

青岛国林科技集团股份有限公司

2024 年度财务决算报告

青岛国林科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华审字[2025]0011009720 号标准无保留意见的审计报告。为了更全面、详细地了解公司 2024 年度的财务状况和经营成果，现将 2024 年度财务决算情况汇报如下：

一、主要经营指标

	2024 年	2023 年	本年比上年 增减	2022 年
营业收入（元）	493,037,354.27	399,770,522.35	23.33%	292,629,410.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	-49,958,871.81	-29,137,344.28	-71.46%	17,903,134.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-54,835,102.70	-29,344,122.29	-86.87%	16,834,844.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	-30,226,129.85	-16,887,066.58	-78.99%	57,723,423.09
基本每股收益（元/股）	-0.2700	-0.1600	-68.75%	0.1000
稀释每股收益（元/股）	-0.2700	-0.1600	-68.75%	0.1000
加权平均净资产收益率	-4.18%	-2.36%	-1.82%	1.44%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上 年末增减	2022 年末
资产总额（元）	1,753,496,741.59	1,764,496,944.79	-0.62%	1,707,903,182.68
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,158,760,688.34	1,238,891,121.17	-6.47%	1,249,053,903.86

注：以上财务数据均为合并报表数据。

二、财务状况

（一）资产构成情况及重大变动情况说明

单位：元

项目	2024 年末	2024 年初	增减幅度
货币资金	115,886,287.85	181,988,620.27	-36.32%
应收款项融资	8,516,972.31	12,364,545.30	-31.12%
预付款项	5,321,556.23	15,933,810.54	-66.60%
在建工程	3,036,643.73	519,579.00	484.44%
递延所得税资产	48,752,578.35	26,522,012.10	83.82%

注：公司对变动较大的界定是金额增减 100.00 万元以上且增减变动比例大于 30%。

报告期末，公司货币资金较期初下降 36.32%，主要原因系回购公司股票及购买存货所致。

报告期末，公司应收款项融资较期初下降 31.12%，主要原因系银行承兑汇票到期所致。

报告期末，公司预付款项较期初下降 66.60%，主要原因系为次年生产备货减少所致。

报告期末，公司在建工程较期初增长 484.44%，主要原因系子公司零星技改工程增加所致。

报告期末，公司递延所得税资产较期初增长 83.82%，主要原因系子公司税率变化所致。

（二）负债情况及重大变动情况说明

单位：元

负债项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
短期借款	30,030,708.33	1,338,285.00	2,143.97%
应交税费	6,570,838.05	4,107,798.34	59.96%
一年内到期的非流动负债	33,518,790.52	88,430,909.85	-62.10%
其他流动负债	41,227,520.46	30,525,712.55	35.06%
长期借款	74,000,000.00	8,500,000.00	770.59%
递延所得税负债	16,871,820.85	4,588,399.00	267.71%
非流动负债合计	142,816,888.92	76,860,125.50	85.81%

注：公司对变动较大的界定是金额增减 100.00 万元以上且增减变动比例大于 30%。

报告期末，公司短期借款较期初增长 2,143.97%，主要原因系本年新增短期银行借款所致。

报告期末，公司应交税费较期初增长 59.96%，主要原因系期末未缴纳的增值税增加所致。

报告期末，公司一年内到期的非流动负债较期初下降 62.10%，主要原因系一年内到期的长期借款减少所致。

报告期末，公司其他流动负债较期初增长 35.06%，主要原因系已背书尚未到期的银行承兑汇票增加所致。

报告期末，公司长期借款较期初增长 770.59%，主要原因系重分类至一年内到期的长期借款减少所致。

报告期末，公司递延所得税负债较期初增长 267.71%，主要原因系子公司税率变化所致。

报告期末，公司非流动负债合计较期初增长 85.81%，主要原因系重分类至一年内到期的长期借款减少所致。

（三）所有者权益分析及重大变动情况说明

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动
少数股东权益	20,082,446.43	27,785,632.48	-27.72%

