

珠海市智迪科技股份有限公司

2024年度财务决算报告

珠海市智迪科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度财务报表已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将公司2024年度财务决算报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	2024年	2023年	本年比上年增减	2022年
营业收入（元）	1,324,319,815.45	888,745,370.03	49.01%	945,402,865.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	115,449,701.25	66,931,504.86	72.49%	73,547,471.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	114,317,899.63	65,004,370.05	75.86%	74,986,380.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,503,006.32	147,589,909.31	-82.04%	158,483,324.72
基本每股收益（元/股）	1.44	0.96	50.00%	1.23
稀释每股收益（元/股）	1.44	0.96	50.00%	1.23
加权平均净资产收益率	11.21%	9.80%	1.41%	22.07%
	2024年末	2023年末	本年末比上年末增减	2022年末
资产总额（元）	1,634,057,756.57	1,322,509,113.69	23.56%	749,484,851.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,065,915,831.82	994,102,154.79	7.22%	370,091,102.19

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产构成情况

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减额	变动幅度
货币资金	153,014,852.61	285,818,147.37	-132,803,294.76	-46.46%

应收票据		188,920.00	-188,920.00	-100.00%
应收账款	508,812,643.43	237,032,259.47	271,780,383.96	114.66%
预付款项	18,551,619.18	14,375,763.08	4,175,856.10	29.05%
其他应收款	16,654,509.14	5,268,880.01	11,385,629.13	216.09%
存货	182,110,430.99	140,800,658.28	41,309,772.71	29.34%
一年内到期的非流动资产	1,887,756.23	2,803,304.03	-915,547.80	-32.66%
其他流动资产	381,392,430.50	371,572,264.32	9,820,166.18	2.64%
流动资产合计	1,262,424,242.08	1,057,860,196.56	204,564,045.52	19.34%
长期应收款		711,551.70	-711,551.70	-100.00%
固定资产	198,950,076.14	165,471,702.16	33,478,373.98	20.23%
在建工程	10,005,346.74	7,408,348.85	2,596,997.89	35.06%
使用权资产	72,164,479.25	40,422,886.00	31,741,593.25	78.52%
无形资产	13,403,162.73	14,203,250.76	-800,088.03	-5.63%
长期待摊费用	24,277,217.32	12,079,544.89	12,197,672.43	100.98%
递延所得税资产	24,407,621.14	16,603,238.73	7,804,382.41	47.01%
其他非流动资产	28,425,611.17	7,748,394.04	20,677,217.13	266.86%
非流动资产合计	371,633,514.49	264,648,917.13	106,984,597.36	40.43%
资产总计	1,634,057,756.57	1,322,509,113.69	311,548,642.88	23.56%

超过30%增减变动的说明：

- 1、货币资金较上年末下降46.46%，主要受经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量净额的综合影响。
- 2、应收票据较上年末下降100%，主要系上年末公司持有的未到期银行承兑汇票在本年度承兑。
- 3、应收账款较上年末增长114.66%，主要系公司业务规模增长，应收客户账款相应增加。
- 4、其他应收款较上年末增长216.09%，主要系公司厂房押金及其他往来款项增加。
- 5、一年内到期的非流动资产较上年末下降32.66%，主要系本年度一年内到期的长期应收款减少。
- 6、长期应收款较上年末下降100%，主要系截至本年末未收回的分期款项期限均在1年以内，调整至一年内到期的非流动资产。
- 7、在建工程较上年末增长35.06%，主要系本年度待安装调试验收的生产设备增加。
- 8、使用权资产较上年末增长78.52%，主要系本年度公司租赁的厂房增加。
- 9、长期待摊费用较上年末增长100.98%，主要系本年度厂房装修工程款增加。
- 10、递延所得税资产较上年末增长47.01%，主要系本年度可抵扣亏损确认递延所得税资产增加。
- 11、其他非流动资产较上年末增长266.86%，主要系本年度预付设备款增加。

（二）负债构成情况

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减额	变动幅度
短期借款		10,353,233.27	-10,353,233.27	-100.00%
应付账款	357,440,798.06	185,299,324.09	172,141,473.97	92.90%
合同负债	30,573,310.68	28,847,209.52	1,726,101.16	5.98%

