

英科再生资源股份有限公司

2024 年度财务决算报告

本报告所载2024年度主要财务数据已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，具体数据以英科再生资源股份有限公司（以下简称“公司”）2024年年度报告所载为准，提请投资者注意投资风险。报告如下：

一、主要财务数据及财务指标

（一）主要财务数据

单位：人民币 万元

主要财务数据	2024年度	2023年度	同比增减（%）
营业收入	292,374.12	245,507.70	19.09
归属于上市公司股东的净利润	30,731.95	19,565.37	57.07
归属于上市公司股东的扣非后的净利润	26,921.04	19,020.50	41.54
经营活动产生的现金流量净额	29,781.80	29,157.45	2.14
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增

			减（%）
归属于上市公司股东的净资产	253,429.80	223,873.04	13.20
总资产	550,604.24	401,668.53	37.08

（二）主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	同比增减（%）
基本每股收益 （元/ 股）	1.65	1.05	57.14
稀释每股收益 （元/ 股）	1.65	1.05	57.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/ 股）	1.45	1.02	42.16
加权平均净资产收益率（%）	12.85	9.09	增加3.76个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.26	8.83	增加2.43个百分点

二、2024年度财务决算报告

（一）资产负债类构成及变动原因分析

1、资产构成及变动原因分析

截止 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 550,604.24 万元，比上年末增加 37.08%；资产构成及变动情况如下：

单位：人民币 万元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减变动额	变动率（%）
流动资产：				
货币资金	117,023.07	131,185.15	-14,162.08	-10.80
交易性金融资产	80,151.28	3,414.40	76,736.88	2,247.45
应收账款	44,797.60	29,987.43	14,810.17	49.39
预付款项	16,455.52	13,557.01	2,898.51	21.38
其他应收款	2,667.01	1,968.92	698.09	35.46
存货	35,699.96	30,504.13	5,195.83	17.03
其他流动资产	45,808.54	35,014.84	10,793.70	30.83
流动资产合计	342,602.97	245,631.88	96,971.09	39.48
非流动资产：				
其他权益工具投资	5.13	5.13	0.00	不适用
其他非流动金融资产	39,932.85		39,932.85	不适用

固定资产	109,840.94	96,072.00	13,768.94	14.33
在建工程	19,123.55	18,733.36	390.19	2.08
使用权资产	248.05	584.97	-336.92	-57.60
无形资产	16,234.83	16,296.55	-61.72	-0.38
递延所得税资产	702.28	642.73	59.55	9.27
其他非流动资产	21,913.64	23,701.92	-1,788.28	-7.54
非流动资产合计	208,001.27	156,036.66	51,964.61	33.30
资产总计	550,604.24	401,668.53	148,935.71	37.08

主要资产项目变动情况说明：

（1）交易性金融资产：较上年期末增加76,736.88万元，增长2,247.45%，主要系本期购买理财产品增加所致。

（2）应收账款：较上年期末增加14,810.17万元，增长49.39%，主要系公司销售额增长带来的应收账款余额同步增长。

（3）其他应收款：较上年期末增加698.09万元，增长35.46%，主要系应收出口退税额增加所致。

（4）其他流动资产：较上年期末增加10,793.70万元，增长30.83%，主要系本期购买以摊余成本计量的银行理财产品增加所致。

（5）使用权资产：较上年期末减少336.92万元，减少57.60%，主要系使用权资产本期摊销所致。

2、负债结构及变动原因分析

2024 年年末负债总额 297,174.44 万元，比上年末增加 67.14%；主要负债项目构成及变动情况如下：

单位：人民币 万元

项目	2024年12月 31日	2023年12月 31日	增减变动额	变动率(%)
流动负债：				
短期借款	190,559.82	129,517.86	61,041.96	47.13
交易性金融负 债	400.09		400.09	不适用
应付账款	35,463.41	24,491.18	10,972.23	44.80
合同负债	5,023.52	4,252.28	771.24	18.14
应付职工薪酬	6,164.17	5,458.36	705.81	12.93
应交税费	1,468.64	1,509.45	-40.81	-2.70
其他应付款	2,200.60	3,252.77	-1,052.17	-32.35
一年内到期的 非流动负债	233.12	3,849.73	-3,616.61	-93.94
其他流动负债	122.77	124.93	-2.16	-1.73
流动负债合计	241,636.14	172,456.56	69,179.58	40.11
非流动负债：				

长期借款	50,788.58		50,788.58	不适用
租赁负债		226.16	-226.16	-100.00
长期应付款	494.07	494.07	0.00	不适用
递延收益	1,709.96	1,896.53	-186.57	-9.84
递延所得税负债	2,545.69	2,722.17	-176.48	-6.48
非流动负债合计	55,538.30	5,338.93	50,199.37	940.25
负债合计	297,174.44	177,795.49	119,378.95	67.14

