

四川川环科技股份有限公司
2024 年财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2024 年度公司财务报表的审计情况

四川川环科技股份有限公司（以下简称“公司”或“川环科技”）2024 年度财务报表已经信永中和会计师事务所审计，出具标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：川环科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川环科技 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。

二、主要财务数据和指标

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增 减
营业总收入（元）	1,363,154,734.87	1,109,329,863.54	22.88%
营业总成本（元）	1,151,863,964.76	931,386,959.41	23.67%
营业利润（元）	227,706,120.32	182,748,231.96	24.60%
利润总额（元）	227,417,642.06	182,119,577.16	24.87%
净利润（元）	202,731,581.01	161,990,109.62	25.15%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1. 资产负债表分析

(1)资产分析

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	占总资产 比重%	2023 年 12 月 31 日	占总资 产比重%	变动比例
货币资金	230,190,784.90	14.63%	147,599,183.72	10.86%	55.96%
交易性金融资产	77,125.30	0.00%	293,637.40	0.02%	-73.73%
应收票据	81,781,594.83	5.20%	36,946,237.92	2.72%	121.35%
应收账款	443,278,534.59	28.18%	368,878,873.89	27.15%	20.17%
应收款项融资	84,095,555.24	5.35%	81,777,552.83	6.02%	2.83%
预付款项	11,077,968.24	0.70%	15,266,008.21	1.12%	-27.43%
其他应收款	2,584,166.57	0.16%	1,949,449.75	0.14%	32.56%
存货	292,575,863.47	18.60%	278,581,366.29	20.51%	5.02%
一年内到期的非流 动资产		0.00%	22,262,360.08	1.64%	-100.00%
流动资产合计	1,145,661,593.14	72.82%	953,554,670.09	70.19%	20.15%
固定资产	356,117,969.27	22.64%	334,487,011.51	24.62%	6.47%

在建工程	9,800,851.52	0.62%	9,516,607.19	0.70%	2.99%
无形资产	44,042,807.76	2.80%	43,595,911.55	3.21%	1.03%
商誉	235,937.86	0.01%	235,937.86	0.02%	0.00%
递延所得税资产	12,547,223.78	0.80%	9,840,426.05	0.72%	27.51%
其他非流动资产	4,887,035.56	0.31%	7,348,653.97	0.54%	-33.50%
非流动资产合计	427,631,825.75	27.18%	405,024,548.13	29.81%	5.58%
资产总计	1,573,293,418.89	100.00%	1,358,579,218.22	100.00%	15.80%

会计科目变动超过 30%的分析

1)货币资金，期末余额 230,190,784.90 元，较期初增加 55.96%，主要原因是销售产品收到的现金增加所致。

2)交易性金融资产，期末余额 77,125.30 元，较期初减少 73.73%，主要原因是债转股本期出售所致。

3)应收票据，期末余额 81,781,594.83 元，较期初增加 121.35%，主要原因是银行承兑汇票中的承兑人为非国有六+九银行承兑汇票增加所致。

4)其他应收款，期末余额 2,584,166.57 元，较期初增加 32.56%，主要原因是客户质量保证金增加所致。

5)一年内到期的非流动资产，期末余额 0 元，较期初减少 100%，主要原因是去年同期债权投资重分类为一年内到期的非流动资产到期所致。

6)其他非流动资产，期末余额 4,887,035.56 元，较期初减少 33.5%，主要原因是预付设备款重分类其他非流动资产减少所致。

(2)负债分析

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	占总资产比重%	2023 年 12 月 31 日	占总资产比重%	变动比例
应付账款	218,366,403.60	13.88%	185,396,824.34	13.65%	17.78%
合同负债	956,562.69	0.06%	975,076.82	0.07%	-1.90%
应付职工薪酬	32,980,001.78	2.10%	24,237,168.99	1.78%	36.07%
应交税费	19,209,619.38	1.22%	17,921,188.88	1.32%	7.19%
其他应付款	5,147,146.52	0.33%	5,409,264.73	0.40%	-4.85%
其他流动负债	76,485,118.16	4.86%	29,311,807.72	2.16%	160.94%
流动负债合计	353,144,852.13	22.45%	263,251,331.48	19.38%	34.15%
递延收益	18,606,845.25	1.18%	6,023,473.60	0.44%	208.91%
递延所得税负债	695,422.02	0.04%	1,023,380.10	0.08%	-32.05%
非流动负债合计	19,302,267.27	1.22%	7,046,853.70	0.52%	173.91%
负债合计	372,447,119.40	23.67%	270,298,185.18	19.90%	37.79%

