

海天水务集团股份有限公司

2024年度财务决算报告

海天水务集团股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司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。

现将经审计后公司 2024年度的财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：万元

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期 增减(%)
营业收入	151,860.99	127,669.50	18.95
归属于上市公司股东的净利润	30,482.26	24,198.29	25.97
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	27,184.99	22,158.14	22.69
经营活动产生的现金流量净额	45,720.13	32,348.73	41.34
	2024年末	2023年末	本期末比上年同 期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	274,333.79	256,319.06	7.03
总资产	661,242.48	624,418.93	5.90

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.66	0.52	26.92
稀释每股收益(元/股)	0.66	0.52	26.92
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.59	0.48	22.92
加权平均净资产收益率(%)	11.53	9.89	增加1.64个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	10.29	9.05	增加1.24个百分点

二、财务状况分析

(一) 资产负债主要项目重大变化情况

单位：万元

项目名称	2024年末数	本期期末 数占总资 产的比例 (%)	2023年末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况 说明
应收票据	1,713.26	0.26	-	0	不适用	注1
应收账款	98,072.64	14.83	73,447.39	11.76	33.53	注2
预付款项	941.68	0.14	2,147.68	0.34	-56.15	注3
存货	2,899.18	0.44	5,305.09	0.85	-45.35	注4
持有待售资产	6,733.73	1.02	-	0	不适用	注5
一年内到期的非流 动资产	735.38	0.11	60.72	0.01	1,111.01	注6
长期应收款	1,982.69	0.3	644.09	0.1	207.83	注6
长期股权投资	27,828.31	4.21	15,690.67	2.51	77.36	注7
在建工程	1,352.29	0.2	2,163.26	0.35	-37.49	注8
递延所得税资产	7,710.73	1.17	5,543.72	0.89	39.09	注9

其他非流动资产	9,999.24	1.51	3,313.29	0.53	201.79	注10
应付票据	434.64	0.07	-	0	不适用	注11
一年内到期的非流动负债	32,531.02	4.92	20,646.04	3.31	57.57	注12
其他流动负债	2,815.51	0.43	163.34	0.03	1,623.72	注13
长期应付款	0.00	0	62.74	0.01	-100	注14

注1：主要系本期部分客户使用票据支付款项。

注2：主要系本期污水业务收入增加，政府未及时拨付污水费所致。

注3：主要系本期建设项目完工验收，结转设备采购预付款所致。

注4：主要系本期户表安装工程相对减少所致。

注5：主要系本公司及天府海天与政府相关部门正在办理有关设施、资料、档案等的评估、移交、接管等工作，并协商补偿方案，期末将特许经营权账面价值划入持有待售资产。

注6：主要系本期确认分期收款销售商品和提供服务所致。

注7：主要系本期购买上实项目30%股权所致。

注8：主要系本期智慧水务平台完工验收所致。

注9：主要系本期坏账准备及内部交易未实现利润的可抵扣暂时性差异增加所致。

注10：主要系本期预付项目投资款所致。

注11：主要系本期开具银行承兑汇票所致。

注12：主要系本期一年内到期的长期借款增加所致。

注13：主要系本期背书或贴现未到期的信用等级较低的票据所致。

注14：主要系分期购买资产款项支付完毕所致。

（二）经营成果情况分析

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	本期比上年同期增减(%)
营业收入	151,860.99	127,669.50	18.95
营业成本	77,543.55	66,266.74	17.02
销售费用	2,420.07	2,244.71	7.81
管理费用	20,540.33	17,816.57	15.29
财务费用	9,133.78	8,528.18	7.10
研发费用	226.42	439.49	-48.48

公司营业收入主要由污水处理业务收入、供水业务收入、工程业务收入和垃圾焚烧发电业务收入构成。报告期内公司实现营业收入151,860.99万元，同比增长18.95%，其中：主营业务收入150,012.49万元，同比增长18.75%；其他业务收入1,848.50万元，同比增长37.31%。实现营业利润35,995.24万元，同比增长27.14%；实现归属于上市公司股东净利润30,482.26万元，同比增长25.97%。

(三) 现金流量分析

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	本期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	45,720.13	32,348.73	41.34
投资活动产生的现金流量净额	-54,542.76	-27,773.23	96.39
筹资活动产生的现金流量净额	16,730.27	2,796.48	498.26

注：

1. 经营活动产生的现金流量净额变动主要系：本期收款增加所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额变动主要系：本期对外项目投资支出增加所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额变动主要系：本期贷款净流入增加所致。

特此报告。

海天水务集团股份有限公司董事会

2025年3月5日