

永清环保股份有限公司

2024 年度财务决算报告

永清环保股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表审计工作已经完成，由中审众环会计师事务所对公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，出具了“众环审字（2025）1100099 号”标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了 2024 年度财务决算报告如下：

一、报告期主要财务数据

项目	2024 年度	2023 年度
营业总收入（元）	760,207,959.31	645,804,919.49
利润总额（元）	105,848,060.60	79,933,025.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	98,290,465.96	79,846,569.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,951,676.19	-15,418,700.33
基本每股收益（元/股）	0.1522	0.1237
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.6893	1.5946
资产负债率	68.90%	69.27%

二、财务状况

（一）资产

单位：人民币万元

项目	2024 年 12 月 31 日		2024 年 1 月 1 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	17,645.80	4.98%	6,716.45	1.98%	162.73%
交易性金融资产	11,222.86	3.17%	6,880.60	2.03%	63.11%
应收票据	1,167.68	0.33%	924.47	0.27%	26.31%
应收账款	40,827.02	11.52%	36,859.07	10.86%	10.77%
应收款项融资	1,172.17	0.33%	183.62	0.05%	538.37%
预付款项	766.01	0.22%	1,581.37	0.47%	-51.56%
其他应收款	2,142.09	0.60%	2,624.08	0.77%	-18.37%

存货	2,373.55	0.67%	3,280.11	0.97%	-27.64%
合同资产	52,628.54	14.85%	48,510.73	14.30%	8.49%
一年内到期的非流动资产	0	0.00%	0	0.00%	无变动
其他流动资产	3,020.96	0.85%	2,136.33	0.63%	41.41%
可供出售金融资产	0	0.00%	0	0.00%	无变动
长期应收款	162.74	0.05%	0	0.00%	100.00%
长期股权投资	4,622.91	1.30%	5,107.74	1.51%	-9.49%
其他权益工具投资	18,388.66	5.19%	18,374.08	5.42%	0.08%
其他非流动金融资产	11,795.54	3.33%	14,113.72	4.16%	-16.43%
投资性房地产	10.57	0.00%	1,556.36	0.46%	-99.32%
固定资产	78,159.86	22.05%	71,040.69	20.94%	10.02%
在建工程	2,143.90	0.60%	4,024.84	1.19%	-46.73%
使用权资产	1,373.69	0.39%	1,613.27	0.48%	-14.85%
无形资产	92,053.37	25.97%	96,463.89	28.43%	-4.57%
商誉	9,179.96	2.59%	9,471.70	2.79%	-3.08%
长期待摊费用	502.13	0.14%	60.38	0.02%	731.61%
递延所得税资产	3,140.64	0.89%	2,170.49	0.64%	44.70%
其他非流动资产	0	0.00%	5,558.78	1.64%	-100.00%
资产总计	354,500.64	100.00%	339,252.76	100.00%	4.49%

备注：以下文字说明中更为简单直观体现数据差异，均保留整数。

1、货币资金较期初增加 10,929 万元，主要是本年公司加紧应收款项清收，销售回款显著增加，另外收到业绩补偿款资金 3,000 万元，收回其他非流动金融资产投资款 3,000 万元。