会计科目变动超过 30%的分析

1)应付职工薪酬，期末余额为 32,980,001.78 元，较年初增加 36.07%，主要是应付职工工资增加所致。

2)其他流动负债，期末余额 76,485,118.16 元，较年初增加 160.94%，主要是银行承兑汇票中的承兑人为非国有六+九银行承兑汇票，期末已背书转让且未到期增加所致。

3)流动负债合计，期末数为 353,144,852.13 元，较年初增加 34.15%，主要是应付职工

薪酬及其他非流动负债增加所致。

4) 递延收益, 期末余额 18,606,845.25 元, 较年初增加 208.91%, 主要是政府补助增加所致。

5) 递延所得税负债, 期末余额 695,422.02 元, 较年初减少 32.05%, 主要是未实现内部交易利润所致。

6) 非流动负债合计, 期末余额 19,302,267.27 元, 较年初增加 173.91%, 主要是递延收益增加和递延所得税负债减少所致。

7) 负债合计, 期末 372,447,119.40 元, 较年初增加 37.79%, 主要是流动负债和非流动负债增加所致。

(3) 所有者权益分析

单位:元

项目	2024 年 12 月 31 日	占总资	2023 年 12 月 31 日	占总资产比重	变动比例
股本	216,906,174.00	13.79%	216,906,174.00	15.97%	0.00%
资本公积	184,442,411.63	11.72%	184,442,411.63	13.58%	0.00%
减: 库存股	101,036,09.00	0.64%	10,103,609.00	0.74%	0.00%
盈余公积	124,819,864.91	7.93%	104,479,308.48	7.69%	19.47%
未分配利润	684,781,457.95	43.53%	592,556,747.93	43.62%	15.56%
归属于母公司 股东权益合计	1,200,846,299.49	76.33%	1,088,281,033.04	80.10%	10.34%
股东权益合计	1,200,846,299.49	76.33%	1,088,281,033.04	80.10%	10.34%
负债和股东权益 总计	1,573,293,418.89	100.00%	1,358,579,218.22	100.00%	15.80%

2. 利润表分析

单位: 元

项目	2024 年度	占收入 比 重 (%)	2023 年度	占收入 比 重 (%)	变动比例
一、营业总收入	1,363,154,734.87	100.00%	1,109,329,863.54	100.00%	22.88%
主营业务收入	1,357,844,342.53	99.61%	1,105,953,665.95	99.70%	22.78%
二、营业总成本	1,151,863,964.76	84.50%	931,386,959.41	83.96%	23.67%
其中: 营业成本	1,027,870,322.96	75.40%	825,718,495.27	74.43%	24.48%
税金及附加	9,689,864.61	0.71%	8,674,493.97	0.78%	11.71%
销售费用	26,632,829.32	1.95%	21,563,248.44	1.94%	23.51%
管理费用	37,759,699.17	2.77%	34,922,190.76	3.15%	8.13%
研发费用	52,335,233.71	3.84%	42,775,680.99	3.86%	22.35%
财务费用	-2,423,985.01	-0.18%	-2,267,150.02	-0.20%	-6.92%
加: 其他收益	29,098,273.80	2.13%	27,518,043.36	2.48%	5.74%
投资收益(损失以“-” 列示)	65,580.31	0.00%	775,708.38	0.07%	-91.55%
公允价值变动收益 (损失以“-”号填 列)	41,636.70	0.00%	-56,750.40	-0.01%	173.37%

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,623,918.54	-0.71%	-14,062,698.94	-1.27%	-31.56%
加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,229,921.96	-0.24%	-9,144,520.91	-0.82%	-64.68%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	63,699.90	0.00%	-224,453.66	-0.02%	128.38%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	227,706,120.32	16.70%	182,748,231.96	16.47%	24.60%
加：营业外收入	58,901.81	0.00%	49,262.39	0.00%	19.57%
减：营业外支出	347,380.07	0.03%	677,917.19	0.06%	-48.76%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	227,417,642.06	16.68%	182,119,577.16	16.42%	24.87%
减：所得税费用	24,686,061.05	1.81%	20,129,467.54	1.81%	22.64%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	202,731,581.01	14.87%	161,990,109.62	14.60%	25.15%

