

浙江松原汽车安全系统股份有限公司

2024 年度财务决算报告

浙江松原汽车安全系统股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了天健审〔2025〕6397 号文的无保留意见审计报告。经审计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，公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、主要会计数据及财务指标变动情况

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	1,970,973,848.61	1,280,382,019.83	53.94%	991,867,737.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	260,384,779.07	197,783,741.99	31.65%	118,040,038.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	249,915,815.34	191,953,992.45	30.20%	116,239,469.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	139,523,699.14	163,400,325.32	-14.61%	61,300,771.36
基本每股收益（元/股）	1.15	0.88	30.68%	0.52
稀释每股收益（元/股）	1.14	0.87	31.03%	0.52
加权平均净资产收益率	21.86%	20.45%	1.41%	13.80%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	3,137,410,452.29	1,981,549,867.48	58.33%	1,546,473,433.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,342,105,386.39	1,064,856,045.58	26.04%	873,497,296.21

二、财务状况、经营成果及现金流量情况

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额为 3,137,410,452.29 元，主要资

产构成及变动情况如下：

资产负债表项目	年末数	年初数	变动比率	变动 30%以上原因分析
货币资金	239,735,978.24	108,517,254.54	120.92%	主要系银行存款和大额存单增加所致
应收账款	1,013,741,134.63	650,451,712.71	55.85%	主要系四季度销售收入涨幅较大，主要整车厂客户的账期以 90 天为主，因此在 12 月底尚未回款，造成应收账款余额较大
应收款项融资	70,771,346.12	37,654,980.78	87.95%	主要系销售规模扩大，收承兑汇票增加所致
预付款项	19,139,773.89	32,533,428.54	-41.17%	主要系 24 年预付钢材款和气囊控制器减少所致
其他应收款	2,421,740.74	1,550,452.51	56.20%	主要系本期增加各类押金保证金
存货	334,734,371.52	248,690,972.44	34.60%	主要系营业收入增加所致
其他流动资产	53,151,872.16	12,393,918.11	328.85%	主要系履约中项目成本增加所致
固定资产	722,410,823.66	595,471,678.74	21.32%	主要系 2024 年公司规划产能大幅增长，公司厂房扩建及设备采购增加，以扩大产能
在建工程	362,209,808.03	120,539,667.09	200.49%	主要系 2024 年公司规划产能大幅增长，公司厂房扩建以扩大产能
使用权资产	7,982,761.45	5,653,680.07	41.20%	主要系子公司厂房租赁增加所致
无形资产	235,820,047.26	94,825,680.93	148.69%	主要系购买土地增加所致
长期待摊费用	31,686,096.30	22,451,877.85	41.13%	主要系 2024 年公司产量大幅增加，采购模具和周转器具等以扩大产能

2、负债结构及变动情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司负债总额为 1,795,305,065.9 元，主要负债构成及变动情况如下：

资产负债表项目	年末数	年初数	变动比率	变动 30%以上原因分析
---------	-----	-----	------	--------------

短期借款	275,176,305.55	74,052,815.28	271.59%	主要系公司销售规模扩大，导致采购规模增加所致
应付票据	217,890,158.15	111,453,088.59	95.50%	主要系主材供应商由电汇改成银行承兑汇票及采购规模增加所致
应付账款	392,519,332.79	258,179,997.37	52.03%	主要系公司销售规模扩大，导致采购规模增加所致
合同负债	5,827,450.63	1,320,168.35	341.42%	主要系客户预收款项增加所致
应交税费	24,612,304.27	6,978,123.16	252.71%	主要系应交所得税和增值税增加所致
其他应付款	3,615,906.43	2,019,131.58	79.08%	主要系本期增加供应商押金保证金所致
一年内到期的非流动负债	122,157,293.08	41,204,984.36	196.46%	主要系公司基建投入及设备采购增加，增加银行长期借款以及短期借款转长期借款。
其他流动负债	5,700,931.47	721,621.88	690.02%	主要系因保证类质量保证产生的预计负债，根据流动性，在其他流动负债列示，公司不能合理预计未来一年或一个营业周期以内清偿的金额，全部计入流动负债。
预计负债	0.00	3,270,377.55	-100.00%	主要系因保证类质量保证产生的预计负债，根据流动性，在其他流动负债列示，公司不能合理预计未来一年或一个营业周期以内清偿的金额，全部计入流动负债。

