

浙江东望时代科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

浙江东望时代科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关报表附注已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2024 年末总资产 299,396.63 万元，归属上市公司股东的净资产 254,621.88 万元；全年实现归属上市公司股东的净利润-36,692.08 万元，基本每股收益-0.45 元。扣除非经常性损益后归属上市公司股东的净利润-20,383.99 万元，现将公司 2024 年度财务决算情况报告如下：

一、主要经营情况分析

单位：万元

| 项目 | 2024 年度 | 2023 年度 | 同比增减 | 说明 |
|----------|------------|-----------|-----------|---------------------------------------------|
| 营业收入 | 44,746.32 | 40,820.59 | 9.62% | 主要系本期园区生活服务业务收入增加所致。 |
| 营业成本 | 27,686.55 | 26,791.07 | 3.34% | 主要系本期园区生活服务业务收入增加，相应成本增加所致。 |
| 税金及附加 | 265.06 | 179.49 | 47.67% | 主要系本期园区生活服务业务收入增加，相应税金及附加增加所致。 |
| 销售费用 | 1,015.29 | 750.59 | 35.27% | 主要系本期业务拓展相应职工薪酬、业务招待费等增加所致。 |
| 管理费用 | 7,192.31 | 5,027.65 | 43.06% | 主要系本期业务拓展相应职工薪酬、中介费用等增加所致。 |
| 研发费用 | 1,183.24 | 461.00 | 156.67% | 主要系本期子公司研发项目增加所致。 |
| 财务费用 | -1,371.53 | -2,132.43 | 不适用 | 主要系本期融资减少，相应利息费用减少及受银行存款利率调整影响利息收入减少所致。 |
| 其他收益 | 173.89 | 293.61 | -40.78% | 主要系本期取得的政府补助减少所致。 |
| 投资收益 | -19,974.99 | 6,473.37 | -408.57% | 主要系本期联营企业净利润变动、处置持有的部分浙商银行股票及其分红减少所致。 |
| 公允价值变动收益 | 10,172.19 | -3,584.21 | 不适用 | 主要系本期持有的浙商银行股票公允价值变动所致。 |
| 信用减值损失 | -1,051.37 | -6.02 | 不适用 | 主要系本期应收款项变动，预计信用减值损失变动所致。 |
| 资产减值损失 | -7,996.19 | -322.57 | 不适用 | 主要系联营企业清算处置导致资产减值损失所致。 |
| 资产处置收益 | -23.55 | -8.38 | 不适用 | 主要系本期非流动资产处置确认处置收益变动所致。 |
| 营业外收入 | 0.58 | 41.38 | -98.61% | 主要系上期计入营业外收入的长期股权投资成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额较多所致。 |
| 营业外支出 | 23,214.17 | 93.24 | 24797.79% | 主要系本期因诉讼案件被执行，相关资产被划扣、处置所致。 |

| 项目 | 2024 年度 | 2023 年度 | 同比增减 | 说明 |
|--------------|------------|-----------|----------|--------------------------------------|
| 利润总额 | -33,138.20 | 12,537.16 | -364.32% | |
| 所得税费用 | 3,598.05 | 1,024.55 | 251.19% | 主要系本期处置浙商银行股票，当期所得税费用及递延所得税资产变动较大所致。 |
| 归属上市公司股东的净利润 | -36,692.08 | 11,326.54 | -423.95% | |

公司 2024 年度实现归属上市公司股东的净利润-36,692.08 万元，较上年同期减少 48,018.62 万元，主要系本期因诉讼案件被执行，相关资产被划扣、处置，联营企业清算净利润变动并计提长期股权投资减值准备所致。