会计科目变动超过 30%的分析

1）报告期内投资收益为 65,580.31 元，较去年同期减少 91.55%，主要是由于去年大额定期存单到期收益所致。

2）报告期内公允价值变动收益为 41636.70 元，较去年同期增加 173.37%，主要是由于债转股公允价值增加所致。

3）报告期内信用减值损失为-9623918.54 元，较去年同期减少 31.56%，主要是计提坏账准备减少所致。

4）报告期内资产减值损失为-3,229,921.96 元，较去年同期减少 64.68%,主要是计提存货跌价准备减少所致。

5）报告期内资产处置收益为 63,699.90 元，较去年同期增加 128.38%，主要是处置报废的固定资产收益增加所致。

6）报告期内营业外支出为 347,380.07 元，较去年同期减少 48.76%，主要是去年客户索赔及预付款损失所致。

3. 现金流量分析

单位:元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	822,283,736.71	609,835,421.03	34.84%
经营活动现金流出小计	621,244,342.16	508,911,937.07	22.07%
经营活动产生的现金流量净额	201,039,394.55	100,923,483.96	99.20%
投资活动现金流入小计	22,777,844.79	96,536.00	23495.18%
投资活动现金流出小计	51,424,976.29	62,281,393.96	-17.43%
投资活动产生的现金流量净额	-28,647,131.50	-62,184,857.96	53.93%
筹资活动现金流入小计	0	0	
筹资活动现金流出小计	90,255,469.67	70,242,670.71	28.49%

筹资活动产生的现金流量净额	-90,255,469.67	-70,242,670.71	-28.49%
汇率变动对现金等价物的影响	454,807.80	-150892.58	401.41%
现金及现金等价物净增加额	82,591,601.18	-31,654,937.29	360.91%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因分析：

1) 报告期经营活动产生的现金流入小计 822,283,736.71 元，较去年同期增加 34.84%，主要是销售产品收到的现金以及收到其他与经营活动有关的现金同比增加所致。

2) 报告期经营活动产生的现金流量净额 201,039,394.55 元，较去年同期增加 99.2%，主要是经营活动现金流入小计同比增长大于经营活动现金流出小计同比增长所致。

3) 报告期投资活动产生的现金流入小计 22,777,844.79 元，较去年同期增加 23495.18%，主要是本报告期收到以前年度投资的大额定期存单到期本金所致。

4) 报告期投资活动产生的现金流量净额-28,647,131.50 元，较去年同期增加 53.93%，主要是收到以前年度投资的大额定期存单到期本金和购建固定资产、无形资产支付的现金同比减少所致。

5) 报告期汇率变动对现金等价物的影响 454,807.80 元，较去年同期增加 401.41%，主要是出口销售收回外币货款汇率变动所致。

6) 报告期现金及现金等价物净增加额 82,591,601.18 元，较去年同期增加 360.91%，主要是经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额及汇率变动对现金等价物的影响同比增加所致。

4. 所有者权益类财务指标

项目	2024 年	2023 年	同比增减
基本每股收益（元/股）	0.9347	0.7474	25.06%
稀释每股收益（元/股）	0.9347	0.7474	25.06%
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.8890	0.7044	26.21%
加权平均净资产收益率（%）	17.52	15.50	2.02
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	16.66	14.61	2.05
每股经营活动产生净现金流量（元/股）	0.9268	0.466	98.88%
归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.536	5.021	10.26%

1) 基本每股收益 0.9347 元，比上年同期 0.7474 元增加了 0.1873 元，增长 25.06%，主要原因是净利润增加所致。

2) 加权平均净资产收益率为 17.52%，比上年同期 15.5%增长 2.02%。

3) 每股经营活动产生净现金流量 0.9268 元，比上年同期 0.466 元增加 0.4608 元；增长 98.88%，主要原因系销售产品收到的现金以及收到其他与经营活动有关的现金同比增加所致。

四川川环科技股份有限公司董事会
2025 年 4 月 21 日