应付职工薪酬	36,545,965.11	23,294,793.90	13,251,171.21	56.88%
应交税费	12,824,972.23	4,908,664.43	7,916,307.80	161.27%
其他应付款	28,857,919.11	16,678,269.75	12,179,649.36	73.03%
一年内到期的非流动负债	12,094,546.00	5,015,859.64	7,078,686.36	141.13%
其他流动负债	3,421,669.54	3,350,673.69	70,995.85	2.12%
流动负债合计	481,759,180.73	277,748,028.29	204,011,152.44	73.45%
租赁负债	72,404,528.66	42,488,600.86	29,915,927.80	70.41%
递延收益	703,844.10	1,152,175.42	-448,331.32	-38.91%
递延所得税负债	14,575,244.94	8,617,915.91	5,957,329.03	69.13%
非流动负债合计	87,683,617.70	52,258,692.19	35,424,925.51	67.79%
负债合计	569,442,798.43	330,006,720.48	239,436,077.95	72.55%

超过30%增减变动的说明：

- 1、短期借款较上年末下降100%，主要系本年度已还清到期的银行贷款所致。
- 2、应付账款较上年末增长92.90%，主要系本年度采购额增加，应付供应商货款增加。
- 3、应付职工薪酬较上年末增长56.88%，主要系公司经营规模扩张，年末计提的员工薪酬及年终奖增加。
- 4、应交税费较上年末增长161.27%，主要系本年度公司营业收入及利润总额同比上年有较大的增长，导致计提的税费增加。
- 5、其他应付款较上年末增长73.03%，主要系计提的销售返利增加。
- 6、一年内到期的非流动负债较上年末增长141.13%，主要系一年内到期的租赁负债增加。
- 7、租赁负债较上年末增长70.41%，主要系本年度公司租赁的厂房增加。
- 8、递延收益较上年末下降38.91%，主要系取得与资产相关的政府补助逐年摊销减少。
- 9、递延所得税负债较上年末增长69.13%，主要系本年度公司使用权资产增加，对应计提的递延所得税负债增加。

（三）股东权益情况

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减额	变动幅度
股本	80,000,000.00	80,000,000.00		
资本公积	580,188,739.04	579,245,849.96	942,889.08	0.16%
其他综合收益	228,742.02	7,655.32	221,086.70	2888.01%
盈余公积	40,000,000.00	39,881,214.71	118,785.29	0.30%
未分配利润	365,498,350.76	294,967,434.80	70,530,915.96	23.91%
归属于母公司股东权益合计	1,065,915,831.82	994,102,154.79	71,813,677.03	7.22%
少数股东权益	-1,300,873.68	-1,599,761.58	298,887.90	18.68%
股东权益合计	1,064,614,958.14	992,502,393.21	72,112,564.93	7.27%
负债和股东权益总计	1,634,057,756.57	1,322,509,113.69	311,548,642.88	23.56%

