

# 维尔利环保科技集团股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

公司 2024 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、2024 年度合并及母公司现金流量表、2024 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

### 一、2024 年度主要财务指标

主要财务指标	2024 年度/末	2023 年度/末	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	-0.96	-0.25	-284.00%
加权平均净资产收益率（%）	-23.3%	-5.35%	-17.95%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.50	0.09	455.56%
应收账款周转率	0.96	1.13	-15.04%
存货周转率	2.97	2.43	22.22%
流动比率（倍）	1.14	1.28	-10.94%
速动比率（倍）	0.87	0.85	2.35%
资产负债率（%）	62.20%	59.31%	2.89%

1、报告期内，公司的基本每股收益为-0.96 元/股，较 2023 年度的 -0.25 元/股减少了 284%，公司加权平均净资产收益率为 -23.3%，较 2023 年度减少了 17.95%，主要原因系本报告期公司营业收入减少且毛利下降，本年计提信用及资产减值增加。

2、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额为 0.5 元/股，较 2023 年的 0.09 元/股增加 455.56%，主要原因系本报告期回款增加、购买商品劳务支付的现金减少，经营活动产生的现金流量净额增加。

3、报告期内，公司应收账款周转率为 0.96，较 2023 年度的 1.13 减少了 15.04%，主要原因系本报告期营业收入较上年同期小幅下降，公司主要客户均为政府单位及大型集团企业，付款单位的信用度高且绝大部分均具有良好的回款记录，出现大范围支付困难或信用风险的可能性非常小，公司现有的客户结构决定了公司应收账款发生坏账的风险较小。

4、报告期内，存货周转率为 2.97，较 2023 年度的 2.43 增加 22.22%，主要原因系本报告期末存货减少。

5、报告期内，流动比率和速动比率分别较上年同期下降 10.94%及增加 2.35%，变动幅度较小；资产负债率较 2023 年增加 2.89%，主要原因系本报告期末分配利润减少。公司目前的资产负债率为 62.2%，资产负债率水平仍处于相对健康水平，公司偿债能力较强。

## 二、2024 年度经营成果

项目	2024 年度	2023 年度	本年比上年增长	本年比上年增长 比率
营业收入	2,047,630,431.54	2,212,211,587.60	-164,581,156.06	-7.44%
营业成本	1,843,853,024.62	1,909,387,879.45	-65,534,854.83	-3.43%
税金及附加	13,826,627.23	11,583,042.13	2,243,585.10	19.37%
销售费用	111,609,503.27	106,646,740.85	4,962,762.42	4.65%
管理费用	220,020,082.80	216,761,067.14	3,259,015.66	1.50%
研发费用	56,729,175.19	75,166,418.10	-18,437,242.91	-24.53%
财务费用	131,841,929.44	127,718,480.00	4,123,449.44	3.23%
信用减值损失	-73,416,603.95	-59,475,604.31	-13,940,999.64	-23.44%
资产减值损失	-483,159,837.25	-86,328,500.45	-396,831,336.80	-459.68%
其他收益	34,861,015.01	25,930,786.75	8,930,228.26	34.44%
投资收益	104,950,927.42	77,041,999.57	27,908,927.85	36.23%
营业利润	-762,092,055.59	-280,743,138.90	-481,348,916.69	-171.46%
营业外收入	8,935,624.44	19,489,393.86	-10,553,769.42	-54.15%
营业外支出	16,058,933.22	6,104,189.73	9,954,743.49	163.08%
利润总额	-769,215,364.37	-267,357,934.77	-501,857,429.60	-187.71%
所得税费用	-20,918,295.50	-55,710,104.65	34,791,809.15	62.45%
净利润	-748,297,068.87	-211,647,830.12	-536,649,238.75	-253.56%

公司报告期内资产减值损失-483,159,837.25 元，较上年同期下降 459.68%，其他收益 34,861,015.01 元，较上年同期增长 34.44%，投资收益 104,950,927.42 元，较上年同期增长 36.23%，营业外收入 8,935,624.44 元，较上年同期下降 54.15%，营业利润-762,092,055.59 元，较上年同期下降 171.46%，利润总额-769,215,364.37 元，较上年同期下降 187.71%，净利润-748,297,068.87 元，较上年同期下降 253.56%，具体变动说明如下：

1、报告期内资产减值损失-483,159,837.25元，较上年同期下降459.68%，主要原因系本报告期计提的商誉减值准备、无形资产及固定资产减值较上年同期增加。

2、报告期内其他收益34,861,015.01元，较上年同期增长34.44%，主要原因系本报告期与公司经营相关的政府补助增加。

3、报告期内投资收益104,950,927.42元，较上年同期增长36.23%，主要原因系本报告期西安餐厨股权转让完成交割，本期贡献投资收益8490.87万元。

4、报告期内营业外收入8,935,624.44元，较上年同期下降54.15%，主要原因系本报告期与经营活动无关的政府补助减少。

5、报告期内营业利润-762,092,055.59元，较上年同期下降171.46%，利润总额-769,215,364.37元，较上年同期下降187.71%，净利润-748,297,068.87元，较上年同期下降253.56%，主要原因系本报告期营业收入及毛利下降；同时计提的信用减值及资产减值损失较上年同期增长。

