.6.27	
14	仲成荣	惠东县港口东山海地段宝安虹海湾16栋B1-2层09号房(首封)	2024.6.26-2027.6.25	
15	仲成荣	惠东县港口东山海地段宝安虹海湾5栋7层09号房(首封)	2024.6.26-2027.6.25	
16	仲成荣	惠东县港口东山海地段宝安虹海湾5栋6层09号房(首封)	2024.6.26-2027.6.25	
17	仲成荣、王永春	上海市闵行区颛兴路670_694号1_4层,闵行区颛兴路670_694号地下1层汽车库(首封)	2024.7.5-2027.7.4	
18	王永春	上海市闵行区贵都路366弄121号全幢(首封)	2024.6.19-2027.6.18	
19	王永春	上海市松江区泗泾镇泗陈公路388弄140号全幢(首封)	2024.6.26-2027.6.25	
20	罗翔	上海市浦东新区晓会路165弄9号201(预查封)-首封	2024.6.28-2027.6.27	
21	罗翔	长沙市雨花区韶山中路448号融科·万英尺公寓8号栋住宅819(首封)	2024.6.26-2027.6.25	
22	罗翔	长沙市雨花区韶山中路448号融科·万英尺公寓8号栋住宅1713(首封)	2024.6.26-2027.6.25	

序号	资产所有人	保全资产	保全期限	保全/冻结金额
23	仲成荣	上海千年城市规划设计股份有限公司股权	2024.7.2-2027.7.1	9.3195%股权
24	上海千年工程投资管理有限公司	嘉兴新宜源祁创业投资合伙企业（有限合伙）	2024.7.9-2027.7.8	6%股权（认缴出资 600 万，实际尚未出资）

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	552,769,654.53	544,557,528.10
1至2年	218,594,981.27	554,011,426.42
2至3年	364,847,116.51	281,578,502.00
3年以上	557,832,423.59	407,088,485.40
3至4年	212,480,327.54	178,564,492.55
4至5年	140,917,168.57	108,765,610.61
5年以上	204,434,927.48	119,758,382.24
合计	1,694,044,175.90	1,787,235,941.92

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,694,044,175.90	100.00%	127,003,667.87	7.50%	1,567,040,508.03	1,787,235,941.92	100.00%	118,489,920.42	6.63%	1,668,746,021.50
其中：										
账龄组合	546,572,000.86	32.26%	69,630,059.12	12.74%	476,941,941.74	621,184,654.33	34.76%	60,187,356.05	9.69%	560,997,298.28
未完工决算保留金组合	1,147,472,175.04	67.74%	57,373,608.75	5.00%	1,090,098,566.29	1,166,051,287.59	65.24%	58,302,564.37	5.00%	1,107,748,723.22

合计	1,694,044,175.90	100.00%	127,003,667.87	7.50%	1,567,040,508.03	1,787,235,941.92	100.00%	118,489,920.42	6.63%	1,668,746,021.50
----	------------------	---------	----------------	-------	------------------	------------------	---------	----------------	-------	------------------

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	302,055,062.30	15,102,753.12	5.00%
1-2年（含2年）	25,878,118.91	2,587,811.89	10.00%
2-3年（含3年）	161,518,838.91	24,227,825.84	15.00%
3-4年（含4年）	18,408,126.33	3,681,625.27	20.00%
4-5年（含5年）	6,784,216.76	2,035,265.03	30.00%
5-7年（含7年）	19,865,719.38	9,932,859.70	50.00%
7年以上	12,061,918.27	12,061,918.27	100.00%
合计	546,572,000.86	69,630,059.12	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：未完工决算保留金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未完工决算保留金组合	1,147,472,175.04	57,373,608.75	5.00%
合计	1,147,472,175.04	57,373,608.75	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额		118,489,920.42		118,489,920.42
2024年1月1日余额在本期				
本期计提		9,442,703.07		9,442,703.07
本期转回		928,955.62		928,955.62
2024年12月31日余额		127,003,667.87		127,003,667.87

