

# 广东蒙泰高新纤维股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

广东蒙泰高新纤维股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）2024 年度财务会计报告按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映公司 2024 年度的财务状况以及公司经营成果，公司年度报表已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告。现将本公司有关财务决算情况汇报如下：

### 一、主要财务数据和指标

单位：元

	2024 年	2023 年		本年比上年增 减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	492,500,278.46	454,585,353.36	454,585,353.36	8.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-64,545,962.29	21,477,700.08	21,477,700.08	-400.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-66,181,519.76	16,754,475.18	16,754,475.18	-495.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-39,897,690.16	48,142,110.88	48,142,110.88	-182.87%
基本每股收益（元/股）	-0.6753	0.2237	0.2237	-401.86%
稀释每股收益（元/股）	-0.6753	0.2231	0.2231	-402.74%
加权平均净资产收益率	-7.65%	2.59%	2.59%	-10.24%
	2024 年末	2023 年末		本年末比上年 末增减
		调整前	调整后	调整后
资产总额（元）	1,669,150,486.36	1,467,877,644.75	1,467,877,644.75	13.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	799,929,045.90	896,150,063.60	896,150,063.60	-10.74%

### 二、财务状况、经营成果情况

#### 1、资产情况分析

单位：元

项目	2024 年末		2023 年末		同比变动
	金额	占总资产 比	金额	占总资 产比	
货币资金	79,430,111.33	4.76%	181,036,637.91	12.33%	-56.12%

交易性金融资产	-	0.00%	5,000,000.00	0.34%	-100.00%
应收票据	7,727,296.52	0.46%	5,447,777.59	0.37%	41.84%
应收账款	145,679,522.79	8.73%	118,013,021.37	8.04%	23.44%
应收款项融资	2,215,618.26	0.13%	5,741,386.26	0.39%	-61.41%
预付款项	9,129,833.54	0.55%	14,168,427.77	0.97%	-35.56%
其他应收款	6,523,079.71	0.39%	21,886,786.37	1.49%	-70.20%
存货	94,417,936.92	5.66%	45,000,179.39	3.07%	109.82%
其他流动资产	41,626,443.75	2.49%	104,969,035.53	7.15%	-60.34%
长期股权投资	-	0.00%	23,094,333.81	1.57%	-100.00%
其他权益工具投资	1,925,906.00	0.12%	1,791,540.00	0.12%	7.50%
固定资产	698,367,471.88	41.84%	408,318,943.45	27.82%	71.03%
在建工程	54,088,525.67	3.24%	306,974,580.44	20.91%	-82.38%
无形资产	218,258,794.27	13.08%	60,056,612.47	4.09%	263.42%
长期待摊费用	8,341,389.15	0.50%	8,638,244.47	0.59%	-3.44%
递延所得税资产	105,371.21	0.01%	3,277,452.33	0.22%	-96.78%
其他非流动资产	260,510,004.65	15.61%	141,627,257.62	9.65%	83.94%
资产总计	1,669,127,706.19	100.00%	1,467,877,644.75	100.00%	13.71%

