

中电环保股份有限公司

2024年度财务决算报告

2024年度，在公司董事会的领导下，紧密围绕公司的战略发展规划，积极全力开拓市场、强化项目实施管理、加大项目回款力度、提升产业创新平台功能、着重技术创新升级、提高设施运营效率和企业管理水平。公司2024年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。公司2024年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2024年12月31日的财务状况以及2024年度的经营成果和现金流量。现将2024年度合并财务报表反映的主要财务情况报告如下：

一、2024年主要财务数据及指标

主要财务数据及指标	2024年	2023年	本年比上年增减(%)
营业收入(万元)	83,730.11	100,598.73	-16.77%
营业成本(万元)	61,166.79	76,319.36	-19.85%
营业利润(万元)	8,760.47	9,602.79	-8.77%
利润总额(万元)	8,770.68	9,556.21	-8.22%
归属于上市公司普通股股东的净利润(万元)	7,415.84	8,581.57	-13.58%
资产总额(万元)	271,587.10	289,202.41	-6.09%
负债总额(万元)	78,370.86	101,471.24	-22.77%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益(万元)	188,318.12	183,012.34	2.90%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	24,267.47	8,621.51	181.48%
归属于上市公司净利润增长率	-13.58%	12.55%	下降 26.13 个百分点
销售净利润率	9.12%	7.97%	增长 1.15 个百分点
加权平均净资产收益率	4.00%	4.77%	下降 0.77 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.11	0.13	-15.38%

说明：

2024年，行业市场竞争异常激烈。为此，公司发挥核心技术优势，强化项目精细管理；同时，公司加强全面管理，实行降本增效、开源节流，降低各项费用支出；公司2024年度实现营业收入83,730.11万元，较上年100,598.73万元下降16.77%；归属于上市公司股

东的净利润为7,415.84万元，较上年8,581.57万元下降13.58%；资产总额271,587.10万元，较上年289,202.41万元下降6.09%；基本每股收益元0.11元/股，较上年0.13元/股下降15.38%。

二、2024年末资产负债状况

金额单位：万元

项目	2024年末	2023年末	本年比上年增减额	本年比上年增减(%)
货币资金	11,709.79	26,388.59	-14,678.80	-55.63%
交易性金融资产	62,964.54	45,532.55	17,431.99	38.28%
应收票据	1,530.51	451.84	1,078.67	238.73%
应收账款	81,479.01	74,994.57	6,484.44	8.65%
应收款项融资	2,121.21	5,006.56	-2,885.35	-57.63%
预付款项	2,341.06	3,894.38	-1,553.32	-39.89%
其他应收款	1,704.06	1,599.73	104.33	6.52%
存货	9,656.41	6,159.35	3,497.06	56.78%
合同资产	10,278.53	23,651.50	-13,372.97	-56.54%
其他流动资产	4,765.20	5,729.26	-964.06	-16.83%
流动资产合计	188,550.33	193,408.33	-4,858.00	-2.51%
长期应收款	1,471.99	1,471.99	0.00	0.00%
长期股权投资	6,892.79	6,492.59	400.20	6.16%
其他非流动金融资产	90.49	91.92	-1.43	-1.56%
投资性房地产	804.83	773.15	31.68	4.10%
固定资产	14,505.50	15,344.88	-839.38	-5.47%
在建工程	32.43	32.43	0.00	0.00%
无形资产	55,897.85	68,473.67	-12,575.82	-18.37%
递延所得税资产	3,340.90	3,113.45	227.45	7.31%
非流动资产合计	83,036.76	95,794.08	-12,757.32	-13.32%
资产合计	271,587.10	289,202.41	-17,615.31	-6.09%
短期借款	400.35	6,105.78	-5,705.43	-93.44%
应付票据	253.68	3,033.40	-2,779.72	-91.64%
应付账款	49,371.23	53,643.01	-4,271.78	-7.96%
预收账款	8.88	26.96	-18.08	-67.06%
合同负债	10,732.34	10,444.58	287.76	2.76%
应付职工薪酬	139.4	133.23	6.17	4.63%
应交税费	686.11	688.31	-2.20	-0.32%
其他应付款	3,155.51	3,110.82	44.69	1.44%
一年内到期的非流动负债	507.21	3,553.74	-3,046.53	-85.73%
其他流动负债	1,666.39	896	770.39	85.98%

