

上海安诺其集团股份有限公司

2024 年度财务决算报告

2010 年公司经中国证券监督管理委员会核准，于 2010 年 4 月 8 日向社会公开发行人民币普通股 2,700 万股，2010 年 4 月 21 日在深圳证券交易所创业板上市交易，公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并出具了标准的无保留意见审计报告（众会字【2025】第 00777 号）。

2024 年公司按照董事会制定的年度经营计划，贯彻执行董事会的战略部署，积极推进投资项目建设及运营，积极开拓市场，持续研发新产品并推进产业延伸发展，现将公司 2024 年度财务决算情况报告如下：

一、2024 年总体经营业绩

报告期公司实现营业收入 97,345 万元，与上年同期相比增加 16,441 万元，增幅 20.32%，营业利润 595 万元，与上年同期相比增加 747 万元，增幅 490.74%；归属于上市公司股东的净利润-475 万元，与上年同期相比减幅 158.26%；扣非后归属上市公司股东净利润-248 万元，与上年同期相比增幅 82.09%，具体简要说明如下：

本报告期，归属于上市公司股东的净利润-475 万元，比上年同期减少 1,289 万元；扣非后归属于上市公司股东的净利润-248 万元，比上年同期增加 1,138 万元，主要是：

1、营业收入比上年同期增加 16,441 万元，相应增加对应营业毛利 2,401 万元，报告期内，公司进一步扩大染料产品市场份额及销量，染料销售量比上年同期增加 18%，公司新工厂报告期内正式投产，公司产能规模扩大，通过降本增效，控制费用成本等，有效降低产品摊销成本，提高产品毛利率。

2、报告期内，税金及附加比上年同期增加 303 万元，税金及附加增加主要是：报告期内，销售额比上年同期增加。

3、报告期内，研发费用比上年同期增加 740 万元，研发费用增加主要是：报告期内，上年新增研发项目本期逐步进入投入期。

4、报告期内，财务费用比上年同期增加 457 万元，财务费用增加主要是：报告期内，根据公司经营需求，增加银行借款，借款比上年同期有增加，相应增加利息支出费用。

5、报告期内，投资收益比上年同期减少 137 万元，主要是：报告期内，公司确认联营企业投资收益比上年同期减少 137 万元。

6、报告期内，公允价值变动损益比上年同期减少 2,032 万元，主要是：报告期内，公司其他非流动金融资产—杭州幄肯新材料科技有限公司，公司持股比例为 0.7751%，按市场法进行估值确定其公允价值，公司报告期内确认公允价值变动损益比上年同期减少 1,945 万元。

7、报告期内，信用减值损失比上年同期减少 865 万元，主要是：报告期内，比上年同期长账龄应收款项减少，本期收回长账龄应收款项引起信用损失减少。

8、报告期内，资产处置收益比上年同期减少 22 万元，主要是：报告期内，处置非流动资产收益比上年同期减少。

9、报告期内，营业外收入比上年同期减少 750 万元，主要是：报告期内，公司取得联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益比上年同期减少。

10、报告期内，所得税费用比上年同期增加 1,251 万元，主要是：报告期内，按汇算清缴口径调整上年所得税比上年同期增加 409 万元，本年不可抵扣的成本、费用和损失的影响比上年同期增加 498 万元。

二、2024 年现金流量

1、报告期内，经营活动现金流量净额-17,781 万元，比上年同期净流入减少 29,779 万元，主要是：报告期内，公司之全资子公司山东安诺其精细化工有限公司高档差别化分散染料及配套建设项目试车以及正式投产，公司产能增加，加大原料采购，使得购买商品、接受劳务支付供应商货款增加，造成报告期经营活动增加资金流出。

2、报告期内，投资活动现金流量净额-28,257 万元，比上年同期净流出减少 2,165 万元，主要是：报告期内，公司之全资子公司山东安诺其精细化工有限公司高档差别化分散染料及配套建设项目等建设项目支付比上年同期减少资金支付 3,953 万元；公司收购亘聪科技支付股权转让款 5,000 万元；上年同期，公司对外投资支付江苏文峰投资发展有限公司转让杭州幄肯新材料科技有限公司股权款 2,000 万元。综上，报告期投资活动流出相应减少。

