

中建环能科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

2024 年，中建环能科技股份有限公司（以下简称“公司”）在董事会及经营管理团队的领导下、全体员工的共同努力下，实现营业收入 153,667.28 万元，归属于母公司所有者的净利润 8,820.16 万元。2024 年财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告，认为公司财务报表已经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 2024 年 12 月 31 日的财务状况及 2024 年度的经营成果和现金流量。

一、主要财务数据和指标

项目	2024 年实际	2023 年实际	比同期增减	
			金额	比例（%）
营业收入（万元）	153,667.28	167,136.06	-13,468.78	-8.06
归属于母公司所有者的净利润（万元）	8,820.16	16,744.77	-7,924.61	-47.33
基本每股收益（元）	0.1299	0.2478	-0.1179	-47.58
资产总额（万元）	469,803.38	442,801.65	27,001.73	6.10
归属于母公司所有者权益（万元）	237,052.04	229,741.83	7,310.21	3.18
每股净资产（元）	3.47	3.40	0.07	2.20
资产负债率	45.70%	44.18%	/	1.52
加权平均净资产收益率	3.77%	7.52%	/	-3.75

2024 年，公司始终坚持“以先进技术和产品为核心的环境解决方案服务商”战略定位，坚持稳中求进总基调，加强精细化管理与风险防范，努力推进企业高质量发展，但受外部环境变化、行业市场竞争加剧影响，公司经营业绩受到一定影响。全年完成营业收入 153,667.28 万元，同比下降 8.06%；归属于母公司所有者的净利润 8,820.16 万元，同比下降 47.33%，资产负债率保持稳定，资产总额、所有者权益、每股净资产均稳步增长。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）主要资产、负债情况

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	比同期增减
----	------------------	----------------	-------

			金额	比例 (%)
货币资金	25,431.17	9,803.06	15,628.11	159.42
应收账款	185,621.14	177,279.39	8,341.75	4.71
存货	28,583.03	30,763.64	-2,180.61	-7.09
合同资产	9,596.38	13,736.49	-4,140.11	-30.14
固定资产	51,014.01	45,127.69	5,886.32	13.04
在建工程	719.03	14,829.50	-14,110.47	-95.15
无形资产	81,632.61	60,747.60	20,885.01	34.38
长期待摊费用	13,320.55	4,027.68	9,292.87	230.73
其他非流动资产	17,420.07	31,875.67	-14,455.60	-45.35
短期借款	43,200.11	43,035.01	165.10	0.38
应付账款	80,055.69	70,550.36	9,505.33	13.47
合同负债	7,241.99	11,966.69	-4,724.70	-39.48
一年内到期的非流 动负债	14,253.04	11,116.35	3,136.69	28.22
长期借款	31,823.17	27,020.93	4,802.24	17.77
长期应付款	10,386.99	4,540.02	5,846.97	128.79

资产、负债分析说明：

(1) 货币资金，2024 年末货币资金较年初增长 159.42%，主要系报告期经营活动、筹资活动、投资活动现金流量共同影响所致。

(2) 应收账款，2024 年末应收账款较年初增长 4.71%，主要系报告期回款不及预期所致。

(3) 存货，2024 年末存货较年初下降 7.09%，主要系报告期持续优化存货管理所致。

(4) 合同资产，2024 年末合同资产较年初下降 30.14%，主要系报告期内项目确权结转至应收账款所致。

(5) 固定资产，2024 年末固定资产较年初增加 13.04%，主要系报告期内华大三期转固所致。

(6) 在建工程，2024 年末在建工程较年初下降 95.15%，主要系在建工程转固所致。

(7) 无形资产，2024 年末无形资产较年初增加 34.38%，主要系投资项目特许经营权增加所致。

(8) 长期待摊费用，2024 年末长期待摊费用较年初增加 230.73%，主要系运营项目待摊支出增加所致。

(9) 其他非流动资产，2024 年末其他非流动资产较年初下降 45.35%，主要系投资项目特许经营权预付款项部分已完工并转入无形资产所致。

(10) 短期借款，2024 年末短期借款较年初增加 0.38%，主要系报告期内增加银行借款所致。

(11) 应付账款，2024 年末应付账款较年初增长 13.47%，主要系报告期内采购所致。

(12) 合同负债，2024 年末合同负债较年初减少 39.48%，主要系报告期内合同预收款项减少所致。

(13) 一年内到期的非流动负债，2024 年末一年内到期的非流动负债较年初增加 28.22%，主要系报告期内长期借款所致。

(14) 长期借款，2024 年末长期借款较年初增加 17.77%，主要系报告期内增加银行借款所致。

(15) 长期应付款，2024 年末长期应付款较年初增加 128.79%，主要系报告期内投资项目融资租赁所致。

(二) 经营情况

单位：万元

项目	2024 年实际	2023 年实际	比同期增减	
			金额	比例 (%)
营业收入	153,667.28	167,136.06	-13,468.78	-8.06
营业成本	106,825.40	107,085.89	-260.49	-0.24
销售费用	15,435.25	15,903.71	-468.46	-2.95
管理费用	11,945.74	13,076.65	-1,130.91	-8.65
财务费用	2,750.34	1,896.27	854.07	45.04
净利润	9,433.29	17,948.18	-8,514.89	-47.44

经营情况分析说明：

(1) 营业收入较上期下降 8.60%，主要系报告期外部环境变化、行业市场竞争加剧影响。

(2) 销售费用较上期下降 2.95%，主要系报告期加强费用管控所致。

(3) 管理费用较上期下降 8.65%，公司秉承“厉行节约，勤俭办企”理念持续优化管理，使管理费用同比降低。

(4) 财务费用较上期增长 45.04%，主要系公司带息负债规模上升、在建工程利息资本化项目减少以及确认未实现融资收益减少共同所致。

(5) 净利润较上期下降 47.44%，主要系报告期内收入与毛利下滑以及计提信用减值损失所致。

(三) 现金流量分析

单位：万元

项目	2024 年实际	2023 年实际	比同期增减	
			金额	比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	12,888.26	10,755.72	2,132.54	19.83
投资活动产生的现金流量净额	-6,236.14	-16,490.96	10,254.82	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	9,271.54	-8,218.99	17,490.53	不适用

现金流量分析说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 2,132.54 万元，主要系报告期内经营付现支出减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 10,254.82 万元，主要系报告期内投资项目支出减少以及取得长期资产处置款项所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 17,490.53 万元，主要系报告期内融资需求增长所致。

特此报告。

中建环能科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 21 日