二、主要资产及负债状况分析

（一）资产情况

单位：万元

| 项目 | 2024 年期末数 | 2023 年期末数 | 同比增减 | 说明 |
|-------------|------------|------------|----------|------------------------------------|
| 货币资金 | 60,815.39 | 100,542.30 | -39.51% | 主要系公司因诉讼案件被执行，资金被划扣所致。 |
| 交易性金融资产 | 7,775.50 | 1,303.31 | 496.60% | 主要系本期公司购买理财产品增加所致。 |
| 应收票据 | 32.12 | 41.96 | -23.46% | |
| 应收账款 | 11,985.80 | 10,757.55 | 11.42% | |
| 预付款项 | 2,933.51 | 739.07 | 296.92% | 主要系本期园区生活服务业务和影视业务投入增加所致。 |
| 其他应收款 | 22,330.34 | 11,478.10 | 94.55% | 主要系本期担保代偿所致。 |
| 存货 | 13,500.60 | 2,362.60 | 471.43% | 主要系本期子公司影视剧投入增加所致。 |
| 合同资产 | 59.47 | 32.81 | 81.27% | 主要系本期应收热水项目质保金增加所致。 |
| 一年内到期的非流动资产 | 598.42 | 164.72 | 263.30% | 主要系本期子公司应收一年内到期的融资租赁款增加所致。 |
| 其他流动资产 | 1,530.64 | 1,576.25 | -2.89% | |
| 长期应收款 | 938.29 | 408.79 | 129.53% | 主要系本期子公司应收融资租赁款增加所致。 |
| 长期股权投资 | 31,303.66 | 59,266.18 | -47.18% | 主要系本期公司联营企业清算净利润变动并计提长期股权投资减值准备所致。 |
| 其他权益工具投资 | 14.07 | 14.07 | 0.00% | |
| 其他非流动金融资产 | 39,069.27 | 56,128.94 | -30.39% | 主要系本期处置持有的部分浙商银行股票所致。 |
| 固定资产 | 61,132.03 | 55,009.39 | 11.13% | |
| 在建工程 | 2,279.13 | 2,067.37 | 10.24% | |
| 使用权资产 | 279.81 | 3,551.45 | -92.12% | 主要系本期子公司使用权资产到期转入固定资产所致。 |
| 无形资产 | 10,617.27 | 9,856.67 | 7.72% | |
| 商誉 | 25,287.16 | 25,153.85 | 0.53% | |
| 长期待摊费用 | 658.80 | 52.65 | 1151.27% | 主要系本期公司办公楼装修完工转入长期待摊费用所致。 |
| 递延所得税资产 | 706.99 | 733.23 | -3.58% | |
| 其他非流动资产 | 5,548.35 | 5,787.86 | -4.14% | |
| 资产总计 | 299,396.63 | 347,029.14 | -13.73% | |

公司 2024 年末总资产 299,396.63 万元，较年初减少 47,632.51 万元，主要系本期处置持有的部分浙商银行股票及担保代偿所致。

（二）负债情况

单位：万元

| 项目 | 2024 年期末数 | 2023 年期末数 | 同比增减 | 说明 |
|-------------|-----------|-----------|----------|---------------------------|
| 短期借款 | 5,870.62 | 6,818.00 | -13.90% | |
| 应付票据 | 3,861.18 | 1,222.68 | 215.80% | 主要系本期子公司开具银行承兑汇票进行结算增加所致。 |
| 应付账款 | 7,697.87 | 6,975.88 | 10.35% | |
| 预收款项 | 6.42 | 31.12 | -79.38% | 主要系本期子公司预收租金结转所致。 |
| 合同负债 | 8,903.11 | 1,556.33 | 472.06% | 主要系本期子公司预收影视项目款项增加所致。 |
| 应付职工薪酬 | 1,323.03 | 994.46 | 33.04% | 主要系本期业务拓展，年末计提相应职工薪酬增加所致。 |
| 应交税费 | 4,481.54 | 1,849.59 | 142.30% | 主要系本期计提的企业所得税较上期增加所致。 |
| 其他应付款 | 1,010.02 | 902.65 | 11.90% | |
| 一年内到期的非流动负债 | 521.29 | 2,040.33 | -74.45% | 主要系本期支付租金所致。 |
| 其他流动负债 | 640.35 | 70.67 | 806.06% | 主要系本期子公司待转销项税额增加所致。 |
| 长期借款 | 1,230.00 | 2,190.00 | -43.84% | 主要系子公司本期归还银行借款所致。 |
| 租赁负债 | 113.52 | 304.33 | -62.70% | 主要系本期支付租金所致。 |
| 长期应付款 | 400.17 | 400.17 | 0.00% | |
| 预计负债 | - | 16,400.00 | -100.00% | 主要系本期实际担保代偿所致。 |
| 递延收益 | 151.11 | 207.24 | -27.08% | |
| 递延所得税负债 | 7,188.77 | 8,267.32 | -13.05% | |
| 负债总计 | 43,399.00 | 50,230.78 | -13.60% | |