流动负债合计	66,921.08	81,635.84	-14,714.76	-18.02%
长期借款	7,500.00	15,077.62	-7,577.62	-50.26%
长期应付款	7.00	14.00	-7.00	-50.00%
预计负债	134.87	148.47	-13.60	-9.16%
递延收益	3,297.86	4,062.81	-764.95	-18.83%
递延所得税负债	510.05	532.5	-22.45	-4.22%
非流动负债合计	11,449.78	19,835.40	-8,385.62	-42.28%
负债合计	78,370.86	101,471.24	-23,100.38	-22.77%

重大变动说明：

- 1、货币资金期末数 11,709.79 万元，较上年减少 14,678.80 万元，下降 55.63%，主要系本期购买银行理财产品增加所致。
- 2、交易性金融资产期末数 62,964.54 万元，较上年增加 17,431.99 万元，增长 38.28%，主要系本期购买银行理财产品增加所致。
- 3、应收票据期末数 1,530.51 万元，较上年增加 1,078.67 万元，增长 238.73%，主要系本期收到商业承兑汇票增加所致。
- 4、应收款项融资期末数 2,121.21 万元，较上年减少 2,885.35 万元，下降 57.63%，主要系本期用收到的银行承兑汇票支付供应商货款增加所致。
- 5、预付款项期末数 2,341.06 万元，较上年减少 1,553.32 万元，下降 39.89%，主要系本期预付供应商货款减少所致。
- 6、存货期末数 9,656.41 万元，较上年增加 3,497.06 万元，增长 56.78%，主要系本期在实施项目增加所致。
- 7、合同资产期末数 10,278.53 万元，较上年减少 13,372.97 万元，下降 56.54%，主要系本期实施项目完工结算增加所致。
- 8、短期借款期末数 400.35 万元，较上期减少 5,705.43 万元，下降 93.44%，主要系本期归还短期借款所致。
- 9、应付票据期末数 253.68 万元，较上期减少 2,779.72 万元，下降 91.64%，主要系本期开具银行承兑汇票减少所致。
- 10、预收账款期末数 8.88 万元，较上期减少 18.08 万元，下降 67.06%，主要系本期房租预收款减少所致。
- 11、一年内到期的非流动负债期末数 507.21 万元，较上期减少 3,046.53 万元，下降 85.73%，主要系一年内到期的长期借款归还所致。

12、其他流动负债期末数 1,666.39 万元，较上期增加 770.39 万元，增长 85.98%，主要系本期待转销项税额增加所致。

13、长期借款期末数 7,500.00 万元，较上期减少 7,577.62 万元，下降 50.26%，主要系本期归还长期贷款所致。

14、长期应付款期末数 7.00 万元，较上期减少 7.00 万元，下降 50%，主要系政府扶持资金到期结转收入所致。

三、2024 年经营成果

金额单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	本年比上年增减额	本年比上年增减 (%)
营业收入	83,730.11	100,598.73	-16,868.62	-16.77%
营业成本	61,166.79	76,319.36	-15,152.57	-19.85%
税金及附加	430.60	568.76	-138.16	-24.29%
销售费用	2,103.60	2,482.68	-379.08	-15.27%
管理费用	6,292.93	6,282.31	10.62	0.17%
研发费用	4,071.00	3,910.13	160.87	4.11%
财务费用	131.08	717.69	-586.61	-81.74%
其他收益	1,754.45	1,568.34	186.11	11.87%
投资收益	892.46	924.99	-32.53	-3.52%
公允价值变动损益	1,102.76	2,197.79	-1,095.03	-49.82%
信用减值损失	2,869.28	1,498.59	1,370.69	91.47%
资产减值损失	1,653.53	3,907.59	-2,254.06	-57.68%
资产处置收益	-0.50	0.06	-0.56	-933.33%
营业外收入	15.32	19.72	-4.40	-22.31%
营业外支出	5.11	66.3	-61.19	-92.29%
利润总额	8,770.68	9,556.21	-785.53	-8.22%
所得税费用	1,130.49	1,534.17	-403.68	-26.31%
净利润	7,640.20	8,022.04	-381.84	-4.76%
归属于上市公司净利润	7,415.84	8,581.57	-1,165.73	-13.58%

