

河南百川畅银环保能源股份有限公司

2024 年度财务决算报告

本公司2024年度财务报表已经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计。安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准无保留意见的安永华明（2025）审字第70024886_R01号的《审计报告》。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2024年12月31日的合并及公司财务状况以及2024年度的合并及公司经营成果和现金流量。

公司 2024 年度财务决算情况如下：

一、主要财务数据和指标

（单位：元）

项目	2024 年末	2023 年末	同比增减
营业收入	452,056,295.04	483,421,633.17	-6.49%
归属于上市公司股东的净利润	-282,209,096.60	-97,491,621.93	-189.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-253,288,438.27	-93,809,097.51	-170.00%
基本每股收益（元/股）	-1.76	-0.61	-188.52%
稀释每股收益（元/股）	-1.76	-0.61	-188.52%
加权平均净资产收益率（%）	-19.35%	-5.97%	-13.38%
经营活动产生的现金流量净额	59,522,288.25	113,256,747.78	-47.44%
资产总额	2,194,094,928.32	2,521,535,083.31	-12.99%
归属于上市公司股东的净资产	1,283,796,375.24	1,633,369,118.69	-21.40%

二、资产状况

（单位：元）

项目	2024 年末	2023 年末	同比增减
货币资金	63,370,988.51	204,183,337.94	-68.96%
应收票据	740,000.00	492,855.03	50.15%
应收账款	609,729,527.12	594,795,851.56	2.51%
应收款项融资	341,808.00	-	-
预付款项	11,834,413.82	20,523,935.62	-42.34%
其他应收款	41,984,796.55	72,194,356.35	-41.84%

存货	27,844,072.99	34,032,024.20	-18.18%
合同资产	136,948,091.22	146,977,641.43	-6.82%
其他流动资产	49,531,029.44	46,826,918.89	5.77%
长期股权投资	55,795,263.04	33,334,474.30	67.38%
其他非流动金融资产	8,218,099.06	12,923,419.13	-36.41%
固定资产	708,604,017.84	758,549,821.90	-6.58%
在建工程	116,262,619.77	125,699,046.89	-7.51%
使用权资产	35,740,862.51	32,886,765.05	8.68%
无形资产	123,165,198.16	139,963,974.86	-12.00%
商誉	2,515,805.14	33,582,358.06	-92.51%
长期待摊费用	74,904,158.12	103,502,066.87	-27.63%
递延所得税资产	12,823,921.76	6,569,648.82	95.20%
其他非流动资产	113,740,255.27	154,496,586.41	-26.38%

- 1、货币资金余额较上期末减少 68.96%，主要是本期使用部分闲置募集资金暂时补流。
- 2、预付账款余额较上期末减少 42.34%，主要是预付配件及材料款比上期减少。
- 3、其他应收款余额较上期末减少 41.84%，主要是本期合并百川环境服务合并调整所致。
- 4、长期股权投资余额较上期末增长 67.38%，主要是本期对联营企业苏州熔拓的投资增加。
- 5、其他非流动金融资产余额较上期末减少 36.41%，主要是预付设备及工程款比上期减少。
- 6、商誉余额较上期末减少 92.51%，主要是对收购项目计提的商誉减值准备增加。

三、负债状况

（单位：元）

项目	2024 年末	2023 年末	同比增减
短期借款	291,023,581.10	257,862,102.48	12.86%
应付票据	-	2,004,449.50	-
应付账款	102,683,509.42	100,955,486.89	1.71%
合同负债	4,548,992.03	10,179,315.93	-55.31%
应付职工薪酬	21,666,994.62	29,231,244.14	-25.88%
应交税费	27,036,963.20	25,134,940.74	7.57%
其他应付款	25,341,499.61	44,568,561.28	-43.14%
一年内到期的非流动负债	67,946,089.59	23,189,209.16	193.01%

其他流动负债	1,960,291.97	888,755.24	120.57%
长期借款	22,754,670.00	18,074,899.95	25.89%
应付债券	298,456,200.10	270,034,416.19	10.53%
租赁负债	31,166,539.80	26,808,370.37	16.26%
长期应付款	6,720,536.89	34,945,964.86	-80.77%
递延收益	9,148,800.00	9,148,800.00	0.00%
递延所得税负债	5,904,504.84	3,308,630.72	78.46%

