

浙江涛涛车业股份有限公司

2024年度财务决算报告

浙江涛涛车业股份有限公司（以下简称“公司”）截至2024年12月31日的资产负债表，2024年度的利润表、现金流量表及所有者权益变动表，以及相关财务报表附注已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具标准无保留意见的审计报告。现将公司2024年度财务决算情况报告如下：

一、2024年度主要财务数据

单位：万元

项目	2024年度	2023年度	本年度比上年度增减
营业收入	297,662.88	214,424.61	38.82%
营业成本	193,530.91	133,799.35	44.64%
营业利润	51,476.68	34,073.67	51.07%
利润总额	51,322.54	33,657.86	52.48%
归属于上市公司股东的净利润	43,126.33	28,047.84	53.76%
经营活动产生的现金流量净额	21,249.88	17,669.48	20.26%

单位：万元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	本年末比上年末增减
资产总额	453,858.88	378,748.36	19.83%
负债总额	135,776.25	84,565.12	60.56%
归属上市公司股东的净资产	318,075.69	294,183.24	8.12%
股本	10,974.50	10,933.36	0.38%

二、2024年度财务状况

1、资产情况

单位：万元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	本年末比上年末增减
流动资产	355,961.34	333,297.63	6.80%
非流动资产	97,897.55	45,450.73	115.39%
资产总额	453,858.88	378,748.36	19.83%
其中：			

货币资金	153,007.41	193,750.67	-21.03%
应收账款	69,819.62	58,810.34	18.72%
存货	120,609.70	71,480.47	68.73%
预付款项	1,865.67	2,700.58	-30.92%
固定资产	56,884.18	31,658.32	79.68%
使用权资产	6,703.28	5,968.50	12.31%
无形资产	23,578.48	4,943.91	376.92%

报告期末，资产总额同比增长19.83%，其中：

(1) 流动资产较期初增长6.80%，其中：应收账款较期初增长18.72%，主要系营业收入增加；存货较期初增长68.73%，主要系电动高尔夫球车库存增加；预付款项较期初下降30.92%，主要系预付模具等货款减少；

(2) 非流动资产较期初增长115.39%，其中：固定资产较期初增长79.68%，主要系房屋建筑物和机器设备等增加；无形资产较期初增长376.92%，主要系土地增加。

2、负债情况

单位：万元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	本年末比上年末增减
流动负债	126,436.74	74,534.72	69.63%
非流动负债	9,339.51	10,030.40	-6.89%
负债合计	135,776.25	84,565.12	60.56%
其中：			
短期借款	41,491.50	22,427.88	85.00%
应付账款	55,410.84	36,803.54	50.56%
合同负债	2,752.00	2,599.07	5.88%
应付职工薪酬	2,590.81	2,390.80	8.37%
应交税费	5,062.96	2,638.16	91.91%
一年内到期的非流动负债	4,358.76	2,730.39	59.64%
长期借款	0.00	1,452.55	-100.00%
租赁负债	4,031.30	3,304.39	22.00%
预计负债	3,466.91	3,588.13	-3.38%

报告期末，负债合计同比增长60.56%，其中：

(1) 流动负债较期初增长69.63%，其中：短期借款较期初增长85.00%，主要系银行借款增加；应付账款较期初增长50.56%，主要系应付供应商货款增加；应交税费较期初增长91.91%，主要系应交企业所得税和关税等增加；一年内到期的非流动负债较期初增长59.64%，系一年内到期的长期借款转入；

(2) 非流动负债较期初下降6.89%，主要系一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债。

3、所有者权益情况

单位：万元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	本年末比上年末增减
归属于母公司所有者权益合计	318,075.69	294,183.24	8.12%
其中：			
股本	10,974.50	10,933.36	0.38%
资本公积	192,311.87	189,952.57	1.24%
其他综合收益	1,537.37	453.76	238.81%
盈余公积	5,487.25	5,466.68	0.38%
未分配利润	114,149.07	87,376.87	30.64%

报告期末，所有者权益同比增长8.12%，其中：

(1) 其他综合收益较期初增长238.81%，主要系汇率变动影响；

(2) 未分配利润较期初增长30.64%，主要系本期实现归属于母公司所有者的净利润43,126.33万元，以及向股东派发现金红利16,333.57元。

4、经营状况

单位：万元

项目	2024年度	2023年度	本年度比上年度增减
营业收入	297,662.88	214,424.61	38.82%
营业成本	193,530.91	133,799.35	44.64%
税金及附加	1,300.17	846.80	53.54%
销售费用	31,339.83	31,492.45	-0.48%
管理费用	13,014.24	9,340.83	39.33%
研发费用	12,546.68	8,765.42	43.14%
财务费用	-5,451.64	-4,567.61	19.35%
其他收益	1,428.85	1,683.65	-15.13%
投资收益	77.72	49.02	58.54%