### 三、2024年末资产负债状况

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	本年比上年增长	本年比上年增长比率
货币资金	669,203,415.70	644,052,880.30	25,150,535.40	3.91%
交易性金融资产	4,700,000.00		4,700,000.00	
应收票据	65,108,346.04	95,133,185.65	-30,024,839.61	-31.56%
应收账款	1,667,913,417.97	1,643,392,394.76	24,521,023.21	1.49%
应收款项融资	10,629,863.43	48,796,286.40	-38,166,422.97	-78.22%
预付款项	51,583,434.18	69,901,229.01	-18,317,794.83	-26.21%
其他应收款	135,520,332.98	140,992,082.31	-5,471,749.33	-3.88%
存货	448,353,229.60	706,776,090.82	-258,422,861.22	-36.56%
合同资产	435,621,167.47	757,542,592.88	-321,921,425.41	-42.50%
长期股权投资	513,073,948.00	490,237,898.49	22,836,049.51	4.66%
其他非流动金融资产	55,160,878.13	51,160,878.13	4,000,000.00	7.82%
投资性房地产	20,684,439.94		20,684,439.94	
固定资产	910,663,025.28	1,035,801,765.48	-125,138,740.20	-12.08%
在建工程	36,694,408.72	74,215,747.80	-37,521,339.08	-50.56%
使用权资产	38,172,290.18	38,785,051.54	-612,761.36	-1.58%
无形资产	1,689,111,997.43	2,086,784,791.96	-397,672,794.53	-19.06%
商誉	457,669,963.13	751,495,889.37	-293,825,926.24	-39.10%

递延所得税资产	227,034,700.16	190,997,897.04	36,036,803.12	18.87%
资产总计	7,637,502,724.47	9,080,777,387.41	-1,443,274,662.94	-15.89%
短期借款	1,019,212,010.46	1,292,799,441.56	-273,587,431.10	-21.16%
应付票据	54,138,929.74	125,369,729.06	-71,230,799.32	-56.82%
应付账款	1,065,503,186.60	1,175,475,425.53	-109,972,238.93	-9.36%
合同负债	183,915,913.88	188,239,937.99	-4,324,024.11	-2.30%
应付职工薪酬	26,344,423.44	26,986,717.14	-642,293.70	-2.38%
应交税费	142,055,151.49	132,473,272.08	9,581,879.41	7.23%
其他应付款	73,175,092.44	169,958,555.00	-96,783,462.56	-56.95%
一年内到期的非流动负债	486,995,385.06	171,673,582.99	315,321,802.07	183.68%
其他流动负债	139,447,298.45	83,897,232.80	55,550,065.65	66.21%
长期借款	372,516,560.10	813,010,865.04	-440,494,304.94	-54.18%
递延收益	174,866,657.05	188,725,478.95	-13,858,821.90	-7.34%
负债合计	4,750,267,048.31	5,385,706,769.95	-635,439,721.64	-11.80%

1、应收票据本报告期末金额为 65,108,346.04 元，较年初下降 31.56%，主要原因系本报告期末在手的承兑汇票金额减少。

2、应收款项融资报告期期末金额为 10,629,863.43 元，较年初减少 78.22%，主要原因系本报告期收到的承兑汇票减少。

3、存货报告期期末金额为 448,353,229.60 元，较年初减少 36.56%，主要原因系合同履行成本减少。

4、合同资产报告期期末金额为 435,621,167.47 元，较年初减少 42.5%，主要原因系由于项目进度本期转入应收账款。

5、投资性房地产本报告期末金额为 20,684,439.94 元，期初金额为 0，主要原因系本报告期部分办公楼有自用转为对外出租。

6、在建工程本报告期末金额为 36,694,408.72 元，较年初减少 50.56%，主要原因系本报告期部分在建项目建成投产并转入固定资产。

7、商誉本报告期末金额为 457,669,963.13 元，较年初减少 39.1%，主要原因本报告期计提商誉减值增加。

8、应付票据本报告期末金额为 54,138,929.74 元，较年初减少 56.82%，主要原因系本报告期到期兑付的承兑汇票增加。

9、其他应付款本报告期末金额为 73,175,092.44 元，较年初减少 56.95%，主要原因系本报告期西安餐厨股权转让完成交割。

10、其他流动负债本报告期末金额合计为 139,447,298.45 元，较年初增加 66.21%，主要原因系本报告期末已转让未到期票据未终止确认金额增加。

11、一年内到期的非流动负债及长期借款期末金额分别为 486,995,385.06 元、372,516,560.10 元，较年初整体减少 12.71%，无重大变化。

#### 四、2024 年度现金流量情况

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,443,458,250.85	2,157,111,351.15	13.27%
经营活动现金流出小计	2,052,290,546.32	2,087,073,173.06	-1.67%
经营活动产生的现金流量净额	391,167,704.53	70,038,178.09	458.51%
投资活动现金流入小计	349,953,837.88	698,842,021.84	-49.92%
投资活动现金流出小计	128,330,931.87	609,214,758.56	-78.94%
投资活动产生的现金流量净额	221,622,906.01	89,627,263.28	147.27%
筹资活动现金流入小计	1,211,726,187.14	1,653,389,247.46	-26.71%
筹资活动现金流出小计	1,715,248,505.00	2,083,957,982.02	-17.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-503,522,317.86	-430,568,734.56	-16.94%
现金及现金等价物净增加额	106,802,304.52	-269,410,288.98	139.64%

2024 年度公司现金及现金等价物净增加额为 106,802,304.52 元，较 2022 年同期增加 139.64%，主要原因是：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 391,167,704.53 元，较上年同期增加 458.51%，主要原因系本报告期回款增加；采购支出减少。

2、报告期内投资活动现金产生的现金流量净额为 221,622,906.01 元，较上年同期增加 147.27%，主要原因系本报告期收到西安餐厨公司股权转让款。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-503,522,317.86 元，较上年同期减少 16.94%。主要原因系本报告期回购股份增加，收回的银行保证金金额减少。

维尔利环保科技集团股份有限公司

2025 年 4 月 21 日