- 1、合同负债余额较上期末减少 55.31%，主要是本期预收款项减少。
- 2、一年内到期的非流动负债余额较上期末增长 193.01%，主要是本期应付售后回租款增加。
- 3、其他流动负债余额较上期末增加 120.57%，主要是本期待转销项税增加。
- 4、长期应付款较上期末减少 80.77%，主要是本期应偿还长期流动资金贷款增加。
- 5、递延所得税负债余额较上期末增加 78.46%，主要是本期收购百川环境合并。

四、所有者权益状况 (单位:元)

项目	2024 年末	2023 年末	同比增减
股本/实收资本	160,435,191.00	160,434,750.00	0.00%
其他权益工具	163,491,159.70	163,494,663.22	0.00%
资本公积	675,502,087.89	728,116,073.72	-7.23%
其他综合收益	7,779,368.99	22,619,674.48	-65.61%
专项储备	440,065.12	346,358.13	27.05%
盈余公积	48,629,754.57	48,629,754.57	0.00%
未分配利润	227,518,747.97	509,727,844.57	-55.36%

- 1、其他综合收益余额较上期末减少 65.61%，主要是本期外币报表折算差异减少所致。
- 2、未分配利润余额较上期末减少 55.36%，主要是本期亏损增加所致。

五、经营成果情况 (单位:元)

项目	2024 年	2023 年	同比增减
营业收入	452,056,295.04	483,421,633.17	-6.49%
营业成本	373,576,823.09	362,627,856.63	3.02%
税金及附加	2,771,696.53	4,098,370.60	-32.37%
销售费用	1,439,938.27	2,177,497.04	-33.87%

管理费用	129,399,756.59	117,698,417.88	9.94%
研发费用	5,778,574.01	5,967,148.81	-3.16%
财务费用	50,312,023.78	38,684,600.31	30.06%
其他收益	18,837,983.29	35,693,642.97	-47.22%
投资收益	330,323.54	-14,800,954.10	-102.23%
公允价值变动收益	-4,705,320.07	-1,963,580.87	139.63%
信用减值损失	-25,369,590.73	-8,745,777.71	190.08%
资产减值损失	-156,569,189.77	-50,951,657.16	207.29%
资产处置收益	-2,065,348.64	685,141.38	-401.45%
营业外收入	1,703,595.77	7,043,452.69	-75.81%
营业外支出	20,555,722.09	10,211,334.31	101.30%
所得税费用	5,499,078.81	9,067,132.19	-39.35%

- 1、税金及附加较上年同期减少 32.37%，主要是缴纳的城建税和教育附加费减少。
- 2、销售费用较上年同期减少 33.87%，主要是市场项目开发费用减少。
- 3、财务费用较上年同期增加 30.06%，主要是本期计提可转换债券利息及借款利息费用增加。
- 4、其他收益较上年同期减少 47.22%，主要是增值税即征即退额减少。
- 5、投资收益较上年同期增加 102.23%，主要是权益法核算的投资项目亏损减少。
- 6、公允价值变动收益较上年同期减少 139.63%，主要是以公允价值计量资产价值减少。
- 7、信用减值损失较上年同期增加 190.08%，主要是计提的应收账款坏账准备增加。
- 8、资产减值损失较上年同期增加 207.29%，主要是计提的各项长期资产减值准备增加较多。
- 9、资产处置收益较上年同期减少 401.45%，主要是处置经营性长期资产损失增加。
- 10、营业外收入较上年同期减少 75.81%，主要是本期非经营性收益减少。
- 11、营业外支出较上年同期增加 101.30%，主要是处置固定资产、长摊待摊费用等增加。
- 12、所得税费用较上年同期减少 39.35%，主要是本期税前利润减少。

六、现金流量情况 (单位：元)

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	59,522,288.25	113,256,747.78	-47.44%
投资活动产生的现金流量净额	-157,814,620.63	-446,168,679.55	-64.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-38,935,815.27	407,851,310.19	-109.55%

汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,407.01	432,683.45	-89.04%
现金及现金等价物净增加额	-137,180,740.64	75,372,061.87	-282.00%

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少 47.44%，主要是收到的电价补贴较上年同期减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 64.63%，主要是本期新项目投入支出较上年同期减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 109.55%，主要是上期公司发行可转换债券，筹资活动现金流入金额较大所致。

河南百川畅银环保能源股份有限公司董事会
2025 年 4 月 24 日