

杭州国泰环保科技股份有限公司

2024年财务决算报告

杭州国泰环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告。经审计的财务报表在所有重大方面公允反映了公司2024年12月31日的财务状况以及2024年度的经营成果和现金流量，现将财务决算报告情况报告如下：

一、财务状况及分析

（一）资产构成及变动原因分析

截至2024年12月31日公司资产总额152,248.50万元，较期初增加1,504.90万元，增幅1.00%。主要资产结构及变动情况如下：

单位：元			
项 目	2024 年度	2023 年度	变动(%)
货币资金	946,549,625.11	1,077,396,164.22	-12.14%
交易性金融资产	32,000,000.00	0.00	100.00%
应收票据	2,698,476.33	86,450.00	3021.43%
应收账款	138,225,589.34	138,231,547.52	0.00%
应收款项融资	23,286,203.22	0.00	100.00%
预付款项	508,121.22	2,823,781.47	-82.01%
存货	14,149,620.30	2,232,691.45	533.75%
合同资产	606,453.01	1,722,729.00	-64.80%
其他流动资产	54,215,321.71	7,524,105.86	620.56%
流动资产合计	1,223,116,092.53	1,241,551,383.03	-1.48%
固定资产	14,288,066.22	14,925,377.00	-4.27%
在建工程	221,257,354.06	193,206,070.27	14.52%
使用权资产	4,309,678.17	2,926,464.81	47.27%
非流动资产合计	299,368,951.07	265,884,644.56	12.59%

主要变动分析：

- 交易性金融资产较上年增长100%，主要系本年购买结构性存款所致。
- 应收票据较上年增长3021.43%，主要系本年收到的银行承兑汇票增加所致。
- 应收款项融资较上年增长100%，主要系应收票据按照管理模式重分类所致。
- 预付账款较上年下降82.01%，主要系本年预付材料款减少所致。

(5)存货较上年增长533.75%，主要系新项目未安装完成所致。

(6)合同资产较上年下降64.8%，主要系收回合同质保金所致。

(7)其他流动资产较上年增长620.56%，主要系购买理财产品所致。

(8)使用权资产较上年增长47.27%，主要系新增房屋租赁所致。

（二）负债结构及变动原因分析

截至2024年12月31日公司负债总额6,249.3万元，比期初增加310.09万元，增幅5.22%。主要负债结构及变动情况如下：

单位：元

项 目	2024 年度	2023 年度	变动(%)
应付账款	36,898,123.27	33,365,969.57	10.59%
合同负债	2,438,897.52	1,916,976.77	27.23%
应付职工薪酬	12,567,430.80	12,809,777.49	-1.89%
其他应付款	1,080,376.20	1,955,336.66	-44.75%
其他流动负债	28,301.89	16,513.76	71.38%
流动负债合计	60,672,134.19	58,069,760.32	4.48%
租赁负债	1,820,032.30	1,303,617.82	39.61%
递延所得税负债	828.70	18,734.05	-95.58%
非流动负债合计	1,820,861.00	1,322,351.87	37.70%
负债合计	62,492,995.19	59,392,112.19	5.22%

主要变动分析：

(1)其他应付款较上年下降44.75%，主要系上年预提费用本年支付所致。

(2)其他流动负债较上年增长71.38%，主要系本年待转销项税额增加所致。

(3)租赁负债较上年增长39.61%，主要系新增房屋租赁所致。

(4)递延所得税负债较上年下降95.58%，主要系租赁负债增加所致。

（三）股东权益结构及变动原因分析

截至2024年12月31日公司股东权益145,999.2万元，比期初增加1,194.81万元，增幅0.83%。股东权益结构及变动情况如下：

单位：元

项 目	2024 年度	2023 年度	变动(%)
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00%
资本公积	894,933,335.17	894,933,335.17	0.00%
盈余公积	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00%
未分配利润	432,202,240.95	420,278,765.98	2.84%
归属于母公司所有者权益合计	1,447,135,576.12	1,435,212,101.15	0.83%

所有者权益合计	1,459,992,048.41	1,448,043,915.40	0.83%
---------	------------------	------------------	-------

二、公司经营成果主要数据及变动原因分析

2024年度公司主要财务指标及变动情况如下：

单位：元

项 目	2024年	2023年	变动(%)
营业收入	315,609,400.57	309,479,702.30	1.98%
营业成本	143,644,068.13	128,333,260.71	11.93%
管理费用	21,341,228.84	27,391,626.00	-22.09%
研发费用	25,914,833.09	24,231,052.81	6.95%
财务费用	-21,630,681.19	-23,443,695.37	-7.73%
其他收益	17,535,426.61	10,755,737.06	63.03%
投资收益	266,509.86	12,229.04	2079.32%
信用减值损失	-4,665,002.88	-867,228.75	437.92%
资产减值损失	156,899.26	45,720.06	243.17%
资产处置收益	93,559.38	7,408.47	1162.87%
营业外收入	1,060,910.00	7,000,000.00	-84.84%
营业外支出	1,541,378.24	2,766,705.21	-44.29%
所得税费用	20,227,836.56	19,769,719.33	2.32%
净利润	134,374,214.79	142,454,270.91	-5.67%
归属于上市公司股东的净利润	131,923,474.97	138,567,809.29	-4.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	123,422,130.93	133,619,132.94	-7.63%

主要变动分析：

- (1) 其他收益较上年增长63.03%，主要系本年与收益相关的政府补助增加所致。
- (2) 投资收益较上年增长2079.32%，主要系本年理财产品收益增加所致。
- (3) 信用减值损失较上年增长437.92%，主要系应收款项账龄增加所致。
- (4) 资产减值损失较上年增长243.17%，主要系合同资产账期账龄增加所致。
- (5) 资产处置收益较上年增长1162.87%，主要系房屋租赁到期，处置使用权资产收益增加所致。
- (6) 营业外收入较上年下降84.84%，主要系本期与经营无关的政府补助减少所致。
- (7) 营业外支出较上年下降44.29%，主要系本年捐赠支出减少所致。

三、现金流量构成及变动原因分析

2024年度公司现金流量主要构成及变动情况如下：

单位：元

项 目	2024 年度	2023 年度	变动(%)
经营活动产生的现金流量净额	107,547,398.85	172,005,037.45	-37.47%
投资活动产生的现金流量净额	-762,688,652.06	-74,516,350.07	-923.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-124,793,670.84	734,984,360.07	-116.98%
现金及现金等价物净增加额	-779,931,401.69	832,473,047.45	-193.69%

主要变动分析：

- 经营活动产生的现金流量净额较上年下降 37.47%，主要系本年收到的银行承兑汇票增加所致。
- 投资活动产生的现金流量净额较上年下降 923.52%，主要系本期购买结构性存款和定期存款增加所致。
- 筹资活动产生的现金流量净额较上年下降 116.98%，主要系上年公开发行股票收到募集资金所致。

杭州国泰环保科技股份有限公司

董事会

2025年4月22日