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提						
账龄组合	60,187,356.05	9,442,703.07				69,630,059.12
未完工决算保留金组合	58,302,564.37		928,955.62			57,373,608.75
合计	118,489,920.42	9,442,703.07	928,955.62			127,003,667.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额合计数	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客商 1	133,290,809.70		133,290,809.70	7.14%	25,491,766.26
客商 2	90,323,061.02		90,323,061.02	4.84%	4,516,153.05
客商 3	78,467,231.17		78,467,231.17	4.20%	4,813,295.47
客商 4	74,090,966.00	8,423.89	74,099,389.89	3.97%	3,704,969.49
客商 5	54,863,345.45		54,863,345.45	2.94%	2,743,167.27
合计	431,035,413.34	8,423.89	431,043,837.23	23.09%	41,269,351.54

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他应收款	730,112,221.17	662,384,166.87
合计	730,112,221.17	662,384,166.87

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

**2) 重要逾期利息**

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明:

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位: 元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明:

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
一般经营性应收	136,460,017.75	120,017,362.69
押金及保证金	136,995,891.90	136,328,878.97
合并关联方	816,435,998.82	669,890,599.68
合计	1,089,891,908.47	926,236,841.34

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	278,417,282.30	199,329,435.83
1至2年	151,707,148.09	233,264,794.93
2至3年	201,106,024.68	244,789,014.75
3年以上	458,661,453.40	248,853,595.83
3至4年	206,571,145.53	61,620,944.00
4至5年	61,533,907.58	25,571,047.54
5年以上	190,556,400.29	161,661,604.29
合计	1,089,891,908.47	926,236,841.34

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值		
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额			
按单项计提坏账准备	123,498,340.08	11.33%	123,498,340.08	100.00%		116,034,016.73	12.53%	116,034,016.73	100.00%		
其中：											
按组合计提坏账准备	966,393,568.39	88.67%	236,281,347.22	24.45%	730,112,221.17	810,202,824.61	87.47%	147,818,657.74	18.24%		
其中：											
账龄组合	829,404,206.49	76.10%	236,281,347.22	28.49%	593,122,859.27	673,873,945.64	72.75%	147,818,657.74	21.24%		
其他组合	136,989,361.90	12.57%			136,989,361.90	136,328,878.97	14.72%		136,328,878.97		
合计	1,089,891,908.47	100.00%	359,779,687.30	33.01%	730,112,221.17	926,236,841.34	100.00%	263,852,674.47	28.49%		

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客商 1	31,102,334.79	31,102,334.79	31,107,334.79	31,107,334.79	100.00%	预计无法收回
客商 2	45,806,313.81	45,806,313.81	45,806,313.81	45,806,313.81	100.00%	预计无法收回
客商 3	532,443.97	532,443.97	532,443.97	532,443.97	100.00%	预计无法收回
客商 4	3,075,989.43	3,075,989.43	4,614,972.83	4,614,972.83	100.00%	预计无法收回
客商 5	5,716,483.64	5,716,483.64	5,716,483.64	5,716,483.64	100.00%	预计无法收回
客商 6	16,078,608.96	16,078,608.96	16,078,608.96	16,078,608.96	100.00%	预计无法收回
客商 7	234,962.14	234,962.14	234,962.14	234,962.14	100.00%	预计无法收回
客商 8	661,360.39	661,360.39	661,360.39	661,360.39	100.00%	预计无法收回
客商 9	4,945,543.47	4,945,543.47	4,945,543.47	4,945,543.47	100.00%	预计无法收回
客商 10	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
客商 11	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
客商 12	157,981.31	157,981.31	157,981.31	157,981.31	100.00%	预计无法收回
客商 13	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	100.00%	预计无法收回
客商 14	486,247.50	486,247.50	486,247.50	486,247.50	100.00%	预计无法收回
客商 15	433,121.39	433,121.39	433,121.39	433,121.39	100.00%	预计无法收回
客商 16	4,096,008.66	4,096,008.66	4,095,992.61	4,095,992.61	100.00%	预计无法收回
客商 17	122,541.67	122,541.67	122,541.67	122,541.67	100.00%	预计无法收回
客商 18	1,100.97	1,100.97	1,100.97	1,100.97	100.00%	预计无法收回
客商 19	1,864,000.00	1,864,000.00	1,864,000.00	1,864,000.00	100.00%	预计无法收回
客商 20	268,974.63	268,974.63	268,974.63	268,974.63	100.00%	预计无法收回
客商 21			6,000.00	6,000.00	100.00%	预计无法收回
客商 22			58,076.00	58,076.00	100.00%	预计无法收回
客商 23			1,800.00	1,800.00	100.00%	预计无法收回
客商 24			110,000.00	110,000.00	100.00%	预计无法收回
客商 25			6,530.00	6,530.00	100.00%	预计无法收回
客商 26			5,737,950.00	5,737,950.00	100.00%	预计无法收回

