

中山公用事业集团股份有限公司 2024 年度财务决算报告

中山公用事业集团股份有限公司（以下简称“公司”、“中山公用”）2024 年度财务报表及相关报表附注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。现将公司（合并）2024 年度财务决算的相关情况汇报如下：

一、2024 年度公司主要财务指标

单位：万元

项 目	2024 年	2023 年	增减额	增减率
营业收入	567,817.87	519,902.45	47,915.42	9.22%
归属于上市公司股东的净利润	119,882.04	96,664.80	23,217.24	24.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	118,760.19	91,246.73	27,513.46	30.15%
经营活动产生的现金流量净额	-24,867.14	60,616.37	-85,483.51	-141.02%
基本每股收益（元/股）	0.82	0.66	0.16	24.02%
稀释每股收益（元/股）	0.82	0.66	0.16	24.02%
加权平均净资产收益率	7.08%	6.04%	增加 1.04 个百分点	
项 目	2024 年末	2023 年末	增减额	增减率
总资产	3,241,116.62	2,901,831.51	339,285.11	11.69%
归属于上市公司股东的净资产	1,751,263.16	1,638,556.86	112,706.30	6.88%

备注：公司与中山市民东有机废物处理有限公司签订《增资扩股协议》，向中山投控环境科技有限公司（以下简称“投控环境”）增资 6,300 万元，受让投控环境 70.00% 股权。增资后，投控环境成为公司控股子公司，于 2024 年 9 月取得控制权，并形成同一控制下企业合并。按规定在 2024 年度财务报表中对比较期间数据进行追溯调整。

二、财务状况、经营状况和现金流量情况分析

（一）财务状况分析

单位：万元

项 目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	增减额	增长率
流动资产	561,894.75	461,273.73	100,621.01	21.81%
非流动资产	2,679,221.87	2,440,557.77	238,664.10	9.78%
资产总额	3,241,116.62	2,901,831.51	339,285.11	11.69%
流动负债	764,239.36	795,736.98	-31,497.61	-3.96%
非流动负债	694,472.23	439,473.46	254,998.77	58.02%
负债总额	1,458,711.59	1,235,210.44	223,501.16	18.09%
归属于上市公司股东权益	1,751,263.16	1,638,556.86	112,706.30	6.88%
少数股东权益	31,141.87	28,064.21	3,077.66	10.97%
股东权益合计	1,782,405.02	1,666,621.07	115,783.96	6.95%

1. 资产总额 3,241,116.62 万元，比年初增加 339,285.11 万元，增长 11.69%，其中：

（1）流动资产增加 100,621.01 万元，主要是随着业务规模增长，应收账款及合同资产增加；

（2）非流动资产增加 238,664.10 万元，主要是厂网一体化项目建设，适用金融资产模式，其他非流动资产增加；水务公司管网建设，固定资产及在建工程增加；权益法下核算的投资损益，长期股权投资增加。

2. 负债总额 1,458,711.59 万元，比年初增加 223,501.16 万元，增长 18.09%，其中：

（1）流动负债减少 31,497.61 万元，主要是优化债务结构，置换了短期借款、短期应付债券；

（2）非流动负债增加 254,998.77 万元，主要是置换短期债务、项目建设、资产投资等资金需求，长期借款、应付债券增加。

3. 归属于上市公司股东权益 1,751,263.16 万元，比年初增加 112,706.30 万元，增长 6.88%，主要是本年实现归属于上市公司股东的净利润、其他综合收益和分配股息红利所

致。

(二) 经营状况分析

单位：万元

项 目	2024 年	2023 年	增减额	增长率
营业收入	567,817.87	519,902.45	47,915.42	9.22%
营业成本	460,506.46	415,136.78	45,369.68	10.93%
税金及附加	3,774.61	3,879.26	-104.64	-2.70%
期间费用	73,457.15	69,145.37	4,311.78	6.24%
其他收益	3,637.90	4,477.47	-839.56	-18.75%
投资收益	100,757.42	72,181.56	28,575.86	39.59%
营业利润	127,339.29	106,358.74	20,980.55	19.73%
所得税费用	6,908.65	8,375.96	-1,467.31	-17.52%
归属于上市公司股东净利润	119,882.04	96,664.80	23,217.25	24.02%

1. 营业收入构成

单位：万元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占比	金额	占比	
营业收入合计	567,817.87	100.00%	519,902.45	100.00%	9.22%
分行业					
水务板块	143,752.17	25.32%	133,814.92	25.74%	7.43%
固废板块	76,280.95	13.43%	57,788.03	11.12%	32.00%
新能源板块	1,041.92	0.18%	588.22	0.11%	77.13%
工程板块	300,781.43	52.98%	274,706.91	52.84%	9.49%
其他板块	45,961.40	8.09%	53,004.36	10.19%	-13.29%

2. 费用情况

单位：万元

	2024年	2023年	同比增减	重大变动说明
销售费用	6,706.33	6,540.73	2.53%	基本持平。
管理费用	33,426.66	29,904.09	11.78%	主要是公司业务规模扩大，管理费用相应增加。
财务费用	17,224.88	17,109.09	0.68%	基本持平。
研发费用	16,099.28	15,591.46	3.26%	主要是公司在水污染治理等方面加强研发投入，为业务开展提供技术支持，提升公司运营效率及降低运营成本。

(三) 现金流量情况分析

单位：万元

项 目	2024年	2023年	增减额	增长率
经营活动产生的现金流量净额	-24,867.14	60,616.37	-85,483.51	-141.02%
投资活动产生的现金流量净额	-80,672.53	-157,977.21	77,304.68	48.93%
筹资活动产生的现金流量净额	51,034.90	99,711.60	-48,676.70	-48.82%
汇率变动对现金的影响	55.12	117.93	-62.81	-53.26%
现金及现金等价物净增加额	-54,449.65	2,468.69	-56,918.34	-2305.61%
加：期初现金及现金等价物余额	207,429.17	204,960.48	2,468.69	1.20%
期末现金及现金等价物余额	152,979.52	207,429.17	-54,449.65	-26.25%

1. 经营活动产生的现金流量净额为-24,867.14万元，同比减少85,483.51万元，下降141.02%，主要是本报告期内购买商品、接受劳务支付的现金流出增加所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额为-80,672.53万元，同比增加77,304.68万元，增长48.93%，主要是本报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金，取得子公司及其他营业单位支付的现金净额流出减少所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额为51,034.90万元，同比减少48,676.70万元，下降48.82%，主要是本报告期内筹资活动流入减少，但流出增加。

中山公用事业集团股份有限公司

二〇二五年四月二十五日