

# 安徽艾可蓝环保股份有限公司

## 2024年度财务决算报告

安徽艾可蓝环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2024年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，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。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司实现营业收入94,654.06万元，较上年同期下降9.56%；归属于上市公司股东的净利润4,987.78万元，较上年同期增长366.61%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润3,722.17万元，较上年同期增长303.61%。报告期末，公司总资产205,091.25万元，较去年同期增长16.33%，公司净资产82,793.93万元，较去年同期增长1.89%。

### 一、2024年主要财务指标

主要财务指标	2024年度/末	2023年度/末	增减比例
基本每股收益（元）	0.63	0.13	371.93%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	1.69	-0.53	418.87%
应收账款周转率	4.20	3.59	16.99%
存货周转率	2.50	2.96	-15.54%
流动比率	1.49	1.56	-4.49%
速动比率	1.15	1.22	-5.74%

#### 1、盈利能力指标

报告期末，公司的基本每股收益为0.63元，同比增长371.93%。

#### 2、营运能力指标

报告期内，公司的每股经营活动产生的现金流量净额为1.69元，同比增加418.87%，主要系报告期内盈利水平提高所致；

报告期内，公司的应收账款周转率为4.20，同比上升16.99%，主要系报告期内对应收账款管理改善所致；

报告期内，公司的存货周转率为 2.50，同比下降-15.54%，主要系报告期内销售规模下降所致。

### 3、偿债能力指标

报告期公司的流动比率为 1.49，同比下降 4.49%，主要系报告期内公司流动负债总额增加所致；

报告期公司的速动比率为 1.15，同比下降 5.74%，主要系报告期内公司流动负债总额增加所致。

## 二、2024 年末公司资产负债状况

### （一）资产情况

单位：元

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
货币资金	416,340,810.87	128,487,410.90	287,853,399.97	224.03%
应收票据	25,875,756.95	41,985,400.22	-16,109,643.27	-38.37%
应收款项融资	178,458,062.48	99,179,247.40	79,278,815.08	79.93%
预付款项	4,964,315.82	6,919,573.94	-1,955,258.12	-28.26%
其他流动资产	34,269,910.51	22,344,988.391	11,924,922.12	53.37%
债权投资	10,535,980.00	11,002,880.00	-466,900.00	-4.24%
在建工程	225,859,040.34	83,341,798.04	142,517,242.30	171.00%
商誉	3,697,040.91	23,246,022.39	-19,548,981.48	-84.10%

1、货币资金增加 287,853,399.97 元，同比增加 224.03%，主要系本期经营活动及筹资活动产生的现金流量净额增加所致；

2、应收票据减少 16,109,643.27 元，同比减少 38.37%，主要系本期收到的未到期商业承兑汇票减少所致；

3、应收款项融资 79,278,815.08 元，同比增加 79.93%，主要系本期收到的未到期银行承兑汇票增加所致；

4、预付款项减少 1,955,258.12 元，同比减少 28.26%，主要系预付材料采购款减少所致；

5、其他流动资产增加 11,924,922.12 元，同比增加 53.37%，主要系一年内到期的定期存款重分类所致；

6、债权投资减少 466,900.00 元，同比减少 4.24%，主要系汇率变化所致；

7、在建工程增加 142,517,242.30 元，同比增加 171.00%，主要系本期艾可蓝研究院基建工程项目建设投资增加所致；

8、商誉减少 19,548,981.48 元，同比减少 84.10%，主要系本期计提商誉减值所致。

## （二）负债及所有者权益状况

单位：元

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
应付票据	-	9,099,665.35	-9,099,665.35	-100.00%
应付职工薪酬	24,362,520.78	26,051,564.17	-1,689,043.39	-6.48%
应交税费	9,156,433.60	10,386,389.96	-1,229,956.36	-11.84%
其他应付款	15,858,256.33	10,831,210.45	5,027,045.88	46.41%
一年内到期的非流动负债	57,178,555.64	71,004,538.63	-13,825,982.99	-19.47%
其他流动负债	6,506,595.78	15,632,096.16	-9,125,500.38	-58.38%
长期借款	146,834,372.64	79,134,433.63	67,699,939.01	85.55%
库存股	25,021,118.72	-	25,021,118.72	-
其他综合收益	2,740,656.67	7,232,563.89	-4,491,907.22	-62.11%
少数股东权益	19,779,265.11	8,473,256.00	11,306,009.11	133.43%

