

瑞鹄汽车模具股份有限公司

2024 年度财务决算报告

瑞鹄汽车模具股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（容诚审字[2025]241Z0012 号）。现将公司 2024 年度财务决算的相关情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入（元）	2,424,312,176.16	1,877,029,776.45	29.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	350,318,467.99	202,260,837.16	73.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	324,400,463.51	184,477,951.00	75.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	231,618,149.28	200,439,309.84	15.56%
基本每股收益（元/股）	1.70	1.08	57.41%
稀释每股收益（元/股）	1.70	1.04	63.46%
加权平均净资产收益率	17.74%	13.85%	3.89%
项目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	5,837,777,083.30	5,243,833,307.83	11.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,164,156,013.90	1,702,412,365.47	27.12%

主要项目变动原因说明：

(1) 本年度归属于上市公司股东的净利润较上年增长 73.20%，归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润较上年增长 75.85%，主要系公司自动化产线及机器人系统的业务技术创新升级、运营改善优化带来整体竞争力和成本优势进一步增强，同时公司汽车零部件业务产能陆续释放，定点新项目陆续启动量产，带来 2024 年汽车零部件业务规模快速增长并形成一定竞争力，促进公司业绩增长。

(2) 本年度基本每股收益、稀释每股收益及加权平均净资产收益率较上年分别增长 57.41%、63.46%、3.89%，主要系本年度公司净利润增长所致。

二、财务状况

（一）资产情况

单位：人民币元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	本年末较上年末增减额度	本年末较上年末增减幅度
----	------------------	------------------	-------------	-------------

流动资产：				
货币资金	529,931,019.79	841,505,825.81	-311,574,806.02	-37.03%
交易性金融资产	169,493,298.66	30,294,756.19	139,198,542.47	459.48%
应收票据	11,087,514.00	3,609,200.00	7,478,314.00	207.20%
应收账款	443,904,278.12	381,076,085.28	62,828,192.84	16.49%
应收款项融资	217,972,177.90	194,297,945.09	23,674,232.81	12.18%
预付款项	152,392,013.76	163,926,578.42	-11,534,564.66	-7.04%
其他应收款	31,316,582.27	24,632,122.86	6,684,459.41	27.14%
存货	2,039,093,125.85	1,774,375,861.08	264,717,264.77	14.92%
合同资产	137,813,666.55	112,500,772.84	25,312,893.71	22.50%
一年内到期的非流动资产	151,070,718.63	76,095,856.30	74,974,862.33	98.53%
其他流动资产	24,708,693.82	17,878,505.52	6,830,188.30	38.20%
流动资产合计	3,908,783,089.35	3,620,193,509.39	288,589,579.96	7.97%
非流动资产：				
债权投资	230,759,933.89	217,871,267.17	12,888,666.72	5.92%
长期股权投资	274,359,418.84	279,709,965.19	-5,350,546.35	-1.91%
其他权益工具投资	24,794,082.27	23,140,469.89	1,653,612.38	7.15%
固定资产	868,665,137.79	496,881,055.69	371,784,082.10	74.82%
在建工程	64,108,944.06	339,312,524.54	-275,203,580.48	-81.11%
使用权资产	10,077,569.18	10,752,356.24	-674,787.06	-6.28%
无形资产	155,388,549.41	131,287,349.26	24,101,200.15	18.36%
长期待摊费用	151,279,638.02	43,270,701.64	108,008,936.38	249.61%
递延所得税资产	35,167,418.74	48,254,156.27	-13,086,737.53	-27.12%
其他非流动资产	114,393,301.75	33,159,952.55	81,233,349.20	244.97%
非流动资产合计	1,928,993,993.95	1,623,639,798.44	305,354,195.51	18.81%
资产总计	5,837,777,083.30	5,243,833,307.83	593,943,775.47	11.33%