2、交易性金融资产较期初增加 4,342 万元，主要是本期江苏永之清未完成业绩承诺，业绩补偿较期初增加导致。

3、应收票据较期初增加 243 万元，主要是期末未到期的应收票据增加。

4、应收账款较期初增加 3,968 万元，主要是本期营收规模增加导致应收账款相应增加。

5、应收款项融资较期初增加 989 万元，主要是期末未到期的银行承兑汇票增加。

6、预付款项较期初减少 815 万元，主要是期末采购项目物资、药剂、燃油等预付款项减少。

7、存货较期初减少 907 万元，主要是本期部分工程项目完工结转了成本。

8、其他流动资产较期初增加 885 万元，主要是本期待抵扣增值税进项税额增加以及本期采购待领用的待摊物资增加。

9、长期应收款较期初增加 163 万元，主要是融资租赁长期应收款增加。

10、其他非流动金融资产较期初减少 2,318 万元，主要是本期收回前期投资。

11、投资性房地产较期初减少 1,546 万元，主要是本期投资性房地产到期结束租赁转回。

12、固定资产较期初增加 7,119 万元，主要是本期新购写字楼用于办公场所，另外前期建设的光伏电站本期完工转固。

13、在建工程较期初减少 1,881 万元，主要是前期建设的光伏电站本期完工转固。

14、使用权资产较期初减少 240 万元，主要是租赁资产正常摊销导致。

15、长期待摊费用较期初增加 442 万元，主要是新增了新余学院光伏项目及新购写字楼办公场所的待摊费用。

16、递延所得税资产较期初增加 970 万元，主要是可弥补亏损暂时性差异增加导致。

17、其他非流动资产较期初减少 5559 万元，主要是本期预付的预付购房款及预付光伏项目支出因项目完结，已全部结转至对应资产。

（二）负债

单位：人民币万元

项目	2024 年 12 月 31 日		2024 年 1 月 1 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
短期借款	44,648.16	18.28%	38,482.24	16.38%	16.02%
应付票据	7,217.11	2.95%	3,463.53	1.47%	108.37%
应付账款	75,519.79	30.92%	61,133.26	26.02%	23.53%
预收款项	0	0.00%	0	0.00%	无变动
应付职工薪酬	1,554.50	0.64%	1,550.84	0.66%	0.24%
应交税费	1,440.54	0.59%	717.36	0.31%	100.81%
其他应付款	3,434.96	1.41%	3,128.42	1.33%	9.80%
合同负债	2,592.85	1.06%	2,402.33	1.02%	7.93%
一年内到期的非流动负债	26,597.86	10.89%	24,706.36	10.51%	7.66%
其他流动负债	1,567.91	0.64%	486.7	0.21%	222.15%
长期借款	61,489.19	25.17%	81,927.84	34.86%	-24.95%
租赁负债	819.65	0.34%	938.66	0.40%	-12.68%
长期应付款	1,146.42	0.47%	0	0.00%	100.00%
预计负债	7,590.71	3.11%	7,450.45	3.17%	1.88%
递延收益	3,186.44	1.30%	3,719.64	1.58%	-14.33%
递延所得税负债	5,282.50	2.16%	4,711.58	2.01%	12.12%

其他非流动负债	170.00	0.07%	170	0.07%	无变动
负债总计	244,258.60	100%	234,989.21	100%	3.94%

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数。

1、短期借款较期初增加 6,166 万元，主要是本期因改善融资结构，新增了北京银行贷款。

2、应付票据较期初增加 3,754 万元，主要是以票据支付材料及分包款增加。

3、应付账款较期初增加 14,387 万元，主要是本期公司优化付款方式，供应链融资支付增加。

4、应交税费较期初增加 723 万元，主要是营收增加导致应交增值税相应增加，以及因部分适用税收优惠政策变化导致应交所得税增加。

5、其他流动负债较期初增加 1,081 万元，主要是期末未到期的承兑汇票增加。

6、长期借款较期初减少 20,439 万元，主要是本期按期偿还了公司项目贷款本金和利息导致。

7、长期应付款较期初增加 1,146 万元，主要是本期新增了浙江浙银金融租赁股份有限公司融资租赁借款。

8、递延收益较期初减少 533 万元，主要是本期摊销计入损益的政府补助。

9、递延所得税负债较期初增加 571 万元，主要是本期公允价值变动增加导致。

（三）股东权益

单位：人民币万元

项目	2024 年 12 月 31 日		2024 年 1 月 1 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
股本	64,562.22	59.19%	64,562.22	62.71%	无变动
资本公积	20,341.02	18.65%	20,214.29	19.63%	0.63%
其他综合收益	8,620.35	7.90%	8,596.07	8.35%	0.28%
专项储备	378.79	0.35%	362.04	0.35%	4.63%
盈余公积	8,182.01	7.50%	6,959.35	6.76%	17.57%
未分配利润	6,993.48	6.41%	2,259.48	2.19%	209.52%
归属于母公司所有者 权益合计	109,077.87	100.00%	102,953.46	100.00%	5.95%

