

成都天翔环境股份有限公司

2024 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

成都天翔环境股份有限公司（以下简称“公司”或“天翔环境”）2024 年度合并及母公司财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内本公司实现营业收入 13,697.73 万元，比去年同期减少 53.04%；归属于母公司股东的净利润为-7,430.11 万元，比去年同期减少 38.70%。

现将公司 2024 年度财务决算情况报告如下：

一、2024 年度主要财务指标

主要财务指标	2024 年度/末	2023 年度/末	较上年增减变动（%）
基本每股收益（元/股）	-0.0479	-0.0345	-38.70
加权净资产收益率（%）	-34.61	-19.73	-75.42
资产负债率（%）	78.91	68.68	14.90
总资产增长率%	7.01	-16.43	142.67
应收账款周转率（次）	1.13	3.17	-64.35
存货周转率（次）	0.82	2.09	-60.77
流动比率（倍）	1.73	1.99	-13.07

二、2024 年末主要资产负债状况 单位：万元

主要资产负债项目	2024 年末	2023 年末	较上年增减变动（%）
货币资金	3,686.58	6,679.11	-44.80
应收票据	1,081.86	30.00	3506.20
应收账款	8,501.41	10,215.74	-16.78
应收款项融资	180.35	3.00	5911.54
预付款项	1,564.82	1,758.29	-11.00
其他应收款	514.97	190.78	169.93

存货	19,341.43	8,621.98	124.33
持有待售资产	13,375.58	-	100.00
其他流动资产	15,578.82	17,438.93	-10.67
长期股权投资	974.53	1,018.81	-4.35
其他权益工具投资	304.93	530.77	-42.55
固定资产	17,100.93	26,751.36	-36.07
在建工程	-	1,796.32	-100.00
无形资产	1,537.24	3,219.63	-52.25
资产总计	83,743.45	78,254.72	7.01
应付账款	1,936.24	4,413.31	-56.13
合同负债	9,095.39	2,469.72	268.28
应付职工薪酬	1,939.60	1,205.84	60.85
应交税费	538.22	41.98	1181.98
其他应付款	15,800.54	13,675.03	15.54
一年内到期的非流动负债	5,757.81	442.86	1200.15
其他流动负债	1,869.21	299.16	524.82
长期借款	576.18	2,679.93	-78.50
预计负债	-	277.45	-100.00
递延收益	1,489.27	1,158.47	28.56
其他非流动负债	27,080.81	27,080.81	-
负债总计	66,083.27	53,744.56	22.96
股东权益合计	17,660.18	24,510.16	-27.95

报告期内：

- 1、货币资金较上年期末减少 44.80%，主要系本期采购备货增加所致。
- 2、应收票据较上年期末增加 3506.20%，主要系本期收到的承兑汇票金额较大所致。
- 3、应收款项融资较上年期末增加 5911.54%，主要系本期收到的银行承兑汇票金额较大所致。
- 4、其他应收款较上年期末增加 169.93%，主要系本期垫付代收款项及付服务费所致。
- 5、存货较上年期末增加 124.33%，主要系本期新增订单生产周期较长及煅烧

炉等化工项目未验收，导致未达到收入确认条件等原因所致。

6、持有待售资产较上年期末增加 100%，主要系本期用固定资产、在建工程、无形资产等投资新设全资子公司成都融科翔生态科技有限公司，并于 2025 年 1 月转让其全部股权。

7、其他权益工具投资较上年期末减少 42.55%，主要系本期四川众合智控科技有限公司公允价值变动所致。

8、固定资产较上年期末减少 36.07%，主要系本期转入持有待售资产所致。

9、在建工程较上年期末减少 100%，主要系本期在建工程转入固定资产所致。

10、无形资产较上年期末减少 52.25%，主要系本期转入持有待售资产所致。

11、应付账款较上年期末减少 56.13%，主要系本期核销劣后债权及未申报债权所致。

12、合同负债较上年期末增加 268.28%，主要系本期新增订单生产周期较长收到的预收款及进度款。

13、应付职工薪酬较上年期末增加 60.85%，主要系本期员工人数增加所致。

14、应交税费较上年期末增加 1181.98%，主要系本期计提用固定资产、无形资产等增资子公司增值税所致。

15、其他流动负债较上年期末增加 524.82%，主要系合同负债中的待转税费转入所致。

三、2024 年度主要经营成果

单位：万元

主要项目	2024 年度	2023 年度	较上年增减变动（%）
营业收入	13,697.73	29,171.82	-53.04
营业成本	11,511.48	27,084.17	-57.50
税金及附加	683.63	613.98	11.34
销售费用	1,303.68	877.39	48.58
管理费用	3,173.70	3,377.06	-6.02
研发费用	1,319.61	-	100.00
财务费用	724.03	659.30	9.82
其他收益	127.65	135.80	-6.00

投资收益	118.61	468.36	-74.68
信用减值损失	1,074.91	2,350.41	-54.27
资产减值损失	1,749.75	31.12	5,522.89
营业利润	-7,596.80	-5,217.45	-45.60
营业外收入	288.69	362.63	-20.39
营业外支出	87.92	65.74	33.74
净利润	-7,400.70	-4,936.59	-49.92
归属于母公司股东的净利润	-7430.11	-5,356.88	-38.70
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-7835.05	-6,073.60	-29.00

报告期内：

- 1、营业收入较上年同期减少 53.04%、营业成本较上年同期减少 57.50%，主要系本期新增订单生产周期较长及煅烧炉等化工项目未达到收入确认条件所致。
- 2、销售费用较上年同期增加 48.58%，主要系本期服务费增加所致。
- 3、研发费用较上年同期增加 100%，主要系本期新增研发项目所致。
- 4、投资收益较上年同期减少 74.68%，主要系上期处置长期股权投资所致。
- 5、信用减值损失较上年同期减少 54.27%，主要系上期应收款按账龄组合计提坏账金额较大所致。
- 6、资产减值损失较上年同期增加 5,522.89%，主要系本期子公司简阳水务 PPP 项目计提减值损失所致。
- 7、净利润较上年同期减少 49.92%，主要系本期未达到收到确认条件的项目较多、子公司资产减值等原因所致。

综上所述情况，导致最终与利润有关的净利润、归属于母公司股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别较上年同期减少 49.92%、38.70%、29.00%。

四、2024 年度现金流量状况

单位：万元

主要现金流项目	2024 年度	2023 年度	较上年增减变动（%）
---------	---------	---------	------------

经营活动现金流入	19964.37	18,761.30	6.41
经营活动现金流出	24927.10	21,388.08	16.55
经营活动产生的现金流量净额	-4962.73	-2,626.78	-88.93
投资活动现金流入	625.50	6,741.62	-90.72
投资活动现金流出	1450.76	491.25	195.32
投资活动产生的现金流量净额	-825.26	6,250.37	-113.20
筹资活动现金流入	3596.19	2,121.62	69.50
筹资活动现金流出	620.76	1,706.71	-63.63
筹资活动产生的现金流量净额	2975.43	414.91	617.13

报告期内：

经营活动产生的现金流量净额较上期减少 88.93%，主要系本期采购备货、支付给员工的现金、垫付代收款增加等原因所致。

投资活动产生的现金流量净额较上期减少 113.20%，主要系上期出售联营企业，收回投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 617.13%，主要系本期借款增加所致。

特此公告！

成都天翔环境股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 29 日