公司 2024 年末负债总额 43,399.00 万元，较年初减少 6,831.78 万元，主要系前期预计或有担保债务本期实际发生代偿所致。

三、现金流量状况

单位：万元

| 项目 | 2024 年度 | 2023 年度 | 同比增减 | 说明 |
|---------------|------------|------------|---------|-------------------------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,637.54 | 20,481.98 | -48.06% | 主要系本期公司业务拓展，园区生活服务业务和影视业务投入增加、支付的押金保证金、费用等增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -45,461.41 | -15,367.84 | 不适用 | 主要系本期发生担保代偿所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,256.60 | -14,800.04 | 不适用 | 主要系上期公司股份回购及支付收购少数股权款项较多所致。 |

四、财务指标分析

（一）营运能力分析

本年反映营运能力的主要指标如下所示：

| 项目 | 2024年 | 2023年 | 变动 |
|---------|---------|---------|--------|
| 应收账款周转率 | 319.49% | 289.51% | 29.98% |
| 流动资产周转率 | 35.72% | 29.53% | 6.19% |
| 总资产周转率 | 13.84% | 11.65% | 2.19% |

1、应收账款周转率较上年同期增加 29.98%，主要系公司加强应收账款管理，公司整体的应收账款回收速度加快，资金周转效率提高。

2、流动资产周转率较上年同期增加 6.19%，主要系公司加强流动资产管理，公司整体的流动资产周转速度加快，流动资产利用效率提高。

3、总资产周转率较上年同期增加 2.19%，主要系公司加强总资产管理，公司整体的总资产周转速度加快，总体营运效率提高。

（二）偿债能力分析

本年反映偿债能力的主要指标如下所示：

| 项目 | 2024年 | 2023年 | 变动 |
|-------|---------|---------|----------|
| 流动比率 | 354.25% | 574.30% | -220.05% |
| 速动比率 | 300.15% | 552.75% | -252.60% |
| 资产负债率 | 14.50% | 14.47% | 0.03% |

1、2024 年公司流动比率为 354.25%，较上年同期减少 220.05%，主要系本期担保代偿导致流动资金减少所致。流动比率远大于 1，说明公司短期偿债能力较强。

2、2024 年公司速动比率为 300.15%，较上年同期减少 252.60%，主要系本期担保代偿导致流动资金减少所致。速动比率远大于 1，说明公司现金及易于变现的资产远大于流动负债，短期偿债能力能够得到较强的保证。

3、2024 年公司资产负债率为 14.50%，较上年同期增加 0.03%，指标比较稳定，说明公司长期偿债能力较强。

（三）盈利能力分析

本年反映盈利能力的主要指标如下所示：

| 项目 | 2024年 | 2023年 | 变动 |
|------------|---------|--------|----------|
| 销售净利率 | -82.00% | 27.75% | -109.75% |
| 总资产报酬率 | -10.15% | 3.80% | -13.95% |
| 加权平均净资产收益率 | -13.16% | 3.81% | -16.97% |

由上表可见，本期销售净利率、总资产报酬率和净资产收益率均为负数，

主要系本期因诉讼案件被执行，相关资产被划扣、处置产生损失，联营企业清算净利润变动并计提长期股权投资减值准备所致。

面对竞争环境的快速变化，公司将在保证稳健经营的原则下，加快热水服务领域发展，不断提升公司盈利能力及风险管控水平。

浙江东望时代科技股份有限公司董事会

2025年4月27日