

# 开勒环境科技（上海）股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

2024 年度，开勒环境科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具标准无保留意见的《审计报告》（天健审〔2025〕8375 号）。天健会计师事务所认为，公司的财务报表在所有重大方面已经按照企业会计准则以及有关规定编制，公允地反映了公司截至 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度经营成果和现金流量。现将公司 2024 年度财务决算情况报告如下：

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	331,191,152.88	368,581,262.85	-10.14%	303,935,858.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	-10,530,566.16	26,851,573.61	-139.22%	30,095,059.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-18,126,815.73	17,885,722.88	-201.35%	17,899,157.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	43,644,262.78	36,422,394.85	19.83%	38,471,827.90
基本每股收益（元/股）	-0.16	0.42	-138.10%	0.47
稀释每股收益（元/股）	-0.16	0.41	-139.02%	0.47
加权平均净资产收益率	-1.32%	3.36%	-4.68%	3.83%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	958,274,315.91	1,052,421,374.13	-8.95%	959,022,924.72
归属于上市公司股东的净资产（元）	779,163,822.91	816,061,536.81	-4.52%	783,180,292.80

### 二、2024 年末主要资产负债变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	213,825,047.54	22.31%	168,820,570.18	16.04%	6.27%	主要系本期末赎回理财产品，货币资金增加所致。
应收账款	54,338,433.30	5.67%	66,838,014.41	6.35%	-0.68%	主要系本期收入下降及销售回款率提升所致。
合同资产	4,937,720.61	0.52%	4,041,096.36	0.38%	0.14%	主要系本期末质保金金额增加所致。
存货	60,676,825.75	6.33%	94,856,630.40	9.01%	-2.68%	主要系本期业务量下降，备货减少所致。
长期股权投资	60,355,078.40	6.30%	42,872,384.37	4.07%	2.23%	主要系本期增加对联营企业的投资所致。
固定资产	294,549,868.68	30.74%	287,804,963.69	27.35%	3.39%	主要系本期增加固定资产投资所致。
在建工程	267,000.00	0.03%	3,443,455.92	0.33%	-0.30%	主要系本期部分在建工程项目完工，转入固定资产及无形资产所致。
使用权资产	2,768,396.47	0.29%	6,639,961.06	0.63%	-0.34%	主要系本期减少部分异地租赁办公场所所致。
短期借款	945,258.18	0.10%	19,016,605.48	1.81%	-1.71%	主要系本期偿还了前期贷款所致。
合同负债	8,596,260.06	0.90%	18,185,371.62	1.73%	-0.83%	主要系本期预收客户货款金额下降所致。
长期借款	32,303,807.34	3.37%	40,969,582.44	3.89%	-0.52%	主要系本期归还部分长期借款所致。
租赁负债	1,615,650.78	0.17%	4,975,251.30	0.47%	-0.30%	主要系本期减少部分异地租赁办公场所所致。
交易性金融资产	176,405,193.81	18.41%	266,273,099.38	25.30%	-6.89%	主要系本期使用闲置资金购买银行理财规模下降所致。
其他应收款	1,036,860.88	0.11%	2,940,861.91	0.28%	-0.17%	主要系本期收回计入该项目的股权转让款所致。
其他流动资产	4,061,650.32	0.42%	45,174,881.24	4.29%	-3.87%	主要系本期赎回计入该项目的固定收益凭证所致。
应付账款	36,911,661.78	3.85%	56,082,587.89	5.33%	-1.48%	主要系本期备货采购量减少及提升了银行承兑汇票支付比例所致。
应收票据	218,381.22	0.02%	557,194.00	0.05%	-0.03%	主要系本期末持有的商业承兑汇票金额减少所致。
应收款项融资	4,322,250.02	0.45%	3,081,841.65	0.29%	0.16%	主要系本期末持有的银行承兑汇票金额增加所致。
无形资产	37,737,632.10	3.94%	24,314,312.30	2.31%	1.63%	主要系本期购买经营用土地所致。
其他应付款	3,724,489.14	0.39%	6,622,229.62	0.63%	-0.24%	主要系本期支付了计入该项目的厂房购置款所致。
其他流动负债	1,907,451.05	0.20%	1,105,756.62	0.11%	0.09%	主要系会计准则修订，将原列示于预计负债的产品质量保证

						金列示于本项目所致。
预计负债			1,347,032.37	0.13%	-0.13%	主要系会计准则修订，将原列示于本项目的产品质量保证金列示于其他流动负债所致。
递延收益	6,306,912.84	0.66%	286,999.92	0.03%	0.63%	主要系本期实际收到的政府补助金额增加所致。

### 三、2024年主要经营成果情况

单位：元

	2024年	2023年	同比增减	变动说明
营业收入	331,191,152.88	368,581,262.85	-10.14%	主要系市场环境原因需求缩减，导致本报告期内营业收入及净利润较上年同期有所下滑。
营业成本	222,784,985.72	223,704,155.05	-0.41%	主要系因市场环境原因销量下降，导致营业成本下降。
销售费用	63,342,000.37	62,214,724.32	1.81%	主要系市场推广费增加所致。
管理费用	50,628,662.79	42,520,417.61	19.07%	主要系职工薪酬和产业园折旧增加所致。
财务费用	-2,220,161.15	-439,177.64	405.53%	主要系本期大额存单利息收益增加所致。
研发费用	22,750,925.05	17,983,409.98	26.51%	主要系本期加大研发投入所致。
净利润	-18,663,506.44	25,234,265.88	-173.96%	主要系收入下滑费用增长所致
归属于上市公司股东的净利润	-10,530,566.16	26,851,573.61	-139.22%	主要系收入下滑费用增长所致。

注：公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第18号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，并对可比期间信息进行追溯调整。上表中2023年度营业成本和销售费用为追溯调整后的金额。

### 四、2024年现金流量分析

单位：元

项目	2024年	2023年	同比增减
经营活动现金流入小计	385,738,011.65	393,489,190.85	-1.97%
经营活动现金流出小计	342,093,748.87	357,066,796.00	-4.19%
经营活动产生的现金流量净额	43,644,262.78	36,422,394.85	19.83%
投资活动现金流入小计	1,084,242,627.33	1,411,133,831.80	-23.17%

投资活动现金流出小计	1, 080, 083, 501. 74	1, 439, 789, 208. 32	-24. 98%
投资活动产生的现金流量净额	4, 159, 125. 59	-28, 655, 376. 52	114. 51%
筹资活动现金流入小计	5, 849, 602. 75	31, 911, 715. 16	-81. 67%
筹资活动现金流出小计	66, 264, 504. 24	19, 040, 415. 43	248. 02%
筹资活动产生的现金流量净额	-60, 414, 901. 49	12, 871, 299. 73	-569. 38%
现金及现金等价物净增加额	-12, 224, 861. 34	21, 295, 568. 78	-157. 41%

1、经营活动现金流量净额增加：主要系本期货款回收状况较好，采购支付金额下降，支付的税金降低同时收到政府补助增加所致。

2、投资活动现金流量净额增加：主要系本期赎回部分理财产品，同时固定资产及理财产品投资规模下降所致。

3、筹资活动现金流量净额减少：主要系 2023 年从银行取得了贷款，2024 年偿还了到期贷款所致。

4、现金及现金等价物净额减少：主要系筹资活动现金流量净额减少所致。

开勒环境科技（上海）股份有限公司董事会

2025 年 04 月 29 日