重大变动说明：

1、财务费用本年发生额 131.08 万元，较上年减少 586.61 万元，下降 81.74%，主要系本期贷款利息减少所致。

2、公允价值变动损益本年发生额 1,102.76 万元，较上年减少 1,095.03 万元，下降 49.82%，主要系本期理财产品收益减少所致。

3、信用减值损失本年发生额 2,869.28 万元，较上年增加 1,370.69 万元，增长 91.47%，主要系本期计提应收账款坏账损失增加所致。

4、资产减值损失本年发生额 1,653.53 万元，较上年减少 2,254.06 万元，下降 57.68%，主要系本期计提合同资产坏账损失减少所致。

5、资产处置收益本年发生额 -0.50 万元，较上年减少 0.56 万元，下降 933.33%，主要系本期固定资产处置损失增加所致。

6、营业外支出本年发生额 5.11 万元，较上年减少 61.19 万元，下降 92.29%，主要系上期发生赔偿支出所致。

四、2024年股东权益变动情况

金额单位：万元

项目	2024 年末	2023 年末	本年比上年增减额	本年比上年增减(%)
股本	67,671.00	67,671.00	0	0.00%
资本公积	4,353.80	4,433.74	-79.94	-1.80%
盈余公积	12,574.89	11,968.89	606	5.06%
未分配利润	103,718.43	98,938.71	4,779.72	4.83%
少数股东权益	4,898.12	4,718.82	179.3	3.80%
股东权益合计	193,216.24	187,731.17	5,485.07	2.92%

重大变动说明：无。

五、2024 年度现金流量情况

金额单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	本年比上年增 减额	本年比上年增 减(%)
一、经营活动产生的现金流量				
经营活动现金流入小计	93,137.50	95,156.33	-2,018.83	-2.12%
经营活动现金流出小计	68,870.03	86,534.82	-17,664.79	-20.41%
经营活动产生的现金净流量净额	24,267.47	8,621.51	15,645.96	181.48%
二、投资活动产生的现金流量				

投资活动现金流入小计	234,343.86	107,033.23	127,310.63	118.94%
投资活动现金流出小计	250,536.57	98,617.45	151,919.12	154.05%
投资活动产生的现金净流量净额	-16,192.71	8,415.78	-24,608.49	-292.41%
三、筹资活动产生的现金流量				
筹资活动现金流入小计	200.00	14,850.00	-14,650.00	-98.65%
筹资活动现金流出小计	19,199.61	20,372.62	-1,173.01	-5.76%
筹资活动产生的现金净流量净额	-18,999.61	-5,522.62	-13,476.99	-244.03%
现金及现金等价物净增加额	-10,913.32	11,514.68	-22,428.00	-194.78%

重大变动说明：

1、本期经营活动产生的现金净流量净额 24,267.47 万元，较上增加 15,645.96 万元，增长 181.48%，主要系本期支付供应商货款减少所致。

2、本期投资活动产生的现金净流量净额-16,192.71 万元，较上年减少 24,608.49 万元，下降 292.41%，主要系本期购买银行理财产品增加所致。

3、本期筹资活动产生的现金净流量净额-18,999.61 万元，较上年减少 13,476.99 万元，减少 244.03%，主要系本期归还银行借款所致。

综上，本年营业收入有一定下降，净利润也有所下降。公司财务状况良好，具有较好的盈利能力。在公司董事会领导下，公司管理层和全体员工积极奋进、开拓进取，做好技术创新、市场开拓、项目实施以及团队建设等各方面工作，以保证公司持续、稳定的发展。

中电环保股份有限公司
二〇二五年四月一日