3、所有者权益结构及变动情况

截至 2024 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的所有者权益为 1,342,105,386.39 元，主要所有者权益构成及变动情况如下：

资产负债表项目	年末数	年初数	变动比率	变动 30%以上原因分析
实收资本(或股本)	226,331,260.00	225,600,000.00	0.32%	
其他权益工具	47,577,020.11	0.00		主要系 2024 年发行可转债所致

资本公积	306,485,114.05	292,753,621.28	4.69%	
盈余公积	99,953,397.80	73,107,454.88	36.72%	主要系计提的法定盈余公积增加所致。
未分配利润	661,803,369.30	473,384,533.15	39.80%	主要系营业利润增加所致

（二）经营成果

利润表项目	2024 年	2023 年	变动比率	变动 30%以上原因分析
营业收入	1,970,973,848.61	1,280,382,019.83	53.94%	主要系 2024 年销售规模扩大所致
营业成本	1,405,129,510.31	879,413,130.55	60.25%	主要系 2024 年销售规模扩大所致
税金及附加	12,093,511.31	8,413,495.20	43.74%	主要系城建税和教附费增加所致
销售费用	34,646,228.73	24,496,679.41	41.43%	主要系营业规模扩大，仓储费用同比增加，职工薪酬和业务开拓费用增加所致
管理费用	73,710,282.60	56,024,186.41	31.57%	主要系营业规模扩大，引入管理人员，薪资增加；配套资产验收折旧增加
研发费用	97,841,711.88	67,328,439.56	45.32%	主要系研发项目增加所致
财务费用	15,827,833.52	8,667,537.79	82.61%	主要系利息支出增加所致
其他收益	21,187,509.39	13,341,958.50	58.80%	主要系政府补助增加所致
投资收益	-3,512,593.76	-2,865,248.56	22.59%	
公允价值变动收益	-108,597.51	-220,642.56	-50.78%	主要系未到期理财公允价值变动所致
信用减值损失	-44,711,214.48	-14,567,240.96	206.93%	主要系应收账款余额较大，计提的坏账准备增加所致
资产减值损失	-11,666,336.77	-7,863,097.70	48.37%	主要系存货金额及库龄增加，计提的坏账准备增加所致
资产处置收益	232,306.13	26,010.99	793.11%	主要系存货金额及库龄增加，计提的坏账准备增加所致
营业外收入	370,614.93	336802.89	10.04%	
营业外支出	1,396,737.10	2,179,888.06	-35.93%	主要系 2024 年非流动资产毁损报废损失减少所致
利润总额	292,119,721.09	222,047,205.45	31.56%	主要系 2024 年销售规模扩大所致
所得税费用	31,734,942.02	24,263,463.46	30.79%	主要系 2024 年利润总额增加所致

净利润	260,384,779.07	197,783,741.99	31.65%	主要系 2024 年销售规模扩大所致
-----	----------------	----------------	--------	--------------------

（三）现金流量情况

项目	2024 年	2023 年	同比增减	变动原因分析
经营活动现金流入小计	1,685,665,507.48	1,136,294,688.82	48.35%	报告期内，经营活动产生的现金流量净额变动系主营业务增加，4 季度应收款在次年收回所致
经营活动现金流出小计	1,546,141,808.34	972,894,363.50	58.92%	
经营活动产生的现金流量净额	139,523,699.14	163,400,325.32	-14.61%	
投资活动现金流入小计	1,831,012.40	16,409,539.15	-88.84%	报告期内，投资活动产生的现金流量净额变动系公司产能扩充，基建投资及设备购买增加所致
投资活动现金流出小计	621,143,797.58	316,125,481.30	96.49%	
投资活动产生的现金流量净额	-619,312,785.18	-299,715,942.15	106.63%	
筹资活动现金流入小计	981,068,481.55	513,092,000.00	91.20%	报告期内，筹资活动产生的现金流量净额变动系银行借款和可转债增加所致
筹资活动现金流出小计	402,660,172.10	406,224,052.27	-0.88%	
筹资活动产生的现金流量净额	578,408,309.45	106,867,947.73	441.24%	
五、现金及现金等价物净增加额	98,563,006.07	-29,448,483.30	-434.70%	报告期内，现金及现金等价物净增加额变动主要系筹资活动流入的现金流量净额较上期的增幅高于投资活动流出的现金流量净额所致

浙江松原汽车安全系统股份有限公司
董事会

2025 年 4 月 23 日