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数。

1、未分配利润较期初增加 4,734 万元，主要是本期盈利，利润增加。

三、经营状况

单位：人民币万元

项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度
营业收入	76,020.80	64,580.49	17.71%
营业成本	57,693.24	49,102.51	17.50%
税金及附加	580.38	547.26	6.05%
销售费用	1,792.18	1,625.72	10.24%
管理费用	8,380.72	9,413.82	-10.97%
研发费用	3,508.29	3,061.99	14.58%
财务费用	6,106.13	6,833.90	-10.65%
其他收益	2,435.80	1,682.43	44.78%
投资收益	1,516.94	3,675.97	-58.73%
公允价值变动收益	8,011.49	7,540.20	6.25%
信用减值损失（损失以“-”填列）	1,234.92	676.00	82.68%
资产减值损失（损失以“-”填列）	-527.20	-557.69	5.47%
资产处置收益	42.98	-6.27	785.46%
营业外收入	79.61	1,089.32	-92.69%
营业外支出	169.59	101.95	66.35%
所得税费用	718.12	-47.38	1615.67%
净利润	9,866.68	8,040.68	22.71%
归属于上市公司股东的净利润	9,829.05	7,984.66	23.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	195.17	-1,541.87	112.66%

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数。

1、营业收入、营业成本均较上年同期增加，分别为 11,440 万元、8,591 万元，导致毛利较上年同期增加 2,850 万元，主要是：（1）本期固废处置、清运和危废处置业务板块积极应对市场和行业周期波动的挑战，通过加强精细化管理做好降本增效，同时利用成本优势积极开拓市场和客户，导致营业收入增加 3,372 万元、毛利增加 3,925 万元；（2）环境工程服务业务细分新赛道开发布局初具成效，新能源工程业务营业收入增加 24,162 万元、毛利增加 711 万元；前期的土壤修复和大气治理业务进行战略收缩，营业收入减少 16,015 万元、毛利减少 1,574 万元（3）BOT 项目大部分已完工，BOT 建设服务期收入同比减少 403 万元。

2、销售费用较上年增加 166 万元，主要是本期营收增加，按公司薪资政策确认的销售人员薪酬及奖金有所增加。

3、管理费用较上年减少 1,033 万元，主要是本年公司加强费用控制管理，差旅费及修理费有所减少，同时因管理部门使用的资产固定资产折旧到期相应折旧费用有所减少。

4、研发费用较上年增加 446 万元，主要是本年公司加大研发投入，研发耗用的薪酬和材料增加导致。

5、财务费用较上年减少 728 万元，主要是本年公司收到的资金占用费抵减了利息费用，同时优化了融资结构降低了借款利率相应减少了利息支出。

6、其他收益较上年增加 753 万元，主要是本期摊销计入损益的政府补助增加导致。

7、投资收益较上年减少 2,159 万元，主要是本期其他权益工具投资持有期间取得的股利收入减少。

8、信用减值损失较上年同期变化 559 万元，主要本期应收账款等减值损失较上年同期减少。

9、营业外收入较上年同期减少 1,010 万元，主要本期核销的无需支付的应付账款减少。

10、所得税费用较上年同期增加 766 万元，主要是本期主要是部分税收优惠政策到期，计提企业所得税增加。

11、净利润较上年同期增加 1,826 万元，主要是公司经营状况持续改善，盈利利润增加。

四、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	28,306.02	10,657.84	165.59%
投资活动产生的现金流量净额	-242.50	-11,715.37	97.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,242.88	-2,753.54	-635.16%
现金及现金等价物净增加额	7,820.64	-3,811.07	305.21%

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数。

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 17,648 万元，主要是本年公司加紧应收款项清收，销售回款显著增加，同时加大供应链票据的使用，减少了采购付款现金支出。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 11,473 万元，主要是本期收到业绩补偿款资金和收回其他非流动金融资产投资款。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 17,489 万元，主要是本期优化融资结构，偿还部分银行借款，同时按照公司章程和相关规定积极对股东进行现金分红。

五、主要财务指标分析

项目	指标	2024 年度	2023 年度
盈利能力	销售毛利率	24.11%	23.97%
	净资产收益率	9.25%	8.01%
偿债能力	流动比率（倍）	0.81	0.81
	速动比率（倍）	0.79	0.77
	资产负债率	68.90%	69.27%
运营能力	应收账款周转率（次）	1.96	1.78
	存货周转率（次）	20.41	8.72

永清环保股份有限公司
董 事 会
2025年4月23日