

劲旅环境科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

劲旅环境科技股份有限公司（以下简称“劲旅环境”）2024 年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》，会计师的审计意见：劲旅环境财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了劲旅环境 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将 2024 年度财务决算的具体情况报告如下：

一、主要会计数据及财务指标

单位：元

项目	2024 年	2023 年	增减幅度
营业收入	1,538,900,982.04	1,454,656,359.20	5.79%
归属于上市公司股东的净利润	140,676,552.36	129,341,273.11	8.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	132,753,598.25	107,534,096.01	23.45%
经营活动产生的现金流量净额	94,019,734.96	66,220,893.26	41.98%
基本每股收益（元/股）	1.06	0.97	9.28%
稀释每股收益（元/股）	1.06	0.97	9.28%
加权平均净资产收益率	7.83%	7.58%	0.25%
项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度
总资产	3,166,693,859.94	2,971,405,947.83	6.57%
归属于上市公司股东的净资产	1,847,106,552.51	1,761,137,777.82	4.88%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产构成情况

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	405,988,511.52	461,708,447.09	-12.07%
交易性金融资产	336,096,955.75	226,166,654.52	48.61%
应收票据	290,500.00	250,000.00	16.20%
应收账款	1,040,289,082.85	775,862,227.98	34.08%
预付款项	19,585,670.95	13,205,270.35	48.32%
其他应收款	24,921,783.71	19,769,649.22	26.06%
存货	76,770,052.94	96,962,875.16	-20.83%
合同资产	3,121,644.85	2,677,239.00	16.60%

一年内到期的非流动资产	16,949,807.44	11,858,135.34	42.94%
其他流动资产	34,712,547.42	241,556,903.73	-85.63%
流动资产合计	1,958,726,557.43	1,850,017,402.39	5.88%
长期应收款	74,705,389.27	79,189,988.35	-5.66%
长期股权投资	47,158,477.45	36,445,989.00	29.39%
其他权益工具投资	6,078,200.00	6,078,200.00	0.00%
固定资产	309,142,803.31	232,955,476.67	32.70%
在建工程	32,516,509.24	6,002,952.12	441.68%
使用权资产	10,000,704.16	10,034,592.33	-0.34%
无形资产	622,820,030.84	636,780,017.82	-2.19%
长期待摊费用	2,795,864.63	766,385.79	264.81%
递延所得税资产	99,968,348.62	90,717,105.21	10.20%
其他非流动资产	2,780,974.99	22,417,838.15	-87.59%
非流动资产合计	1,207,967,302.51	1,121,388,545.44	7.72%
资产总计	3,166,693,859.94	2,971,405,947.83	6.57%

报告期末资产总额为 316,669.39 万元，较期初增加 6.57%。其中流动资产为 195,872.66 万元，占资产总额的 61.85%，较期初增加 5.88%；非流动资产为 120,796.73 万元，占资产总额的 38.15%，较期初增加 7.72%。

1、报告期末交易性金融资产较期初增加 48.61%，主要系本期利用闲置募集资金进行理财增加所致。

2、报告期末应收账款较期初增加 34.08%，主要系本期受财政资金紧张，客户回款较慢所致。

3、报告期末预付款项较期初增加 48.32%，主要系本期材料款和油费预付增加所致。

4、报告期末一年内到期的非流动资产较期初增加 42.94%，主要系本期分期收款销售商品形成的一年内到期的款项增加所致。

5、报告期末其他流动资产较期初减少 85.63%，主要系本期购买银行理财产品减少所致。

6、报告期末固定资产较期初增加 32.70%，主要系本期作业车辆及设备采购增加所致。

7、报告期末在建工程较期初增加 441.68%，主要系本期新建涂装生产线、焊接生产线所致。

8、报告期末长期待摊费用较期初增加 264.81%，主要系本期新增设备维修

及工程改造费所致。

9、报告期末其他非流动资产较期初减少 87.59%，主要系本期特许经营权项目资本性投入及环卫设备减少所致。

（二）负债构成情况

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度
短期借款	68,064,942.45	10,009,500.00	580.00%
应付票据	10,526,648.84	-	-
应付账款	231,086,964.45	204,175,349.69	13.18%
合同负债	39,777,103.67	13,415,673.15	196.50%
应付职工薪酬	141,858,251.91	109,398,823.79	29.67%
应交税费	13,729,417.57	16,144,400.64	-14.96%
其他应付款	7,595,689.52	6,421,430.76	18.29%
一年内到期的非流动负债	64,026,297.04	69,824,661.65	-8.30%
其他流动负债	451,619.86	363,569.38	24.22%
流动负债合计	577,116,935.31	429,753,409.06	34.29%
长期借款	217,755,600.00	237,200,000.00	-8.20%
租赁负债	5,838,956.45	5,727,970.38	1.94%
长期应付款	220,583.46	2,785,169.41	-92.08%
预计负债	417,159,775.19	459,317,675.85	-9.18%
递延收益	4,796,379.73	4,158,161.74	15.35%
非流动负债合计	645,771,294.83	709,188,977.38	-8.94%
负债合计	1,222,888,230.14	1,138,942,386.44	7.37%