(1) 本年末货币资金余额较上年末下降 37.03%，主要系本年投资和筹资活动现金净流入减少所致。

(2) 本年末交易性金融资产余额较上年末增长 459.48%，主要系本年购买理财产品增加所致。

(3) 本年末应收票据账面价值较上年末增长 207.20%，主要系商业承兑汇票收款较上年增加所致。

(4) 本年末一年内到期的非流动资产余额较上年末增长 98.53%，主要系一

年内到期的债权投资增加所致。

(5) 本年末其他流动资产余额较上年末增长 38.20%，主要系公司预缴的企业所得税增加所致。

(6) 本年末固定资产账面价值较上年末增长 74.82%，主要系本年资产转固增加所致。

(7) 本年末在建工程余额较上年末下降 81.11%，主要系本年在建工程转固所致。

(8) 本年末长期待摊费用余额较上年末增长 249.61%，主要系本年工位器具费中的工装模具增加所致。

(9) 本年末其他非流动资产余额较上年末增长 244.97%，主要系预付的长期资产购置款增加所致。

(二) 负债及权益情况

单位：人民币元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	本年末较上年末增减额度	本年末较上年末增减幅度
流动负债：				
短期借款	82,031,319.19	156,829,166.08	-74,797,846.89	-47.69%
应付票据	523,111,507.08	430,653,657.12	92,457,849.96	21.47%
应付账款	754,417,769.26	647,497,096.34	106,920,672.92	16.51%
合同负债	1,474,087,597.34	1,417,321,560.83	56,766,036.51	4.01%
应付职工薪酬	133,677,073.46	126,492,551.80	7,184,521.66	5.68%
应交税费	27,404,157.22	27,355,086.27	49,070.95	0.18%
其他应付款	25,374,003.44	9,665,055.22	15,708,948.22	162.53%
一年内到期的非流动负债	39,829,649.85	30,892,489.29	8,937,160.56	28.93%
其他流动负债	2,536,457.88	9,763,879.55	-7,227,421.67	-74.02%
流动负债合计	3,062,469,534.72	2,856,470,542.50	205,998,992.22	7.21%
非流动负债：				
长期借款	165,140,520.69	214,302,567.76	-49,162,047.07	-22.94%
应付债券	-	166,618,260.51	-166,618,260.51	-100.00%
租赁负债	4,158,183.69	2,051,771.41	2,106,412.28	102.66%
长期应付职工薪酬	43,221,831.34	-	43,221,831.34	-
预计负债	17,096,143.59	19,895,619.33	-2,799,475.74	-14.07%

递延收益	75,455,436.72	71,769,187.18	3,686,249.54	5.14%
非流动负债合计	305,072,116.03	474,637,406.19	-169,565,290.16	-35.73%
负债合计	3,367,541,650.75	3,331,107,948.69	36,433,702.06	1.09%
所有者权益：				
股本	209,321,325.00	198,425,942.00	10,895,383.00	5.49%
其他权益工具	-	28,055,503.80	-28,055,503.80	-100.00%
资本公积	985,049,036.52	799,957,908.70	185,091,127.82	23.14%
其他综合收益	-1,690,433.43	-3,346,422.43	1,655,989.00	49.49%
专项储备	16,984,554.50	12,366,328.71	4,618,225.79	37.35%
盈余公积	93,117,439.40	71,198,315.42	21,919,123.98	30.79%
未分配利润	861,374,091.91	595,754,789.27	265,619,302.64	44.59%
归属于母公司所有者权益合计	2,164,156,013.90	1,702,412,365.47	461,743,648.43	27.12%
少数股东权益	306,079,418.65	210,312,993.67	95,766,424.98	45.54%
所有者权益合计	2,470,235,432.55	1,912,725,359.14	557,510,073.41	29.15%
负债和所有者权益总计	5,837,777,083.30	5,243,833,307.83	593,943,775.47	11.33%

（1）本年末短期借款余额较上年末下降 47.69%，主要系本年流动资金借款减少所致。

（2）本年末其他应付款余额较上年末增长 162.53%，主要系本年收到的待转补助款增加所致。

（3）本年末其他流动负债余额较上年末下降 74.02%，主要系本年待转销项税额减少所致。

（4）本年应付债券减少系可转换公司债券转股及提前赎回所致。

（5）本年末租赁负债账面价值较上年末增长 102.66%，主要系一年内到期的租赁负债减少所致。

（6）本年末长期应付职工薪酬余额主要系分期发放的业绩分享奖励。

（7）本年其他权益工具减少系可转换公司债券转股及提前赎回所致。

（8）本年末其他综合收益余额较上年末增长 49.49%，主要系其他权益工具投资公允价值变动影响所致。

（9）本年末专项储备余额较上年末增长 37.35%，系公司及子公司根据财政部下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资【2022】136 号）相关规定计提未使用的安全生产费增加所致。