1、应付票据减少 9,099,665.35 元，同比减少 100.00%，主要系本期末采用开立银行承兑汇票进行结算金额减少所致；

2、应付职工薪酬减少 1,689,043.39 元，同比减少 6.48%，主要系本期末未支付的医疗保险费减少所致；

3、应交税费减少 1,229,956.36 元，同比减少 11.84%，主要系期末应交增值税减少所致；

4、其他应付款增加 5,027,045.88 元，同比增加 46.41%，主要系本期末应付股利所致；

5、一年内到期的非流动负债减少 13,825,982.99 元，同比减少 19.47%，主要系于一年内到期的长期借款余额减少所致；

6、其他流动负债减少 9,125,500.38 元，同比减少 58.38%，主要系应收账款保理终止确认所致；

7、长期借款增加 67,699,939.01 元，同比增加 85.55%，主要系本期新增长期专项贷款所致；

8、库存股增加 25,021,118.72 元，主要系公司本期实施股份回购所致；

9、其他综合收益减少 4,491,907.22 元，同比减少 62.11%，主要系外币报表折算所致；

10、少数股东权益增加 11,306,009.11 元，同比增加 133.43%，主要系非全资子公司盈利所致。

### 三、公司经营情况

单位：元

项 目	2024 年度	2023 年度	增减金额	增减比例
销售费用	19,976,736.77	32,185,377.84	-12,208,641.07	-37.93%
财务费用	12,630,524.46	23,922,109.02	-11,291,584.56	-47.20%
其他收益	19,938,261.12	16,365,428.11	3,572,833.01	21.83%
投资收益	5,000,703.22	12,968,421.68	-7,967,718.46	-61.44%
信用减值损失	3,305,951.85	-12,278,625.04	15,584,576.89	-126.92%
资产减值损失	-36,307,395.67	-28,672,486.38	-7,634,909.29	26.63%
资产处置收益	-45,945.69	-111,144.83	65,199.14	58.66%
利润总额	65,515,842.50	11,800,201.12	53,715,641.38	455.21%
所得税费用	8,231,163.29	-2,229,731.85	10,460,895.14	469.15%
净利润	57,284,679.21	14,029,932.97	43,254,746.24	308.30%

1、销售费用减少 12,208,641.07 元，同比减少 37.93%，主要系本期未投保新材料保险所致。

2、财务费用减少 11,291,584.56 元，同比减少 47.20%，主要系本期汇率变动导致汇兑收益增加所致；

3、其他收益增加 3,572,833.01 元，同比增加 21.83%，主要系本期收到政府补助增加所致；

4、投资收益减少 7,967,718.46 元，同比减少 61.44%，主要系本期持有的理财产品减少所致；

5、信用减值损失减少 15,584,576.89 元，同比减少 126.92%，主要系应收账款坏账损失计提减少所致；

6、资产减值损失增加 7,634,909.29 元，同比增加 26.63%，主要系本期计提存货跌价准备增加所致；

7、资产处置收益增加 65,199.14 元，同比增加 58.66%，主要系固定资产处置增加所致；

8、所得税费用增加 10,460,895.14 元，同比增加 469.15%，主要系本期利润总额增加所致；

9、净利润增加 43,254,746.24 元，同比增加 308.30%，主要系船舶板块利润增长、推行降本增效及享受先进制造业增值税进项税额加计抵减优惠政策所致。

#### 四、2024 年度现金流量情况

单位：元

项 目	2024 年度	2023 年度	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	133,356,351.17	-42,322,033.94	175,678,385.11	415.10%
投资活动产生的现金流量净额	18,889,399.70	37,808,239.00	-18,918,839.30	-50.04%
筹资活动产生的现金流量净额	168,559,932.21	-7,183,014.78	175,742,946.99	2,446.65%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,079,664.66	-3,639,099.72	2,559,435.06	70.33%

1、经营活动产生的现金流量净额增加 175,678,385.11 元，同比增加 415.10%，主要系经营性应付款项增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额减少 18,918,839.30 元，同比减少 50.04%，主要系构建固定资产支付的现金增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额增加 175,742,946.99 元，同比增加 2,446.65%，主要系银行借款取得的现金增加所致；

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响金额减少 2,559,435.06 元，同比减少 70.33%，主要系经营活动及筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

安徽艾可蓝环保股份有限公司董事会

2025 年 4 月 26 日