项目	2024年度	2023年度	本年度比上年度增减
公允价值变动收益	22.84		
信用减值损失	-476.57	-1,678.58	-71.61%
资产减值损失	-934.06	-674.64	38.45%
资产处置收益	-24.78	-53.16	-53.39%
营业外收入	5.66	5.27	7.52%
营业外支出	159.80	421.08	-62.05%
所得税费用	8,196.27	5,610.02	46.10%
归属于母公司所有者的净利润	43,126.33	28,047.84	53.76%

2024年度，公司营业收入同比增长38.82%，归属于母公司所有者的净利润同比增长53.76%，其中：

(1) 营业收入较上年增长38.82%，主要系本期全地形车和电动高尔夫球车销售增加；

(2) 营业成本较上年增长44.64%，主要系本期销售收入增加销售成本也相应增加；

(3) 税金及附加较上年增长53.54%，主要系本期房产税和印花税等计提增加；

(4) 管理费用较上年增长39.33%，主要系本期职工薪酬、中介咨询服务费和办公费用等增加；

(5) 研发费用较上年增长43.14%，主要系本期直接材料、职工薪酬和股份支付费用等增加；

(6) 信用减值损失较上年下降71.61%，主要系本期坏账准备计提减少；

(7) 资产减值损失较上年增长38.45%，主要系本期存货跌价计提增加；

(8) 资产处置收益较上年增长53.39%，主要系本期处置固定资产和使用权资产损失减少；

(9) 营业外支出较上年下降62.05%，主要系本期对外捐赠和固定资产毁损报废损失等减少；

(10) 所得税费用较上年增长46.10%，主要系本期利润总额增加，计提当期所得税费用增加。

5、主要现金流量数据分析

单位：万元

项目	2024年度	2023年度	本年度比上年度增减
经营活动现金流入小计	322,483.21	196,889.73	63.79%

经营活动现金流出小计	301,233.33	179,220.25	68.08%
经营活动产生的现金流量净额	21,249.88	17,669.48	20.26%
投资活动现金流入小计	208.39	24.09	765.03%
投资活动现金流出小计	52,473.05	7,192.28	629.57%
投资活动产生的现金流量净额	-52,264.66	-7,168.19	629.12%
筹资活动现金流入小计	108,042.58	250,108.70	-56.80%
筹资活动现金流出小计	134,491.84	95,745.78	40.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,449.27	154,362.92	-117.13%
现金及现金等价物净增加额	-55,649.99	165,699.65	-133.58%

(1) 经营活动现金流入较上年增长63.79%，主要系本期销售商品收到的现金增加；

(2) 经营活动现金流出较上年增长68.08%，主要系本期购买商品支付的现金增加；

(3) 投资活动现金流入较上年增长765.03%，主要系本期处置固定资产收回的现金增加；

(4) 投资活动现金流出较上年增长629.57%，主要系本期购建长期资产支付的现金增加；

(5) 筹资活动现金流入较上年下降56.80%，主要系上期募集资金到账；

(6) 筹资活动现金流出较上年增长40.47%，主要系本期用于开具银行承兑汇票的质押定期存款和保证金等增加；

(7) 现金及现金等价物净增加额下降133.58%，主要系上期募集资金到账。

6、主要财务指标分析

(1) 偿债能力指标

项目	2024年度	2023年度	本年度比上年度增减
资产负债率(%)	29.92	22.33	增加7.59个百分点
流动比率(%)	281.53	447.17	减少165.64个百分点
速动比率(%)	178.66	341.22	减少162.56个百分点

(2) 营运能力指标

项目	2024年度	2023年度	本年度比上年度增减
存货周转天数(天)	183.63	197.28	-6.92%
应收账款周转天数(天)	83.11	78.59	5.75%

(3) 盈利能力指标

项目	2024年度	2023年度	本年度比上年度增减
基本每股收益（元/股）	3.96	2.74	44.53%
加权平均净资产收益率（%）	14.19	11.62	增加2.57个百分点

浙江涛涛车业股份有限公司董事会

2025年4月29日