

中国天楹股份有限公司

2024 年度财务决算报告

根据中国天楹股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度经营情况和财务状况，结合公司 2024 年度合并会计报表，编制本财务决算报告。报告所涉及财务数据已经由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

一、 2024 年经营情况概述

2024 年度，公司业务横跨环保与新能源两个领域。公司在环保行业深耕十余载，以垃圾焚烧发电、城乡环境卫生服务与环保装备制造为压舱石，打通了从前端清扫、中转分选、末端处置的城乡环境卫生服务全产业链。公司立足传统环保行业同时，发展风电、光伏、储能以及风光储氢氨醇一体化等新能源产业，全面进军新能源赛道，打造第二成长曲线，形成“环保+新能源”双引擎发展的新格局。截至 2024 年底，公司经审计总资产 293.2 亿元，较上年增长 4.3%；资产负债率 62.71%，较上年末上升 1.3%；归属于上市公司股东的净资产 107.5 亿元，较上年上升 1.0%。2024 年度实现营业收入 56.7 亿元，较上年上升 6.5%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.8 亿元，较上年下降 17.0%；每股收益 0.12 元，较上年下降 14.3%。

单位：亿元人民币

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	变动额	变动比率
总资产	293.2	281.1	12.1	4.30%
资产负债率	62.71%	61.45%	1.3%	1.3%
归属于上市公司股东的所有者权益	107.5	106.5	1.0	1.0%

项目	2024年	2023年	变动额	变动比率
营业收入	56.7	53.2	3.4	6.5%
归属于上市公司股东的净利润	2.8	3.4	-0.6	-17.0%
每股收益（元/股）	0.12	0.14	-0.02	-14.3%

表 一

二、 2024 年财务状况

单位：亿元人民币

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	变动额	变动比率
货币资金	14.4	13.8	0.6	4.7%
应收账款	23.5	25.0	-1.5	-6.0%
存货	2.8	3.2	-0.4	-11.4%
固定资产	26.4	26.9	-0.5	-1.8%
在建工程	23.7	16.3	7.4	45.7%
无形资产	148.8	139.4	9.4	6.8%
商誉	1.4	1.5	-0.1	-4.6%
短期借款	28.3	24.4	3.9	15.8%
应付账款	26.6	27.8	-1.1	-4.1%
长期借款	50.8	43.3	7.5	17.3%

表 二

货币资金：期末余额 14.4 亿元，较期初余额上升 0.6 亿元，公司资金水平保持稳定。

应收款项：期末余额 23.5 亿元，较期初余额下降 1.5 亿元，主要由于公司销售款项回收。

存货：期末余额 2.8 亿元，较期初余额减少 0.4 亿元，主要由于公司加强存货周转期的管理。

固定资产：期末余额 26.4 亿元，较期初余额下降 0.5 亿元，主要由于公司各项资产正常折旧形成的。

在建工程：期末余额 23.7 亿元，较期初余额增加 7.4 亿元，主要由于建设期内项目建设的增加。

无形资产：期末余额 148.8 亿元，较期初余额增加 9.4 亿元，主要由于风光储氢氨醇一体化项目土地使用权增加以及特许经营权资产增加。

商誉：期末余额 1.4 亿，较期初余额下降 0.1 亿，主要由于本期计提资产减值准备形成的。

短期借款：期末余额 28.3 亿元，较期初余额增加 3.9 亿元，主要由于公司扩大融资规模，增加短期贷款。

应付款项：期末余额 26.6 亿元，较期初余额减少 1.1 亿元，主要由于公司按期结算应付供应商款项。

长期借款：期末余额 50.8 亿元，较期初余额增加 7.5 亿元，主要由于公司

扩大融资规模，增加项目贷款。

三、 2024 年经营成果

单位：亿元人民币

项目	2024年	2023年	变动额	变动比率
营业收入	56.7	53.2	3.4	6.5%
归属于上市公司股东的净利润	2.8	3.4	-0.6	-17.0%
每股收益（元/股）	0.12	0.14	-0.02	-14.3%

表 三

营业收入：2024 年营业收入 56.7 亿元，较 2023 年上升 6.5%。主要由于公司对项目精细化管理，提升项目盈利能力。

归属于上市公司股东的净利润：2024 年度归属于上市公司股东的净利润为 2.8 亿，较上年下降 0.6 亿元。主要由于 2024 年公司精细化管理水平的提升带动利润总额的提升；叠加 Firion 完成向西税局补缴全部税款及滞纳金约 1.8 亿的影响。

每股收益：2024 年度每股收益为 0.12 元，较上年下降 0.02 元每股。

四、 2024 年现金流量情况

单位：亿元人民币

项目	2024年	2023年	变动额	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	6.6	4.8	1.7	36.3%
投资活动产生的现金流量净额	-13.0	-21.8	8.8	-40.5%
筹资活动产生的现金流量净额	5.8	13.3	-7.47	-56.4%

表 四

经营活动产生的现金流量净额：2024 年度经营活动产生的现金流净额为 6.6 亿，较 2023 年增加 1.7 亿元，主要系经营性应收款项回款增加及政府补助增加。

投资活动产生的现金流量净额：2024 年度投资活动产生的现金流净额为-13.0 亿元，2023 年使用的现金流净额-21.8 亿，两年变化较大，主要由于 2024 年垃圾焚烧电厂建设投资减少，同时风光储氢氨醇一体化项目处于投资初期。

筹资活动产生的现金流量净额：2024 年度筹资活动产生的现金流净额为 5.8 亿元，2023 年产生的现金流净额为 13.3 亿，主要由于 2024 年归还到期贷款较多。

注：本文表格中数据显示为亿元，计算变动及变动比率用审计报告中合并报表实际数据。