

安徽佳力奇先进复合材料科技股份有限公司

2024年度财务决算报告

安徽佳力奇先进复合材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度财务报告

业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了佳力奇2024年12月31日的财务状况以及2024年度的经营成果和现金流量。

一、主要财务数据和指标

	2024年	2023年	本年比上年 增减	2022年
营业收入（元）	626,834,219.58	462,927,098.76	35.41%	591,839,693.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	100,405,133.52	102,508,592.18	-2.05%	150,264,611.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	79,340,233.20	78,366,387.52	1.24%	140,579,999.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	-56,884,230.39	179,488,954.02	-131.69%	96,906,984.73
基本每股收益（元/股）	1.45	1.65	-12.12%	2.41
稀释每股收益（元/股）	1.45	1.65	-12.12%	2.41
加权平均净资产收益率	9.60%	12.95%	-3.35%	22.62%
	2024年末	2023年末	本年末比上年 年末增减	2022年末
资产总额（元）	1,575,320,828.63	1,121,261,279.72	40.50%	1,177,457,675.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,250,431,516.61	841,374,783.42	48.62%	741,258,827.94

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）财务状况分析

单位：元

项目	2024年末	2024年初	变动比例
货币资金	586,625,535.59	336,252,290.53	74.46%
应收票据	1,113,447.89	-	-
应收账款	364,998,846.81	183,075,738.40	99.37%
应收款项融资	-	19,186,654.78	-100.00%
预付款项	5,859,412.10	12,208,801.18	-52.01%
其他应收款	143,148.87	98,165.63	45.82%

存货	152,988,182.99	89,795,643.29	70.37%
其他流动资产	1,301,657.51	311,540.62	317.81%
在建工程	29,013,532.40	58,871,923.93	-50.72%
长期待摊费用	-	11,340.43	-100.00%
短期借款	2,002,319.44	1,000,855.56	100.06%
应付票据	156,768,780.50	22,174,000.00	606.99%
应付账款	79,864,138.83	127,187,222.12	-37.21%
应付职工薪酬	12,223,679.28	10,199,309.32	19.85%
其他应付款	25,275,038.98	1,844,890.47	1,270.00%
一年内到期的非流动负债	3,171,531.36	1,370,703.06	131.38%
长期借款	2,005,250.00	70,027,833.34	-97.14%
租赁负债	2,510,918.36	3,283,979.30	-23.54%
递延所得税负债	-	1,424,343.93	-100.00%
股本	82,975,503.00	62,231,627.00	33.33%
资本公积	648,723,487.82	337,798,390.24	92.04%
盈余公积	41,487,751.50	33,290,724.51	24.62%

重大变化项目情况说明：

报告期末，公司资产总额为 1,575,320,828.63 元，同比增长 40.50%：

（1）货币资金同比增长 74.46%，主要系报告期内首次公开发行股票，收到募集资金所致。

（2）新增应收票据 111.34 万元，主要系收到客户财务公司票据，在报告期末暂未到期所致。

（3）应收账款同比增长 99.37%，主要系报告期收入增加，且主要客户回款周期增加所致。

（4）应收款项融资同比降低100%，主要系客户开具银行承兑汇票到期承兑所致。

（5）预付款项同比降低52.01%，主要系首次公开发行股票完成，前期预付发行费用冲减资本公积所致。

（6）其他应收款同比增长45.82%，主要系支付房屋租赁保证金所致。

（7）存货同比增长70.37%，主要系报告期内生产规模扩大，发货和客户验收节奏波动，导致报告期末库存商品和发出商品增加所致。

（8）其他流动资产同比增长317.81%，主要系报告期末待认证进项税增加所致。

（9）在建工程同比降低50.72%，主要系报告期内自动铺丝机等设备转固所致。

（10）长期待摊费用同比降低100%，主要系长期待摊费用相关项目报告期

内摊销完毕所致。

报告期末，公司负债总额为 324,889,312.02 元，同比增长 16.08%：

（1）短期借款同比增长100.06%，主要系报告期内新增银行短期借款所致。

（2）应付票据同比增长606.99%，主要系报告期内使用票据支付材料款增加所致。

（3）应付账款同比降低37.21%，主要系报告期内材料款支付阶段性波动所致。

（4）其他应付款同比增长1,270.00%，主要系报告期内新增暂未支付的股利所致。

（5）一年内到期的非流动负债同比增长131.38%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

（6）长期借款同比降低97.14%，主要系报告期内提前偿还部分银行长期借款所致。

（7）递延所得税负债同比降低100%，主要系报告期末递延所得税资产及负债合并列示所致。

报告期末，公司所有者权益总额为 1,250,431,516.61 元，同比增长 48.62%：

（1）股本同比增长33.33%，主要系报告期内首次公开发行股票所致。

（2）资本公积同比增长92.04%，主要系报告期内首次公开发行股票所致。

（二）经营成果分析

单位：元

项目	2024年度	2023年度	变动比例
营业收入	626,834,219.58	462,927,098.76	35.41%
营业成本	449,462,909.82	311,071,022.38	44.49%
税金及附加	6,087,033.28	5,182,004.35	17.46%
销售费用	10,531,246.76	8,904,313.65	18.27%
管理费用	28,630,108.91	27,196,237.76	5.27%
研发费用	34,156,668.77	33,158,506.80	3.01%
财务费用	-2,432,060.32	-4,079,640.14	40.39%
其他收益	30,045,222.12	32,904,367.21	-8.69%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,839,484.87	1,672,762.39	987.12%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,386,728.57	-531,315.37	349.21%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,119.71	-70,768.91	97.00%

项目	2024年度	2023年度	变动比例
所得税费用	13,057,262.15	13,053,478.61	0.03%

重大变化项目情况说明：

报告期内，公司实现的归属于上市公司股东的净利润为 100,405,133.52 元，同比降低 2.05%：

（1）营业收入同比增加 35.41%，主要系外部市场环境持续向好，客户订单需求增加，公司生产规模扩大及交付效率提升等因素的共同影响所致。

（2）营业成本同比增加 44.49%，主要系本期营业收入增加导致营业成本相应增加所致。

（3）财务费用变动主要系银行长期借款利息费用增加所致。

（4）信用减值损失同比增加987.12%，主要系报告期内主要客户回款周期增加，报告期末应收账款余额增长导致计提的应收账款坏账准备增加所致。

（5）资产减值损失同比增加349.21%，主要系报告期末存货规模增长导致计提的存货跌价准备增加所致。

（6）资产处置收益同比增加97.00%，主要系报告期内处置的资产减少所致。

（三）现金流量分析分析

单位：元

项目	2024年度	2023年度	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-56,884,230.39	179,488,954.02	-131.69%
投资活动产生的现金流量净额	-32,988,933.55	-55,263,156.00	40.31%
筹资活动产生的现金流量净额	265,325,551.31	-12,801,011.30	2,172.69%
现金及现金等价物净增加额	175,452,387.37	111,424,786.72	57.46%
期末现金及现金等价物余额	500,106,537.26	324,654,149.89	54.04%

重大变化项目情况说明：

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额为 175,452,387.37 元，同比增长 57.46%：

（1）经营活动产生的现金流量净额同比减少 131.69%，主要系报告期内主要客户回款周期增加及原材料采购付款增加综合影响所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额同比增加 40.31%，主要系报告期内固定

资产投资规模减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 2,172.69%，主要系报告期内首次公开发行股票，收到募集资金所致。

安徽佳力奇先进复合材料科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 24 日