

武汉天源环保股份有限公司

2024年度财务决算报告

2024 年度，公司以战略规划及年度经营目标为指引，对外进一步加强市场销售及推广工作，承接大型项目能力有较大幅度提升；对内不断提高研发能力和管理水平，经过全体员工的不懈努力，公司实现了业绩的稳定增长。公司 2024 年度财务报告已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现就公司 2024 年主要财务指标及经营财务情况报告如下：

一、公司 2024 年度主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	本年度	上年度	本年比上年增减
营业收入	1,985,318,534.15	1,947,120,092.64	1.96%
归属于上市公司股东的净利润	333,242,761.14	282,725,634.60	17.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	325,494,337.56	273,966,401.69	18.81%
经营活动产生的现金流量净额	-284,265,794.44	-104,163,920.45	-172.90%
基本每股收益	0.57	0.49	16.33%
稀释每股收益	0.56	0.47	19.15%
加权平均净资产收益率	12.05%	12.59%	-0.54%
项目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
总资产	7,246,313,495.32	5,706,641,380.11	26.98%
归属于母公司股东的净资产	3,245,811,589.54	2,600,329,374.18	24.82%

注：报告期内，公司向实施权益分派股权登记日登记在册全体股东以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3.999993 股。根据相关会计准则规定，公司按最新股本计算 2024 年度基本每股收益、稀释每股收益，并同时调整 2023 年度相关财务指标。

二、报告期内归属于上市公司股东的权益变动情况

单位：元

项目	本年期初余额	本期增减	本期末余额
股本	420,230,800.00	226,735,038.00	646,965,838.00
其他权益工具	205,499,622.44	-98,484,214.47	107,015,407.97
资本公积	1,125,748,659.85	227,528,360.41	1,353,277,020.26

减：库存股	51,887,729.91	-26,979,629.91	24,908,100.00
盈余公积	87,642,103.59	474,323.07	88,116,426.66
未分配利润	813,095,918.21	262,249,078.44	1,075,344,996.65
所有者权益合计	2,600,329,374.18	645,482,215.36	3,245,811,589.54

三、报告期内财务状况、经营成果及现金流量情况

(一) 资产负债及变动情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额为 7,246,313,495.32 元，负债总额为 3,961,963,645.67 元，主要资产负债项目及变动情况如下：

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	1,434,485,022.76	1,910,533,847.37	-24.92%
应收账款	625,637,524.43	496,292,195.28	26.06%
合同资产	258,333,766.19	216,214,262.57	19.48%
固定资产	156,992,623.47	127,719,862.59	22.92%
无形资产	3,620,768,556.33	2,120,609,238.66	70.74%
资产总计	7,246,313,495.32	5,706,641,380.11	26.98%
应付账款	1,306,220,189.09	881,788,818.40	48.13%
长期借款	1,627,513,174.07	1,044,254,268.84	55.85%
负债总计	3,961,963,645.67	3,065,634,670.18	29.24%

主要项目变动分析如下：

- 1、应收账款较上年末增加 26.06%，主要系本期公司业务规模增加；
- 2、无形资产较上年末增加 70.74%，主要系本期特许经营权项目投资增加；
- 3、应付账款较上年末增加 48.13%，主要系本期公司业务规模增加；
- 4、长期借款较上年末增加 55.85%，主要系公司投资类项目增加，以特许经营权融资。

(二) 经营成果及变动情况

2024 年度，公司实现营业收入 1,985,318,534.15 元，归属于上市公司股东的净利润 333,242,761.14 元，主要损益及变动情况如下：

单位：元

项目	本期数	上期数	增减幅度
营业收入	1,985,318,534.15	1,947,120,092.64	1.96%
营业成本	1,320,268,337.92	1,375,025,492.27	-3.98%
销售费用	28,987,690.79	42,286,275.41	-31.45%
管理费用	78,956,868.65	80,160,131.37	-1.50%
研发费用	65,421,255.10	52,756,213.72	24.01%

财务费用	62,924,810.23	14,163,927.30	344.26%
投资收益	5,537,935.32	8,124,055.59	-31.83%
归属于上市公司股东的净利润	333,242,761.14	282,725,634.60	17.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	325,494,337.56	273,966,401.69	18.81%

主要项目变动分析如下：

- 1、销售费用较上期减少 31.45%，主要系本期市场开发模式调整；
- 2、研发费用较上期增加 24.01%，主要系公司重视技术发展，随着业绩增长，公司实力增强，公司不断加大研发的投入；
- 3、财务费用较上期增加 344.26%，主要系本期计提的可转债利息增加；
- 4、投资收益较上期减少 31.83%，主要系资金理财收益减少。

（三）现金流量及变动情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司期末现金及现金等价物余额为 1,386,526,816.91 元，较上年末净减少 480,103,877.45 元，现金流量及变动情况如下：

单位：元

项目	本期数	上期数	增减幅度
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	547,337,431.00	614,392,244.60	-10.91%
经营活动现金流出小计	831,603,225.44	718,556,165.05	15.73%
经营活动产生的现金流量净额	-284,265,794.44	-104,163,920.45	-172.90%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	25,792,926.76	506,691,875.49	-94.91%
投资活动现金流出小计	699,163,684.26	1,317,184,592.04	-46.92%
投资活动产生的现金流量净额	-673,370,757.50	-810,492,716.55	-16.92%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	981,893,253.23	1,992,368,614.13	-50.72%
筹资活动现金流出小计	504,360,578.74	275,943,390.15	82.78%
筹资活动产生的现金流量净额	477,532,674.49	1,716,425,223.98	-72.18%
四、现金及现金等价物净增加额	-480,103,877.45	801,768,586.98	-159.88%
五、期末现金及现金等价物余额	1,386,526,816.91	1,866,630,694.36	-25.72%

主要项目变动分析如下：

- 1、公司本期经营活动产生的现金流量净额同比减少 172.90%，主要系支付的各项税费增加；

2、公司本期筹资活动产生的现金流量净额同比减少 72.18%，主要系上期收到发行可转债的现金。

武汉天源环保股份有限公司

董事会

2025 年 3 月 18 日