合计	116,034,016. 73	116,034,016. 73	123,498,340. 08	123,498,340. 08		
----	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	267,885,693.96	13,394,284.70	5.00%
1-2年（含2年）	143,730,584.86	14,373,058.49	10.00%
2-3年（含3年）	80,298,890.25	12,044,833.54	15.00%
3-4年（含4年）	112,422,472.90	22,484,494.58	20.00%
4-5年（含5年）	54,028,829.58	16,208,648.87	30.00%
5-7年（含7年）	26,523,415.81	13,261,707.91	50.00%
7年以上	144,514,319.13	144,514,319.13	100.00%
合计	829,404,206.49	236,281,347.22	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：工程履约保证金和工程投标保证金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
工程履约保证金和工程投标保证金组合	136,989,361.90		
合计	136,989,361.90		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额	9,581,495.24	138,237,162.50	116,034,016.73	263,852,674.47
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-8,869,558.00	8,869,558.00		
——转入第三阶段		-2,141,782.80	2,141,782.80	
本期计提	12,682,347.46	77,922,124.82	5,322,540.55	95,927,012.83
2024年12月31日余额	13,394,284.70	222,887,062.52	123,498,340.08	359,779,687.30

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	116,034,016.73	7,464,323.35				123,498,340.08
账龄组合	147,818,657.74	88,462,689.48				236,281,347.22
合计	263,852,674.47	95,927,012.83				359,779,687.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
香港围海投资有限公司	资金拆借款	140,975,503.63	1-7 年	12.93%	140,907,103.63
旌德旌源水务运营有限公司	资金拆借款	127,282,400.00	1-2 年	11.68%	7,515,486.67
宁波杭州湾新区海涂围垦开发有限公司	押金及保证金	101,824,657.53	1-4 年	9.34%	
台州海弘生态建	资金拆借款	91,010,000.00	1-3 年	8.35%	7,913,500.00

设有限公司					
安吉宏旺建设有限公司	资金拆借款	78,023,520.00	1-4 年	7.16%	5,945,199.75
合计		539,116,081.16		49.46%	162,281,290.05

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,072,587.08 3.67	1,617,586.27 3.96	3,455,000.80 9.71	4,967,787.08 3.67	1,441,526.34 3.80	3,526,260.73 9.87
对联营、合营企业投资				60,935,627.21	25,741,821.27	35,193,805.94
合计	5,072,587.08 3.67	1,617,586.27 3.96	3,455,000.80 9.71	5,028,722.71 0.88	1,467,268.16 5.07	3,561,454.54 5.81

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江宏力阳生态建设股份有限公司	188,043,400.00						188,043,400.00	
浙江省围海建设集团宁波金洋建设有限公司		3,336,891.85						3,336,891.85
湖州南太湖水利水电勘测设计院有限公司	3,550,588.90	4,439,211.10					3,550,588.90	4,439,211.10
宁波高新区围海工程技术开发有限公司	25,110,000.00						25,110,000.00	
浙江省围海建设集	10,291,800.00						10,291,800.00	