3、报告期内，筹资活动现金流量净额 32,080 万元，比上年同期净流入增加 20,480 万元，主要是：报告期内，公司向特定对象发行股票实际取得募集资金 2.5 亿元增加资金流入，所以筹资活动资金净额相应增加流入。

三、2024 年资产负债重大增减变动

单位：元

项目	期末余额	占总资产 比重 (%)	年初余额	占总资产 比重 (%)	本年较上年 增长 (%)
货币资金	141,169,768.60	3.94	274,341,557.65	8.66	-4.72
应收票据	21,183,950.00	0.59	8,937,900.00	0.28	0.31
预付款项	53,738,227.53	1.50	4,428,334.14	0.14	1.36
其他应收款	21,566,980.79	0.60	12,424,542.95	0.39	0.21
合同资产	24,976,333.81	0.70	12,806,041.22	0.40	0.30
其他流动资产	74,982,994.18	2.09	37,870,098.54	1.20	0.89
固定资产	964,933,340.82	26.92	634,947,475.30	20.04	6.88
使用权资产	8,720,898.52	0.24	2,430,859.92	0.08	0.16
无形资产	181,555,222.79	5.07	123,632,663.93	3.90	1.17
开发支出	9,771,303.45	0.27	22,581,940.26	0.71	-0.44
商誉	87,190,983.42	2.43	9,414,785.30	0.30	2.13
短期借款	469,720,809.73	13.11	344,177,069.44	10.87	2.24
应付账款	63,570,923.21	1.77	38,038,770.59	1.20	0.57
合同负债	30,831,928.26	0.86	2,415,106.79	0.08	0.78
应交税费	7,341,803.88	0.20	11,929,481.88	0.38	-0.18
其他流动负债	1,630,078.64	0.05	694,963.35	0.02	0.03
租赁负债	6,877,633.31	0.19	1,839,137.60	0.06	0.13
长期应付款	30,000,000.00	0.84			0.84

1、货币资金报告期期末比年初减少 13,317 万元，减幅 48.54%，主要是：报告期内，根据公司经营需求，公司之全资子公司山东安诺其精细化工有限公司高档差别化分散染料及配套建设项目中第一阶段分散染料滤饼及配套项目开始试生产，公司产能增加，造成报告期经营性资金支出增加，导致货币资金减少。

2、应收票据报告期期末比年初增加 1,225 万元，增幅 137.01%，主要是：报告期

内，根据公司经营需求，商业承兑汇票结算比年初增加。

3、预付账款报告期期末比年初增加 4,931 万元，增幅 1,113.51%，主要是：报告期内，公司根据合同约定预付供应商货款所致。

4、其他应收款报告期期末比年初增加 914 万元，增幅 73.58%，主要是：报告期内，公司之全资子公司烟台安诺其精细化工有限公司向蓬莱区人民法院支付索普燃气（烟台蓬莱区）有限公司保全案件保证金 500 万元；公司之全资子公司山东安诺其精细化工有限公司增加预付能源费 395 万元。

5、合同资产报告期期末比年初增加 1,217 万元，增幅 95.04%，主要是：报告期内，公司之控股子公司上海安诺其科技有限公司新增合同资产 1,217 万元，根据客户合同，按照新收入准则，根据项目履约进度确认相关收入及资产，对已完工（交货）未开发票部分，并未收到合同对价款进行计提。

6、其他流动资产报告期期末比年初增加 3,711 万元，增幅 98.00%，主要是：报告期内，公司之全资子公司山东安诺其精细化工有限公司比年初增加留抵增值税 1,119 万元；公司之全资子公司烟台安诺其精细化工有限公司比年初增加留抵增值税 913 万元；公司之全资子公司上海亘聪信息科技有限公司新增留抵增值税 684 万元。