(1) 货币资金：较上年同期减少 56.12%，主要是控股公司碳纤维项目持续投入，资金流出增加所致。

(2) 应收票据：较上年同期增加 41.84%，主要是银行承兑汇票增加所致。

(3) 应收款项融资：较上年同期减少 61.41%，主要是本期满足终止确认的票据减少所致。

(4) 预付款项：较上年同期减少 35.56%，主要是预付原材料货款减少所致。

(5) 其他应收款：较上年同期减少 70.20%，主要是控股公司碳纤维项目的土地预约金转为无形资产所致。

(7) 存货：较上年同期增加 109.82%，主要是新建设项目投产产量增加所致。

(8) 其他流动资产：较上年同期减少 60.34%，主要是大额存单现金管理资金减少所致。

(9) 长期股权投资：较上年同期减少 100.00%，主要是联营企业股权结转到持有待售所致。

(10) 固定资产：较上年同期增加 71.03%，主要是新建设项目完工投产，建筑物、生产设备转固增加所致。

(11) 在建工程：较上年同期减少 82.38%，主要是新建设项目完工投产，建筑物、生产设备转固增加所致。

(12) 无形资产：较上年同期增加 263.42%，主要是控股公司碳纤维项目用地交付使用所致。

(13) 递延所得税资产：较上年同期减少 96.78%，主要是报告期亏损，基于谨慎性原则，对应收账款坏账准备以及递延收益等不确认递延所得税资产。

(14) 其他非流动资产：较上年同期增加 83.94%，主要是控股公司碳纤维项目设备预付款增加所致。

## 2、负债状况分析

单位：元

负债	2024 年末	2023 年末	同比变动
短期借款	346,957,769.05	91,591,390.38	278.81%
应付票据	-	6,609,220.00	-100.00%
应付账款	52,348,269.35	45,208,955.89	15.79%
合同负债	5,570,600.69	7,515,857.37	-25.88%
应付职工薪酬	12,834,435.96	10,671,143.99	20.27%
应交税费	925,997.96	4,549,889.23	-79.65%
其他应付款	41,608,524.39	76,738.71	54,121.04%
一年内到期的非流动负债	8,212,334.68	3,877,953.76	111.77%
其他流动负债	6,588,730.87	5,032,207.40	30.93%
长期借款	40,160,000.00	63,770,246.68	-37.02%
应付债券	265,387,728.63	245,471,667.58	8.11%
递延收益	4,812,738.39	5,784,748.27	-16.80%
递延所得税负债	4,968,001.44	8,616,366.93	-42.34%
负债合计	790,375,131.41	498,776,386.19	58.46%

(1) 短期借款：较上年同期增加 278.81%，主要是满足控股公司碳纤维项目前期投入资金需求，向银行借款增加所致。

(2) 应交税费：较上年同期减少 79.65%，主要是应交企业所得税减少所致。

(3) 其他应付款：较上年同期增加 54121.04%，主要是报告期出售联营企业股权已收取价款，未完全终止确认所致。

(4) 其他流动负债：较上年同期增加 30.93%，主要是期末不满足终止确认条件的已背书未到期票据增加所致。

(5) 长期借款：较上年同期减少 37.02%，主要是项目建设和并购活动的长期借款减少所致。

### 3、经营状况分析

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	同比变动
营业收入	492,500,278.46	454,585,353.36	8.34%
营业成本	454,440,906.06	370,377,829.46	22.70%
营业税金及附加	4,979,616.62	1,301,223.00	282.69%
销售费用	3,783,004.22	4,222,635.91	-10.41%
管理费用	43,636,809.84	35,977,225.75	21.29%
研发费用	18,868,606.67	19,778,685.86	-4.60%
财务费用	22,077,147.59	1,420,074.16	1,454.65%
资产减值损失	14,241,802.54	481,977.70	2,854.87%
信用减值损失	3,234,332.05	3,829,245.04	-15.54%
合计	110,821,319.53	67,011,067.42	65.38%

(1) 税金及附加：较上年同期增加 282.69%，主要是新建设的房屋建筑物转固，房产税增加所致。

(2) 财务费用：较上年同期增加 1,454.65%，主要是可转债费用化利息以及银行借款利息增加所致。

(3) 资产减值损失：较上年同期增加 2,854.87%，主要是报告期内，由非同一控制下企业合并形成的商誉经评估机构评估计提商誉减值所致。

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	同比变动
资产处置收益	-20,599.44	-186,592.17	88.96%
其他收益	4,989,061.62	4,560,448.30	9.40%
投资收益	51,750.47	799,117.01	-93.52%
营业外收入	14,234.98	5,411.17	163.07%
营业外支出	1,396,164.32	496,268.27	181.33%
合计	3,638,283.31	4,682,116.04	-22.29%

(1) 资产处置收益：较上年同期增加 88.96%，主要是处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益增加所致。

(2) 投资收益：较上年同期减少 93.52%，主要是交易性金融资产投资减少收益减少所致。

(3) 营业外支出：较上年同期增加 181.33%，主要是控股公司海宁广源搬迁费用增加所致。

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	同比变动
毛利总额	38,059,372.40	84,207,523.90	-54.80%
减：期间费用	110,821,319.53	67,011,067.42	65.38%
加：非经常性损益	3,638,283.31	4,682,116.04	-22.29%
利润总额	-69,123,663.82	21,878,572.52	-415.94%
减：所得税费用	-474,416.92	2,131,434.20	-122.26%
净利润	-68,649,246.90	19,747,138.32	-447.64%

广东蒙泰高新纤维股份有限公司

2025 年 4 月 3 日