主要负债项目变动情况说明：

- （1）短期借款：较上年期末增加61,041.96万元，增长幅度47.13%，主要系本期短期融资借款增加所致。
- （2）应付账款：较上年期末增加10,972.23万元，增长幅度44.80%，主要系公司销售额增长带来的应付材料货款余额增长。
- （3）其他应付款：较上年期末减少1,052.17万元，减少幅度32.35%，主要系报告期内部分限制性股票回购所致。
- （4）一年内到期的非流动负债：较上年期末减少3,616.61万元，减少幅度93.94%，主要系长期借款本年内到期转列所致。

3、所有者权益结构及变动原因分析

2024 年年末归属于母公司股东权益 253,429.80 万元，比上年末增加 13.20%；所有者权益主要构成及变动情况如下：

单位：人民币 万元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减变动额	变动率(%)
实收资本 (或股本)	18,722.66	18,776.93	-54.27	-0.29
资本公积	75,323.62	76,716.26	-1,392.64	-1.82
减：库存股	1,997.98	3,102.61	-1,104.63	-35.60
其他综合收益	1,486.47	-1,227.23	2,713.70	不适用
盈余公积	9,388.46	9,388.46	0.00	不适用
未分配利润	150,506.56	123,321.24	27,185.32	22.04
归属于母公司所有者权益合计	253,429.80	223,873.04	29,556.76	13.20
所有者权益 (或股东权益) 合计	253,429.80	223,873.04	29,556.76	13.20

所有者项目变动情况说明：

(1)库存股：本报告期，因公司回购限制性股票减少库存股10,966,754.40元，同时根据公司限制性股票回购协议的约定，对于预计可解锁部分的限制性股票对应已分红金额冲减限制性股票回购义务，减少库存股79,590.85元，本报告期库存股合计减少11,046,345.25元，减少幅度35.60%。

（二）损益构成及变动原因分析

2024 年度实现营业收入 292,374.12 万元，同比增长 19.09%；归属于母
公司股东净利润 30,731.95 万元，同比增长 57.07%；经营情况如下：

单位：人民币 万元

项目	2024年度	2023年度	增减变动额	变动率（%）
一、营业收入	292,374.12	245,507.70	46,866.42	19.09
营业成本	219,871.69	182,437.35	37,434.34	20.52
税金及附加	1,629.29	1,527.50	101.79	6.66
销售费用	12,856.45	12,599.37	257.08	2.04
管理费用	21,306.14	18,590.55	2,715.59	14.61
研发费用	12,265.97	10,501.59	1,764.38	16.80
财务费用	-6,054.74	-3,061.20	-2,993.54	不适用
二、营业利润 （“-”号为亏损）	32,206.62	21,927.51	10,279.11	46.88
加：营业外收入	65.18	30.18	35.00	115.97
减：营业外支出	194.43	366.04	-171.61	-46.88
三、利润总额 （“-”号为亏损）	32,077.37	21,591.66	10,485.71	48.56
减：所得税费用	1,345.43	2,026.29	-680.86	-33.60
四、净利润（“-”	30,731.95	19,565.37	11,166.58	57.07

号为净亏损)				
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	30,731.95	19,565.37	11,166.58	57.07
（一）基本每股收益（元/股）	1.65	1.05	0.60	57.14
（二）稀释每股收益（元/股）	1.65	1.05	0.60	57.14

主要损益项目变动情况说明:

- （1）财务费用：较上年减少2,993.54万元，主要系由于汇率波动导致的汇兑损益变动，以及利息收入增加所致。
- （2）净利润：较上年增加11,166.58万元，增长比率57.07%，主要系公司产品创新和市场开拓等多维度的有力举措，实现营收和利润的稳健增长。

（三）现金流量构成及变动原因分析

2024年度，公司现金流量简表如下:

单位：人民币 万元

项目	2024年度	2023年度	增减变动额	变动率 (%)
一、经营活动产生	29,781.80	29,157.45	624.35	2.14

的现金流量净额				
二、投资活动产生的现金流量净额	-48,979.70	-28,641.73	-20,337.97	不适用
三、筹资活动产生的现金流量净额	-1,020.34	53,748.66	-54,769.00	-101.90
四、汇率变动对现金及其等价物影响	6,006.14	1,359.85	4,646.29	341.68
五、现金及现金等价物净增加额	-14,212.10	55,624.23	-69,836.33	-125.55
加：期初现金及现金等价物余额	131,185.15	75,560.91	55,624.24	73.62
六、期末现金及现金等价物余额	116,973.04	131,185.15	-14,212.11	-10.83

现金流量表主要项目变动情况说明：

- （1） 筹资活动产生的现金流量净额减少54,769.00万元，主要系报告期内支付的筹资活动有关的现金增加所致。
- （2） 汇率变动对现金及其等价物影响增加4,646.29万元，主要系报告期内汇率波动对现金及现金等价物的影响相对增加所致。

英科再生资源股份有限公司董事会

2025年4月25日