

山东玻纤集团股份有限公司

2024 年度财务决算报告

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的披露规定进行编制。公司有三个全资子公司纳入合并报表，公司合并财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2025]第 ZA10674 号标准无保留意见的审计报告。

现将 2024 年合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、2024 年度经营业绩

1. 总体经营情况

（1）营业收入：200,585.68 万元，同比减收 19,579.30 万元，减幅 8.89%；

（2）营业利润：-11,606.71 万元，同比减盈 22,284.50 万元，减幅 208.70%；

（3）利润总额：-11,433.14 万元，同比减盈 22,663.32 万元，减幅 201.81%；

（4）净利润：-9,893.05 万元，同比减盈 20,427.01 万元，减幅 193.92%。

2. 主要费用项目变动说明

（1）管理费用：2024 年为 11,980.79 万元，同比增加 1,598.41

万元，增幅 15.40%。主要原因：报告期职工薪酬、折旧费、租赁费增加所致；

(2) 销售费用：2024 年为 1,996.17 万元，同比减少 159.28 万元，减幅 7.39%。主要原因：报告期职工薪酬、办公费、差旅费减少所致；

(3) 财务费用：2024 年为 5,311.57 万元，同比增加 215.50 万元，增幅 4.23%。主要原因：报告期利息费用增加所致；

(4) 营业税金及附加：2024 年为 2,042.41 万元，同比减少 83.06 万元，减幅 3.91%，主要原因：报告期内城市维护建设税及附加减少所致。

二、2024 年末财务状况

1. 主要财务状况

(1) 总资产：2024 年末为 713,803.14 万元，比年初的 664,720.87 万元增加 49,082.27 万元，增幅 7.38%；

(2) 所有者权益：2024 年末为 262,796.03 万元，比年初的 278,818.10 万元减少 16,022.07 万元，减幅 5.75%。

2. 主要变动情况说明

(1) 交易性金融资产期末余额较上期期末余额下降，主要原因是报告期结构性存款到期清零所致；

(2) 应收款项融资期末余额较上期期末余额下降，主要原因为报告期存量国有及国股大行银行承兑汇票减少所致；

(3) 预付款项期末余额较上期期末余额下降，主要原因为报

告期预付货款减少所致；

(4)存货期末余额较上期期末余额上升，主要原因为报告期产成品库存增加所致；

(5)固定资产期末余额较上期期末余额上升，主要原因为报告期新建项目转固所致；

(6)递延所得税资产期末余额较上期期末余额上升，主要原因是报告期可抵减暂时性差异增加所致；

(7)其他非流动资产期末余额较上期期末余额下降，主要原因是报告期预付工程、设备款减少所致；

(8)短期借款期末余额较上期期末余额下降，主要原因是报告期偿还短期借款所致；

(9)应交税费期末余额较上期期末余额下降，主要原因是报告期应交企业所得税期末余额减少所致；

(10)长期借款期末余额较上期期末余额上升，主要原因是报告期新增银行项目贷款所致；

(11)递延收益期末余额较上期期末余额上升，主要原因是报告期收到项目政府补贴增加所致；

(12)递延所得税负债期末余额较上期期末余额下降，主要原因是报告期应纳税暂时性差异减少所致；

(13)其他非流动负债期末余额较上期期末余额下降，主要原因是待转管道建设补偿费减少所致。

三、2024 年度现金流量分析

1.现金流量状况（金额单位：万元）

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	172,264.33	167,746.72	2.69
经营活动现金流出小计	156,066.66	113,028.80	38.08
经营活动产生的现金流量净额	16,197.66	54,717.92	-70.40
投资活动现金流入小计	46,407.30	29,423.99	57.72
投资活动现金流出小计	105,120.02	95,286.89	10.32
投资活动产生的现金流量净额	-58,712.72	-65,862.89	不适用
筹资活动现金流入小计	156,798.42	135,787.93	15.47
筹资活动现金流出小计	120,895.04	117,261.23	3.10
筹资活动产生的现金流量净额	35,903.38	18,526.70	93.79

2.现金流量说明

2024 年公司现金及现金等价物净增加额为-6,437.29 万元，各项现金净流量变动情况如下：

（1）经营活动产生的现金流量净额为 16,197.66 万元，同比减少 38,520.26 万元，主要原因一是报告期内公司收到的税费返还减少；二是购买商品、接收劳务支付的现金增加所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额为-58,712.72 万元，同比增加 7,150.57 万元，主要原因是一是报告期收回投资收到的现金增加；二是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金、投资支付的现金增加所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额为 35,903.38 万元，同

比增加 17,376.68 万元，主要原因是报告期新增债务收到的现金增加所致。

四、主要财务指标

财务指标状况项目

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减 (%)
每股收益 (元/股)	-0.16	0.18	-188.89
净资产收益率 (%)	-3.61	3.76	减少 7.37 个百分点
每股经营活动产生的现金净流量 (元/股)	0.27	0.9	-70.00
流动比率 (倍)	0.74	0.88	-15.91
速动比率 (倍)	0.52	0.75	-30.67
资产负债率 (合并)	63.18	58.05	8.84
应收账款周转率 (次)	24.58	21.33	15.24

山东玻纤集团股份有限公司董事会

二〇二五年四月八日