（10）本年末盈余公积余额较上年末增长 30.79%，主要系按本年净利润 10% 提取法定盈余公积金。

（11）本年末未分配利润余额较上年末增长 44.59%，主要系本年经营积累形成。

（12）本年末少数股东权益较上年末增长 45.54%，主要系少数股东增资及经营积累增加所致。

三、经营成果

单位：人民币元

项 目	2024 年度	2023 年度	本年较上年变动 额	本年较上年 变动幅度
一、营业总收入	2,424,312,176.16	1,877,029,776.45	547,282,399.71	29.16%
其中：营业收入	2,424,312,176.16	1,877,029,776.45	547,282,399.71	29.16%
二、营业总成本	2,092,400,569.39	1,717,782,431.00	374,618,138.39	21.81%
其中：营业成本	1,817,908,407.50	1,486,904,198.59	331,004,208.91	22.26%
税金及附加	16,585,923.02	17,269,598.08	-683,675.06	-3.96%
销售费用	29,962,273.25	24,347,094.84	5,615,178.41	23.06%
管理费用	112,328,807.28	91,107,130.96	21,221,676.32	23.29%
研发费用	119,253,679.36	97,474,034.37	21,779,644.99	22.34%
财务费用	-3,638,521.02	680,374.16	-4,318,895.18	-634.78%
其中：利息费用	13,009,513.61	19,672,461.79	-6,662,948.18	-33.87%
利息收入	14,301,996.84	17,724,211.52	-3,422,214.68	-19.31%
加：其他收益	36,107,788.54	18,452,473.83	17,655,314.71	95.68%
投资收益（损失以“-”号填列）	90,192,726.57	77,519,422.93	12,673,303.64	16.35%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	698,542.47	-498,601.34	1,197,143.81	240.10%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,413,271.39	-5,644,005.77	2,230,734.38	-39.52%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,854,560.34	-14,819,414.77	8,964,854.43	-60.49%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	117,705.39	-188,154.30	305,859.69	162.56%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	449,760,538.01	234,069,066.03	215,691,471.98	92.15%
加：营业外收入	6,543,629.48	1,194,020.74	5,349,608.74	448.03%
减：营业外支出	636,202.33	4,129,579.20	-3,493,376.87	-84.59%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	455,667,965.16	231,133,507.57	224,534,457.59	97.14%
减：所得税费用	52,361,200.75	12,161,409.43	40,199,791.32	330.55%

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	403,306,764.41	218,972,098.14	184,334,666.27	84.18%
其中：归属于母公司所有者的净利润	350,318,467.99	202,260,837.16	148,057,630.83	73.20%

注：2023 年营业成本和销售费用数据系执行《企业会计准则应用指南汇编 2024》和《企业会计准则解释第 18 号》追溯调整之后的数据。

主要项目变动原因说明：

（1）财务费用本年度较上年下降 634.78%，主要系本年可转换公司债券转股相关的利息费用减少以及汇兑损失变动共同影响所致。

（2）其他收益本年度较上年增长 95.68%，主要系本年进项税加计抵减增加所致。

（3）公允价值变动收益本年度较上年增长 240.10%，主要系本年末持有的理财产品金额较上年末增加导致公允价值变动收益增加所致。

（4）信用减值损失本年度较上年下降 39.52%，主要系应收账款坏账损失减少所致。

（5）资产减值损失本年度较上年下降 60.49%，主要系本年存货跌价损失减少所致。

（6）资产处置收益本年度较上年增长 162.56%，主要系本年未发生处置在建工程的损失。

（7）营业外收入本年度较上年增长 448.03%，主要系本年收到的索赔收入金额增加所致。

（8）营业外支出本年度较上年下降 84.59%，主要系本年诉讼赔偿和违约金支出减少所致。

（9）所得税费用本年度较上年增长 330.55%，主要系本年业绩增长所得税费用增加以及固定资产一次加计扣除形成的递延所得税费用增加所致。

四、现金流量

单位：人民币元

项目	2024 年度	2023 年度	本年较上年变动额	本年较上年变动幅度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,086,512,489.02	1,876,670,455.12	209,842,033.90	11.18%
收到的税费返还	25,207,876.86	45,317,695.48	-20,109,818.62	-44.38%