7、固定资产报告期期末比年初增加 32,999 万元，增幅 51.97%，主要是：报告期内，公司之全资子公司上海亘聪信息科技有限公司新增 5,525 万元；公司之全资子公司烟台安诺其精细化工有限公司在建工程结转固定资产比年初增加 6,581 万元；公司之全资子公司山东安诺其精细化工有限公司在建工程结转固定资产比年初增加 29,127 万元。

8、使用权资产报告期期末比年初增加 629 万元，增幅 258.76%，主要是：报告期内，公司经营租赁比年初增加。

9、无形资产期末比年初增加 5,792 万元，增幅 46.85%，主要是：报告期内，公司收购上海亘聪信息科技有限公司 100%股权，新增无形资产 2,164 万元，公司之全资子公司烟台安诺其精细化工有限公司新增土地使用权 2,293 万元。

10、开发支出报告期期末比年初减少 1,281 万元，减幅 56.73%，主要是：报告期内，内部研发结转无形资产。

11、商誉报告期期末比年初增加 7,778 万元，增幅 826.11%，主要是：报告期内，公司收购上海亘聪信息科技有限公司 100%股权，收购价格同上海亘聪信息科技有限公司收购日可辨认净资产公允价值差额 7,250 万元，确认商誉。

12、短期借款报告期期末比年初增加 12,554 万元，增幅 36.48%，主要是：报告

期内，根据公司经营需求，短期借款增加所致。

13、应付账款报告期期末比年初增加 2,553 万元，增幅 67.12%，主要是：报告期内，受市场环境影响，采购供应商货款账期相应延长所致。

14、合同负债报告期期末比年初增加 2,842 万元，增幅 1,176.63%，主要是：报告期内，销售客户根据合同约定预收定金比年初增加。

15、应交税费报告期期末比年初减幅 459 万元，减幅 38.46%，主要是：报告期内，期末未缴增值税比年初减少。

16、其他流动负债报告期期末比年初增加 94 万元，增幅 134.56%，主要是：报告期内，增加销售客户根据合同约定预收定金比年初增加。

17、租赁负债报告期期末比年初增加 504 万元，增幅 273.96%，主要是：报告期内，经营租赁比年初增加。

18、长期应付款报告期期末比年初增加 3,000 万元，增幅 100%，主要是：报告期内，公司收购上海亘聪信息科技有限公司 100%股权，剩余待支付股权收购款。

四、2024 年主要财务指标

项目	指标	2024 年度	2023 年度	年度增长变化
盈利能力	营业毛利率	16.56%	14.58%	1.98%
	加权平均净资产收益率	-0.19%	0.35%	-0.54%
偿债能力	流动比率	1.54	1.86	-0.32
	速动比率	0.93	1.22	-0.29
	资产负债率	28.09%	25.12%	2.96%
营运能力	应收账款周转率	4.20	3.93	0.27
	存货周转率	1.96	1.53	0.43

1、盈利能力分析：

（1）营业毛利率

主要是公司进一步扩大染料产品市场份额及销量，染料销售量比上年同期增加 18%，公司新工厂报告期内正式投产，公司产能规模扩大，通过降本增效，控制费用成本等，有效降低产品摊销成本，提高产品毛利率。

（2）加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率比上年同期下降 0.54 个百分点，主要是：报告期内，归属

于上市公司股东的净利润-474 万元，与上年同期相比减幅 158.26%。

2、偿债能力分析：

2024 年年末流动比率 1.54，比上年同期减少 0.32 个百分点，2024 年年末速动比率 0.93，比上年同期减少 0.29 个百分点，主要是：公司之全资子公司山东安诺其精细化工有限公司高档差别化分散染料及配套建设项目中第一阶段分散染料滤饼及配套项目开始试生产，公司产能增加，造成报告期经营性资金支出比上年同期增加。2024 年年末流动比率大于 1，公司短期偿债能力较好。

上海安诺其集团股份有限公司

董事会

二〇二五年四月十日