

中国天楹股份有限公司

2023 年度财务决算报告

根据中国天楹股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度经营情况和财务状况，结合公司 2023 年度合并会计报表，编制本财务决算报告。报告所涉及财务数据已经由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

一、 2023 年经营情况概述

2023 年度，公司业务横跨环保与新能源两个领域。公司在环保行业深耕十余载，以垃圾焚烧发电、城乡环境卫生服务与环保装备制造为压舱石，打通了从前端清扫、中转分选、末端处置的城乡环境卫生服务全产业链。公司立足传统环保行业同时，以重力储能为切入点，串联新能源产业链上下游，发展风电、光伏、储能以及风光储氢氨醇一体化等新能源产业，全面进军新能源赛道，打造第二成长曲线，形成“环保+新能源”双引擎发展的新格局。报告期内，公司河南、深圳等垃圾焚烧发电项目陆续投入运营。截至 2023 年底，公司经审计总资产 281.1 亿元，较上年增长 6.21%；资产负债率 61.45%，较上年末上升 0.9%；归属于上市公司股东的净资产 106.5 亿元，较上年上升 3.5%。2023 年度实现营业收入 53.2 亿元，较上年下降 20.6%；实现归属于上市公司股东的净利润 3.4 亿元，较上年上升 173.1%；每股收益 0.14 元，较上年上升 180.0%。

单位：亿元人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动额	变动比率
总资产	281.1	264.7	16.4	6.21%
资产负债率	61.45%	60.56%	0.9%	0.9%
归属于上市公司股东的所有者权益	106.5	102.9	3.6	3.5%

项目	2023年	2022年	变动额	变动比率
营业收入	53.2	67.1	-13.8	-20.6%
归属于上市公司股东的净利润	3.4	1.2	2.1	173.1%
每股收益（元/股）	0.14	0.05	0.09	180.0%

表 一

二、 2023 年财务状况

单位：亿元人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动额	变动比率
货币资金	13.8	19.6	-5.8	-29.5%
应收账款	25.0	22.6	2.4	10.7%
存货	3.2	4.2	-1.1	-25.4%
固定资产	26.9	19.7	7.2	36.7%
在建工程	16.3	9.6	6.7	69.9%
无形资产	139.4	133.7	5.7	4.3%
商誉	1.5	1.5	0.0	0.0%
短期借款	24.4	26.9	-2.4	-9.1%
应付账款	27.8	29.3	-1.5	-5.3%
长期借款	43.3	31.3	11.9	38.2%

表 二

货币资金：期末余额 13.8 亿元，较期初余额下降 5.8 亿元，主要由于公司投资重力储能等新能源项目及焚烧发电建设期项目。

应收款项：期末余额 25 亿元，较期初余额增加 2.4 亿元，主要由于公司新增销售款项及国补电费款暂未进行结算。

存货：期末余额 3.2 亿元，较期初余额减少 1.1 亿元，主要由于公司加强存货周转期的管理。

固定资产：期末余额 26.9 亿元，较期初余额增加 7.2 亿元，主要由于公司各建设期项目投入运营。

在建工程：期末余额 16.3 亿元，较期初余额增加 6.7 亿元，主要由于新增项目处于投资建设期。

无形资产：期末余额 139.4 亿元，较期初余额增加 5.7 亿元，主要由于建设完成的项目转运营后无形资产的增加。

商誉：期末余额 1.5 亿，较期初余额无增加，本期末发生并购业务。

短期借款：期末余额 24.4 亿元，较期初余额减少 2.4 亿元，主要由于公司减少了银行承兑汇票的结算。

应付款项：期末余额 27.8 亿元，较期初余额减少 1.5 亿元，主要由于公司按期支付应付款项到付款节点导致应付款项的减少。

长期借款：期末余额 43.3 亿元，较期初余额增加 11.9 亿元，主要由于公司增加项目贷款。

三、 2023 年经营成果

单位：亿元人民币

项目	2023年	2022年	变动额	变动比率
营业收入	53.2	67.1	-13.8	-20.6%
归属于上市公司股东的净利润	3.4	1.2	2.1	173.1%
每股收益（元/股）	0.14	0.05	0.09	180.0%

表 三

营业收入：2023 年营业收入 53.2 亿元，较 2022 年下降 20.6%。主要由于 2023 年 11 月完成 Geesink 股权交割，资产交割后其不再纳入合并范围使得收入较上年同期下降，同时 2023 年在建电厂逐步完成建设导致建造收入的减少。

归属于上市公司股东的净利润：2023 年度归属于上市公司股东的净利润为 3.4 亿，较上年增长 2.1 亿元。主要由于 2023 年河内、深圳等发电项目转入运营，且存量项目盈利能力稳步增长。

每股收益：2023 年度每股收益为 0.14 元，较上年增长 0.09 元每股。

四、 2023 年现金流量情况

单位：亿元人民币

项目	2023年	2022年	变动额	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	4.8	5.9	-1.1	-19.0%
投资活动产生的现金流量净额	-21.8	-42.3	20.6	-48.6%
筹资活动产生的现金流量净额	13.3	11.5	1.77	15.4%

表 四

经营活动产生的现金流量净额：2023 年度经营活动产生的现金流净额为 4.8 亿，较 2021 年减少 1.1 亿元，主要系经营性应收款项回款变慢。

投资活动产生的现金流量净额：2023 年度投资活动产生的现金流净额为-21.8 亿元，2022 年使用的现金流净额-42.3 亿，两年变化较大，主要由于 2023 年垃圾焚烧电厂建设投资减少。

筹资活动产生的现金流量净额：2023 年度筹资活动产生的现金流净额为 13.3 亿元，2022 年产生的现金流净额为 11.5 亿，主要由于 2023 年发行蓝色债募集人民币 1 亿的资金及河内项目贷款增加所致。

注：本文表格中数据显示为亿元，计算变动及变动比率用审计报告中合并报表实际数据。