团舟山有限公司								
浙江省围海建设集团舟山投资有限公司	143,506,6 93.87						143,506,6 93.87	
浙江省围海建设集团宁海越腾建设投资有限公司	2,000,000 .00						2,000,000 .00	
浙江省围海建设集团舟山六横投资有限公司	1,000,000 .00						1,000,000 .00	
浙江省围海建设集团奉化投资有限公司	530,582,6 76.70						530,582,6 76.70	
香港围海有限公司	7,908.20						7,908.20	
宁海宁港建设有限公司	3,000,000 .00						3,000,000 .00	
浙江省围海建设集团龙港龙新投资有限公司	20,000,00 0.00						20,000,00 0.00	
浙江省围海建设集团温州大禹投资有限公司	10,000,00 0.00						10,000,00 0.00	
浙江省天台县围海建设投资有限公司	135,002,6 33.26						135,002,6 33.26	
浙江省围海建设集团宁波杭州湾新区建塘投资有限公司	1,508,300 ,000.00		100,000,0 00.00				1,608,300 ,000.00	
台州海弘生态建设有限公司	124,500,0 00.00						124,500,0 00.00	
北京橙乐新娱文化传媒有限公司		32,500,00 0.00						32,500,00 0.00
浙江坤承投资管理	9,885,579 .79				6,185,316 .58		3,700,263 .21	6,185,316 .58

有限公司								
围海（舟山）文化产业投资合伙企业（有限合伙）	59,900,00 0.00				59,900,00 0.00		0.00	59,900,00 0.00
杭州坤承星方投资合伙企业（有限合伙）	5,850,000 .00				5,850,000 .00		0.00	5,850,000 .00
浙江省围海建设集团工程开发有限公司	41,000,00 0.00						41,000,00 0.00	
雄县安杰建筑安装工程有限公司		6,570,000 .00						6,570,000 .00
安吉宏旺建设有限公司	76,212,00 0.00						76,212,00 0.00	
湖州甬旺投资有限公司	32,800,00 0.00						32,800,00 0.00	
上海千年城市规划工程设计股份有限公司	68,317,45 9.15	1,394,680 ,240.85			68,317,45 9.15		0.00	1,462,997 ,700.00
六安河海基础设施投资有限公司	178,000,0 00.00				35,807,15 4.43		142,192,8 45.57	35,807,15 4.43
温州乾瑞建设有限公司	187,000,0 00.00						187,000,0 00.00	
台州乾海建设有限公司	100,000,0 00.00						100,000,0 00.00	
旌德旌源水务运营有限公司	60,400,00 0.00						60,400,00 0.00	
上海舜投科技有限公司	2,000,000 .00		4,800,000 .00				6,800,000 .00	
合计	3,526,260 ,739.87	1,441,526 ,343.80	104,800,0 00.00		176,059,9 30.16		3,455,000 ,809.71	1,617,586 ,273.96

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单	期初余额	减值准备	本期增减变动							期末余额	减值准备
			追加	减少	权益	其他	其他	宣告	计提		

位 置	(账 面价 值)	期初 余额	投资	投资	法下 确认的 投资损 益	综合 收益 调整	权益 变动	发放 现金 股利 或利 润	减值 准备		(账 面价 值)	期末 余额
<b>一、合营企业</b>												
<b>二、联营企业</b>												
江西 蓝都 文化 旅游 发展 有限 公司	35,19 3,805 .94	25,74 1,821 .27		60,93 5,627 .21					- 25,74 1,821 .27			
小计	35,19 3,805 .94	25,74 1,821 .27		60,93 5,627 .21								
合计	35,19 3,805 .94	25,74 1,821 .27		60,93 5,627 .21					- 25,74 1,821 .27			

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,780,189,543.30	1,631,667,689.60	1,536,644,679.99	1,413,400,353.33
其他业务	701,169.46	103,376.56	1,048,522.44	686,456.11
合计	1,780,890,712.76	1,631,771,066.16	1,537,693,202.43	1,414,086,809.44

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								

其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 6,900,965,491.96 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,780,000.00	1,780,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-14,448,478.24
处置长期股权投资产生的投资收益	11,624,824.37	
合计	13,404,824.37	-12,668,478.24

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-405,261.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	15,063,888.16	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	5,333,029.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-705,047.63	
减：所得税影响额	363,103.45	
少数股东权益影响额（税后）	1,052,198.00	
合计	17,871,307.19	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.01%	-0.1320	-0.1320
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.61%	-0.1477	-0.1477

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他