收到其他与经营活动有关的现金	107,099,769.79	63,218,695.96	43,881,073.83	69.41%
经营活动现金流入小计	2,218,820,135.67	1,985,206,846.56	233,613,289.11	11.77%
购买商品、接受劳务支付的现金	1,303,672,503.61	1,244,403,158.28	59,269,345.33	4.76%
支付给职工以及为职工支付的现金	443,104,401.71	347,948,684.14	95,155,717.57	27.35%
支付的各项税费	103,275,226.57	106,960,852.71	-3,685,626.14	-3.45%
支付其他与经营活动有关的现金	137,149,854.50	85,454,841.59	51,695,012.91	60.49%
经营活动现金流出小计	1,987,201,986.39	1,784,767,536.72	202,434,449.67	11.34%
经营活动产生的现金流量净额	231,618,149.28	200,439,309.84	31,178,839.44	15.56%
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	667,264,352.41	1,022,996,000.00	-355,731,647.59	-34.77%
取得投资收益收到的现金	31,636,773.19	10,079,019.59	21,557,753.60	213.89%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	253,085.00	2,514,250.00	-2,261,165.00	-89.93%
投资活动现金流入小计	699,154,210.60	1,035,589,269.59	-336,435,058.99	-32.49%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	290,030,066.19	330,565,605.17	-40,535,538.98	-12.26%
投资支付的现金	847,517,466.66	981,106,000.00	-133,588,533.34	-13.62%
投资活动现金流出小计	1,137,547,532.85	1,311,671,605.17	-174,124,072.32	-13.27%
投资活动产生的现金流量净额	-438,393,322.25	-276,082,335.58	-162,310,986.67	-58.79%
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	49,000,000.00	39,900,000.00	9,100,000.00	22.81%
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	49,000,000.00	39,900,000.00	9,100,000.00	22.81%
取得借款收到的现金	169,800,836.93	400,718,580.15	-230,917,743.22	-57.63%
收到其他与筹资活动有关的现金	5,112,234.95	10,304,991.67	-5,192,756.72	-50.39%
筹资活动现金流入小计	223,913,071.88	450,923,571.82	-227,010,499.94	-50.34%
偿还债务支付的现金	281,884,098.39	27,133,950.00	254,750,148.39	938.86%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,698,944.29	63,163,497.43	20,535,446.86	32.51%
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,500,000.00	-	7,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	23,898,098.56	25,743,138.93	-1,845,040.37	-7.17%
筹资活动现金流出小计	389,481,141.24	116,040,586.36	273,440,554.88	235.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-165,568,069.36	334,882,985.46	-500,451,054.82	-149.44%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,391,769.07	831,300.93	2,560,468.14	308.01%

五、现金及现金等价物净增加额	-368,951,473.26	260,071,260.65	-629,022,733.91	-241.87%
加：期初现金及现金等价物余额	821,714,053.55	561,642,792.90	260,071,260.65	46.31%
六、期末现金及现金等价物余额	452,762,580.29	821,714,053.55	-368,951,473.26	-44.90%

主要项目变动原因说明：

（1）收到的税费返还本年度较上年下降 44.38%，主要系本年企业所得税汇算清缴退回企业所得税减少及收到的增值税即征即退税款减少所致。

（2）收到其他与经营活动有关的现金本年度较上年增长 69.41%，支付其他与经营活动有关的现金本年度较上年增长 60.49%，主要系往来款流入流出增加所致。

（3）投资活动现金流入小计本年度较上年下降 32.49%，投资活动产生的现金流量净额本年度较上年下降 58.79%，主要系本年收回理财及债权投资收到的现金减少所致。

（4）筹资活动现金流入小计本年度较上年下降 50.34%，主要系本年借款流入现金流较上年下降所致；筹资活动现金流出小计本年度较上年增长 235.64%，主要系本年偿还借款现金流出增加所致；筹资活动产生的现金流量净额本年度较上年下降 149.44%，主要系本年借款现金净流出增加所致。

（5）汇率变动对现金及现金等价物的影响本年度较上年增长 308.01%，主要系受汇率变动因素的影响。

（6）现金及现金等价物净增加额本年度较上年下降 241.87%，主要系本年投资和筹资活动现金净流入减少所致。

（7）期末现金及现金等价物余额较上年末下降 44.90%，主要系本年投资和筹资活动现金净流入减少所致。

瑞鹄汽车模具股份有限公司

董事会

2025 年 3 月 25 日