超过30%增减变动的说明：

- 1、其他综合收益较上年末增长2888.01%，主要系外币财务报表折算差额的变动影响。

（四）损益构成情况

单位：元

项目	2024年度	2023年度	增减额	变动幅度
营业收入	1,324,319,815.45	888,745,370.03	435,574,445.42	49.01%
营业成本	1,062,456,749.14	719,257,488.18	343,199,260.96	47.72%
税金及附加	5,133,752.99	3,585,928.56	1,547,824.43	43.16%
销售费用	17,145,018.78	11,905,570.87	5,239,447.91	44.01%
管理费用	44,489,964.93	32,476,097.75	12,013,867.18	36.99%
研发费用	58,700,524.48	44,379,651.86	14,320,872.62	32.27%
财务费用	-16,821,569.81	-2,983,724.57	-13,837,845.24	-463.78%
其他收益	2,267,492.90	2,185,133.04	82,359.86	3.77%
投资收益（损失以“－”号填列）		452,370.00	-452,370.00	-100.00%
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-129,421.99	129,421.99	100.00%
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-16,345,635.86	-2,905,588.76	-13,440,047.10	-462.56%
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-9,804,955.02	-6,171,292.02	-3,633,663.00	-58.88%
资产处置收益（损失以“－”号填列）	263,780.68	308,573.71	-44,793.03	-14.52%
营业外收入	206,571.78	173,455.56	33,116.22	19.09%
营业外支出	622,820.30	446,808.25	176,012.05	39.39%
利润总额	129,179,809.12	73,590,778.67	55,589,030.45	75.54%
所得税费用	13,831,219.97	6,983,146.13	6,848,073.84	98.07%
净利润（净亏损以“－”号填列）	115,348,589.15	66,607,632.54	48,740,956.61	73.18%
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	115,449,701.25	66,931,504.86	48,518,196.39	72.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	114,317,899.63	65,004,370.05	49,313,529.58	75.86%

超过30%增减变动的说明：

- 1、营业收入较上年同期增长49.01%，主要系公司与核心客户合作持续深化，不断拓展丰富产品种类，业务规模得到进一步扩张。

- 2、营业成本较上年同期增长47.72%，主要系随营业收入的增长而增长。
- 3、税金及附加较上年同期增长43.16%，主要系本年度缴纳的增值税增加，相应的流转税增加。
- 4、销售费用较上年同期增长44.01%，主要系本年度公司销售规模增长。
- 5、管理费用较上年同期增长36.99%，主要系随公司经营规模的扩张，职工薪酬与折旧摊销增加。
- 6、研发费用较上年同期增长32.27%，主要系公司技术创新和产品研发的投入加大。
- 7、财务费用较上年同期下降463.78%，主要系公司现金管理利息收入及汇兑收益增加。
- 8、投资收益较上年同期下降100%，主要系本年度未开展外汇衍生品交易业务。
- 9、公允价值变动收益较上年同期增长100%，主要系本年度未开展外汇衍生品交易业务。
- 10、信用减值损失较上年同期增长462.56%，主要系期末应收账款增加，计提坏账准备相应增加。
- 11、资产减值损失较上年同期增长58.88%，主要系本年度计提的存货跌价准备增加。
- 12、营业外支出较上年同期增长39.39%，主要系本年度非流动资产毁损报废增加。
- 13、所得税费用较上年同期增长98.07%，主要系利润大幅增长，应纳税额增加。

（五）现金流量情况

单位：元

项目	2024年度	2023年度	增减额	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,291,405,875.01	940,802,760.20	350,603,114.81	37.27%
经营活动现金流出小计	1,264,902,868.69	793,212,850.89	471,690,017.80	59.47%
经营活动产生的现金流量净额	26,503,006.32	147,589,909.31	121,086,902.99	-82.04%
投资活动现金流入小计	760,238,059.54	122,743,800.00	637,494,259.54	519.37%
投资活动现金流出小计	854,531,950.19	511,649,786.22	342,882,163.97	67.02%
投资活动产生的现金流量净额	-94,293,890.65	-388,905,986.22	294,612,095.57	75.75%
筹资活动现金流入小计	400,000.00	635,665,533.90	635,265,533.90	-99.94%
筹资活动现金流出小计	72,831,748.36	178,315,105.78	105,483,357.42	-59.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-72,431,748.36	457,350,428.12	529,782,176.48	-115.84%
现金及现金等价物净增加额	-132,803,294.76	216,939,490.20	349,742,784.96	-161.22%
期末现金及现金等价物余额	153,014,852.61	285,818,147.37	132,803,294.76	-46.46%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、本年度经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降82.04%，主要系公司业务和规模的持续扩张，相关营运资金支出增加，且公司在手订单情况良好，存货储备有所上升。

2、本年度投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加75.75%，主要系现金管理产品到期收回的本金及利息较上年同期增长较大。

3、本年度筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降115.84%，主要系上年同期上市募投项目资金到位。

4、本年度现金及现金等价物净增加额较上年同期下降161.22%，主要系受上述因素的综合影响。

珠海市智迪科技股份有限公司董事会

2025年4月29日