

徐州海伦哲专用车辆股份有限公司

2023年度财务决算报告

徐州海伦哲专用车辆股份有限公司（以下简称“公司”）2023年12月31日的资产负债表、2023年度的利润表、2023年度现金流量表、2023年度的股东权益变动表以及财务报表附注业经和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、主要数据和财务指标

1、主要经营数据

报告期内，公司全年实现营业收入人民币1,352,190,801.92元，较上年同期增长32.03%；利润总额为人民币227,265,637.79元，较上年同期增长178.27%；归属于上市公司普通股股东的净利润为人民币205,860,115.82元，较上年同期增长183.05%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为人民币137,755,117.27元，较去年同期增长92.63%；经营活动产生的现金流量净额为人民币335,510,389.81元，较上年同期增长725.20%。报告期末，资产总额为人民币2,182,827,328.31元，较上年末增长0.81%；归属于上市公司股东的净资产为人民币1,322,450,248.01元，较上年末下降2.58%；资产负债率为39.27%，较上年末减少了2.19个百分点。

2、净资产收益率及每股收益

项目	2023年	2022年	本年较上年增减(%)	2021年
基本每股收益（元/股）	0.1989	0.0699	184.55%	0.1255
稀释每股收益（元/股）	0.1989	0.0699	184.55%	0.1255
加权平均净资产收益率（%）	14.10%	5.51%	8.59%	10.74%

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

项目	2023年12月31日		2022年12月31日		变动幅度
	金额 (万元)	占总资产 比重	金额 (万元)	占总资产 比重	
货币资金	37,431.52	17.15%	14,460.60	6.68%	158.85%
交易性金融资产	0.00	0.00%	10.95	0.01%	-100.00%
应收票据	144.02	0.07%	1,321.10	0.61%	-89.10%
应收账款	62,001.36	28.40%	68,057.40	31.43%	-8.90%
应收款项融资	201.10	0.09%	2,561.32	1.18%	-92.15%
预付款项	1,243.44	0.57%	2,225.45	1.03%	-44.13%
其他应收款	10,127.37	4.64%	5,507.42	2.54%	83.89%
存货	24,290.58	11.13%	27,464.31	12.68%	-11.56%
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00%	114.00	0.05%	-100.00%
其他流动资产	2,311.12	1.06%	1,549.92	0.72%	49.11%
流动资产合计	137,750.51	63.11%	123,272.47	56.93%	11.74%
长期应收款	114.00	0.05%	114.00	0.05%	0.00%
长期股权投资	11,085.29	5.08%	12,673.30	5.85%	-12.53%
其他权益工具投资	600.00	0.27%	600.00	0.28%	0.00%
投资性房地产	2,691.61	1.23%	10,141.19	4.68%	-73.46%
固定资产	30,974.28	14.19%	32,974.14	15.23%	-6.06%
在建工程	15,392.32	7.05%	15,316.09	7.07%	0.50%
无形资产	13,891.20	6.36%	14,256.20	6.58%	-2.56%
商誉	411.14	0.19%	411.14	0.19%	0.00%
长期待摊费用	0.00	0.00%	27.04	0.01%	-100.00%
递延所得税资产	5,024.85	2.30%	6,396.71	2.95%	-21.45%
其他非流动资产	347.54	0.16%	338.11	0.16%	2.79%
非流动资产合计	80,532.23	36.89%	93,247.93	43.07%	-13.64%
资产总计	218,282.73	100.00%	216,520.40	100.00%	0.81%

注：以上数据的合计存在小数点尾数差异。

2023年末，公司资产总额为218,282.73万元，较年初增加1,762.34万元，增长0.81%。

其中流动资产137,750.51万元，占总资产的比重为63.11%，较年初增加14,478.04万元，增长11.74%；非流动资产80,532.23万元，占总资产的比重为36.89%，较年初减少12,715.70万元，下降13.64%。

1、货币资金，较年初增长158.85%，主要系报告期营业收入同比增加带来当期销售业务回款的同比增加、加快应收款项迅速回笼以及收到处置东莞海讯股权款项净额7,547万元等因素的影响；

