

山东如意毛纺服装集团股份有限公司

2024 年度财务决算报告

山东如意毛纺服装集团股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年财务报表经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了保留意见的审计报告。认为除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了如意集团 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

一、 主要会计数据和财务指标

	2024 年	2023 年		本年比上年增减	2022 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	449,174,815.01	383,753,854.33	383,753,854.33	17.05%	592,325,367.06	592,325,367.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	-577,487,853.70	-624,816,413.07	-624,816,413.07	7.57%	-154,295,392.50	-831,251,154.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-561,073,069.13	-528,133,066.62	-528,133,066.62	-6.24%	-132,751,801.51	-809,707,563.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,686,255.01	-27,070,166.66	-27,070,166.66	71.61%	71,851,110.63	71,851,110.63
基本每股收益（元/股）	-2.2065	-2.3870	-2.3870	7.56%	-0.5896	-3.1760
稀释每股收益（元/股）	-2.2065	-2.3870	-2.3870	7.56%	-0.5896	-3.1760
加权平均净资产收益率	-60.41%	-39.82%	-39.82%	-20.59%	-0.06%	-36.34%
	2024 年末	2023 年末		本年末比上年末增减	2022 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	2,746,371,228.80	3,209,436,548.18	3,209,436,548.18	-14.43%	4,506,811,555.99	3,829,855,793.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	667,666,739.78	1,244,623,073.83	1,244,623,073.83	-46.36%	2,546,088,668.94	1,869,132,906.90

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增 减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	9,057,085.54	0.33%	18,250,535.90	0.57%	-0.24%
应收账款	259,236,074.06	9.44%	251,309,716.54	7.83%	1.61%
存货	499,123,741.26	18.17%	501,732,812.65	15.63%	2.54%
投资性房地产	63,247,189.57	2.30%	64,855,620.32	2.02%	0.28%
长期股权投资	300,537,937.39	10.94%	300,537,937.39	9.36%	1.58%
固定资产	924,408,417.80	33.66%	989,834,924.26	30.84%	2.82%
在建工程	21,170,000.00	0.77%	23,553,707.43	0.73%	0.04%
使用权资产	337,598.32	0.01%	693,733.74	0.02%	-0.01%

（二）负债变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增 减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	661,014,582.20	24.07%	662,292,466.66	20.64%	3.43%
合同负债	40,413,492.28	1.47%	52,127,855.73	1.62%	-0.15%
长期借款	278,775,000.00	10.15%			10.15%
租赁负债	150,586.06	0.01%	343,105.21	0.01%	0.00%

（三）经营业务情况

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增 减	重大变动说明
营业收入	449,174,815.01	383,753,854.33	17.05%	本报告期外销收入增加
营业成本	390,606,179.99	353,432,773.58	10.52%	本报告期外销成本增加
税金及附加	19,921,139.61	20,489,941.48	-2.78%	
销售费用	30,710,223.04	29,550,475.36	3.92%	
管理费用	60,962,977.99	66,968,542.36	-8.97%	
财务费用	60,124,156.60	38,222,084.81	57.30%	本报告期计提逾期利息计入财务费用
研发费用	27,510,422.25	28,139,130.91	-2.23%	
营业外收入	1,101,784.95	3,368,655.88	-67.29%	本报告期违约赔偿收入未产生
利润总额	-566,947,948.38	-655,237,564.74	13.47%	
净利润	-577,487,853.70	-650,048,505.29	11.16%	

（四）现金流量情况

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	480,783,064.84	463,197,032.80	3.80%
经营活动现金流出小计	488,469,319.85	490,267,199.46	-0.37%
经营活动产生的现金流量净额	-7,686,255.01	-27,070,166.66	71.61%
投资活动现金流入小计	134,510.00	942,516.01	-85.73%
投资活动现金流出小计	179,705.00	3,259,730.39	-94.49%
投资活动产生的现金流量净额	-45,195.00	-2,317,214.38	98.05%
筹资活动现金流入小计	-	15,969.03	-100.00%
筹资活动现金流出小计	1,277,884.46	2,590,503.18	-50.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,277,884.46	-2,574,534.15	50.36%
现金及现金等价物净增加额	-5,545,278.28	-30,137,185.07	81.60%

（1）经营活动产生的现金流量净额同比增加 71.61%，主要原因是支付其他与经营活动有关的现金流出较上期减少。

（2）投资活动现金流入同比减少 85.73%，主要原因是本期处置固定资产收回的现金减少。

（3）投资活动现金流出同比减少 94.49%，主要原因是本报告期购建固定资产支付的现金减少。

（4）筹资活动产生的现金流量净额同比增加 50.36%，主要原因是偿付利息支付的现金减少。

（5）现金及现金等价物净增加额同比增加 81.60%，主要原因是公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量净额增加。

公司 2024 年度财务决算报告已经公司第九届董事会第十四次会议、第九届监事会第十二次会议审议通过，尚需提交公司 2024 年度股东大会审议。

山东如意毛纺服装集团股份有限公司
董事会
2025 年 4 月 29 日