报告期末负债总额 122,288.82 万元，较期初增加 7.37%。其中流动负债 57,711.69 万元，占负债总额的 47.19%，较期初增加 34.29%，非流动负债 64,577.13 万元，占负债总额的 52.81%，较期初下降 8.94%。

- 1、报告期末短期借款较期初增加 580.00%，主要系本期银行借款增加所致。
- 2、报告期末应付票据较期初增加较大，主要系本期新增应付票据结算方式所致。
- 3、报告期末合同负债较期初增加 196.50%，主要系本期预收货款及服务费增多所致。
- 4、报告期末长期应付款较期初下降 92.08%，主要系分期购买资产到期偿还所致。

（三）经营成果情况

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
营业总收入	1,538,900,982.04	1,454,656,359.20	5.79%
营业成本	1,130,571,059.79	1,094,833,009.49	3.26%
税金及附加	7,004,827.68	5,538,492.98	26.48%
销售费用	51,772,321.70	50,314,965.78	2.90%
管理费用	112,108,378.72	109,321,516.34	2.55%
研发费用	24,973,074.99	27,836,715.66	-10.29%
财务费用	27,256,488.58	37,456,290.21	-27.23%
其他收益	8,575,767.23	22,232,989.18	-61.43%
投资收益	9,889,725.03	13,123,593.99	-24.64%
公允价值变动收益	6,524,664.04	6,593,832.07	-1.05%
信用减值损失	-31,980,307.49	-19,674,874.14	62.54%
资产减值损失	-1,120,971.42	-819,734.49	36.75%
资产处置收益	122,144.84	-384,510.24	131.77%
营业利润	177,225,852.81	150,426,665.11	17.82%
营业外收入	1,768,685.14	3,345,191.20	-47.13%
营业外支出	7,227,416.21	6,874,812.52	5.13%
利润总额	171,767,121.74	146,897,043.79	16.93%
所得税费用	7,513,220.12	9,779,224.65	-23.17%
净利润	164,253,901.62	137,117,819.14	19.79%
归属于母公司所有者的净利润	140,676,552.36	129,341,273.11	8.76%
少数股东损益	23,577,349.26	7,776,546.03	203.19%

1、报告期内其他收益同比下降 61.43%，主要系本期与收益相关的政府补助减少所致。

2、报告期内信用减值损失同比增加 62.54%，主要系本期受财政资金紧张，客户回款较慢，相应计提应收账款坏账损失增加所致。

3、报告期内资产减值损失同比增加 36.75%，主要系本期计提存货跌价准备所致。

4、报告期内资产处置收益同比增加 131.77%，主要系本期固定资产处置利得所致。

5、报告期内营业外收入同比减少 47.13%，主要系本期无需支付的款项金额较少所致。

6、报告期内少数股东损益同比增加 203.19%，主要系本期归属于少数股东损益增加所致。

（四）现金流量构成情况

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
经营活动现金流入小计	1,374,156,990.58	1,328,701,909.35	3.42%
经营活动现金流出小计	1,280,137,255.62	1,262,481,016.09	1.40%
经营活动产生的现金流量净额	94,019,734.96	66,220,893.26	41.98%
投资活动现金流入小计	829,641,959.40	1,009,360,537.38	-17.81%
投资活动现金流出小计	946,475,262.58	1,013,382,668.34	-6.60%
投资活动产生的现金流量净额	-116,833,303.18	-4,022,130.96	-2804.76%
筹资活动现金流入小计	111,021,233.00	67,250,000.00	65.09%
筹资活动现金流出小计	150,692,108.62	163,106,896.11	-7.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-39,670,875.62	-95,856,896.11	58.61%
现金及现金等价物净增加额	-62,484,443.84	-33,658,133.81	-85.64%

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加 41.98%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额同比减少较多，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较多所致。
- 3、报告期内筹资活动现金流入小计同比增加 65.09%，主要系本期取得借款收到的现金较多所致。
- 4、报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比增加 58.61%，主要系本期取得借款收到的现金较多所致。
- 5、报告期内现金及现金等价物净增加额同比下降 85.64%，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

劲旅环境科技股份有限公司
董事会
2025 年 4 月 23 日