报告期，少数股东权益较期初下降 27.72%，主要原因系存在少数股东的子公司亏损所致。

（四）利润表分析及重大变动情况说明

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
财务费用	6,024,717.06	3,280,014.17	83.68%
利息收入	1,435,772.19	3,591,665.48	-60.02%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,060,739.64	-13,431,679.13	-34.46%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-38,119,179.56	-21,274,737.77	-79.18%
营业利润（亏损以“-”号填列）	-61,199,640.31	-35,398,697.72	-72.89%
利润总额（亏损以“-”号填列）	-61,523,291.67	-35,316,649.08	-74.20%
所得税费用	-7,227,168.80	-4,445,723.67	-62.56%
净利润（净亏损以“-”号填列）	-54,296,122.87	-30,870,925.41	-75.88%

注：公司对变动较大的界定是金额增减 100.00 万元以上且增减变动比例大于 30%。

报告期内，财务费用较去年同期增长 83.68%，主要原因系银行存款余额减少致利息收入减少所致。

报告期内，利息收入较去年同期下降 60.02%，主要原因系公司银行存款平均余额减少所致。

报告期内，信用减值损失较去年同期增长 34.46%，主要原因系长账龄应收账款增加所致。

报告期内，资产减值损失较去年同期增长 79.18%，主要原因系公司产品计提存货跌价准备所致。

报告期内，营业利润较去年同期下降 72.89%，利润总额较去年同期下降 74.20%，净利润较去年同期下降 75.88%，主要原因系受经济形势下行影响，母公司臭氧设备调试进度减缓导致营业收入减少，本期计提应收账款坏账准备增加所致。同时，子公司新疆国林新材料、国林半导体、国林健康等研发项目由于处于发展初期而尚未完全达到预定经营规模，固定资产折旧有待通过持续规模化量产进行摊薄。

报告期内，所得税费用较去年同期下降 62.56%，主要原因系母公司利润总额减少所致。

（五）现金流量分析及重大变动情况说明

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	-30,226,129.85	-16,887,066.58	-78.99%
投资活动现金流入小计	28,623,973.24	58,806,192.00	-51.32%
投资活动现金流出小计	55,227,598.78	133,610,857.65	-58.67%
投资活动产生的现金流量净额	-26,603,625.54	-74,804,665.65	64.44%
筹资活动现金流入小计	116,000,000.00	61,366,558.59	89.03%
筹资活动现金流出小计	128,166,675.91	46,017,551.04	178.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,166,675.91	15,349,007.55	-179.27%
期末现金及现金等价物余额	111,883,487.97	180,879,919.27	-38.14%

注：公司对变动较大的界定是金额增减 100.00 万元以上且增减变动比例大于 30%。

报告期末，经营活动产生的现金流量净额较上年度下降 78.99%，主要原因系存货及应收账款等增加所致。

报告期末，投资活动现金流入小计较上年度下降 51.32%，主要原因系本年未收到新疆公司基建期增值税留抵退税所致。

报告期末，投资活动现金流出小计较上年度下降 58.67%，主要原因系本年购买理财减少所致。

报告期末，投资活动产生的现金流量净额较上年度增加 64.44%，主要原因系

相较上年本年购买理财减少所致。

报告期末，筹资活动现金流入小计较上年度增长 89.03%，主要原因系本年新增银行借款所致。

报告期末，筹资活动现金流出小计较上年度增长 178.52%，主要原因系本年偿还银行借款和回购股票所致。

报告期末，筹资活动产生的现金流量净额较上年度下降 179.27%，主要原因系本年偿还银行借款和回购股票所致。

报告期末，期末现金及现金等价物余额较上年度下降 38.14%，主要原因系本年末收到投资及新疆公司基建期增值税留抵退税、偿还银行借款和回购股票等多种因素综合影响所致。

特此报告。

青岛国林科技集团股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 25 日