2、交易性金融资产，较年初下降100%，主要系报告期格拉曼处置了持有的金融资产的影响；

3、应收票据，较年初下降89.10%，主要系报告期初结余的商业票据在报告期完成兑付的影响；

4、应收款项融资，较年初下降92.15%，主要系期初结余的“云信”等应收账款数字化债权凭证在报告期实现兑付收款的影响；

5、预付账款，较年初下降44.13%，主要系格拉曼前期在手订单对应的预付原材料采购款项在报告期陆续到货结算的影响；

6、其他应收款，较年初增长83.89%，主要系报告期转让东莞海讯股权1.29亿元按合同约定形成应收往来5,228万元的影响，目前大部分已收回；

7、一年内到期的非流动资产，较年初下降100%，主要系报告期初结余的分期收款销售业务在报告期实现回款的影响；

8、其他非流动资产，较年初增长49.11%，主要系报告期增值税进项税额留抵增加677.55万元的影响；

9、投资性房地产，较年初下降73.46%，主要系报告期完成东莞海讯股权的对外转让，其用于出租的房产不再纳入合并报表范围的影响。

（二）报告期负债构成及变动情况

项目	2023年12月31日		2022年12月31日		变动幅度
	金额 (万元)	占总负债 比重	金额 (万元)	占总负债 比重	
短期借款	15,814.90	18.45%	2,403.10	2.99%	558.10%
应付票据	12,709.18	14.83%	0.00	0.00%	100.00%
应付账款	47,735.22	55.69%	53,169.50	66.23%	-10.22%
预收账款	55.00	0.06%	0.00	0.00%	100.00%
合同负债	1,130.86	1.32%	8,595.19	10.71%	-86.84%
应付职工薪酬	1,179.42	1.38%	1,122.13	1.40%	5.11%
应交税费	1,182.96	1.38%	2,695.42	3.36%	-56.11%
其他应付款	1,301.15	1.52%	1,418.99	1.77%	-8.30%

一年内到期的非流动负债	455.16	0.53%	1,806.53	2.25%	-74.80%
其他流动负债	255.42	0.30%	2,330.36	2.90%	-89.04%
流动负债合计	81,819.28	95.46%	73,541.22	91.61%	11.26%
长期借款	2,925.00	3.41%	6,375.00	7.94%	-54.12%
预计负债	113.24	0.13%	45.24	0.06%	150.32%
递延收益	97.74	0.11%	113.45	0.14%	-13.85%
递延所得税负债	754.00	0.88%	205.78	0.26%	266.40%
非流动负债合计	3,889.97	4.54%	6,739.47	8.39%	-42.28%
负债合计	85,709.25	100.00%	80,280.69	100.00%	6.76%

注：以上数据的合计存在小数点尾数差异。

2023年末，公司负债总额85,709.25万元，较年初增加5,428.56万元，增长6.76%。其中流动负债81,819.28万元，占总负债比重为95.46%，较年初增加8,278.06万元，增长11.26%；非流动负债3,889.97万元，占总负债比重为4.54%，较年初下降42.28%。

1、短期借款，较年初增长558.10%，主要系报告期补充流动资金不足而取得流动资金贷款的影响；

2、应付票据，较年初增长100%，主要系报告期支付采购货款所办理银行承兑汇票的影响；

3、预收账款，较年初增长100%，主要系报告期处置子公司名下房产预收定金的影响；

4、合同负债，较年初下降86.84%，主要系报告期初的在手订单在报告期陆续实现产品交付的影响；

5、应交税费，较年初下降56.11%，主要系报告期初应交的增值税等税项在报告期缴纳以及享受增值税进项税额加计抵扣抵减应交增值税的影响；

6、一年内到期的非流动负债，较年初下降74.80%，主要系报告期子公司惠州连硕归还全部银行借款的影响；

7、其他流动负债，较年初下降89.04%，主要系未终止确认的商业汇票减少1,117.33万元和合同负债待转增值税销项税减少957.61万元的影响；

8、长期借款，较年初下降54.12%，主要系报告期提前结清惠州连硕的4,000万元长期借

款的影响；

9、预计负债，较年初增长150.32%，主要系报告期计提未决诉讼赔偿款68万元的影响；

10、递延所得税负债，较年初增长226.40%，主要系报告期在公司内部进行子公司的股权转让产生确认递延所得税负债的影响。

（三）报告期所有者权益构成及变动情况

项目	2023年12月31日		2022年12月31日		变动幅度
	金额 (万元)	占股东权益 比重	金额 (万元)	占股东权益 比重	
股本	104,092.15	78.52%	104,092.15	76.40%	0.00%
资本公积	10,060.77	7.59%	9,441.13	6.93%	6.56%
库存股	-24,957.05	-18.83%	0.00	0.00	100.00%
其他综合收益	232.83	0.18%	232.83	0.17%	0.00%
专项储备	1,147.94	0.87%	902.72	0.66%	27.16%
盈余公积	5,464.65	4.12%	3,822.07	2.81%	42.98%
未分配利润	36,203.74	27.31%	17,260.30	12.67%	109.75%
归属于母公司股东 权益合计	132,245.03	99.75%	135,751.21	99.64%	-2.58%
少数股东权益	328.45	0.25%	488.49	0.36%	-32.76%
股东权益合计	132,573.48	100.00%	136,239.70	100.00%	-2.69%

2023年末，公司股东权益合计132,573.48万元，较年初减少3,666.22万元，下降2.69%。

少数股东权益较年初下降32.76%。

报告期发生股份回购支出24,957.05万元。

（四）报告期损益情况

项目	报告期金额(万元)	上年同期金额(万元)	变动幅度
营业收入	135,219.08	102,417.69	32.03%
营业成本	91,163.64	69,415.78	31.33%
税金及附加	1,097.53	993.98	10.42%
销售费用	11,964.55	9,901.75	20.83%
管理费用	7,129.28	5,176.89	37.71%
研发费用	5,042.56	4,432.49	13.76%
财务费用	580.30	577.26	0.53%
其他收益	1,108.98	249.89	343.79%
投资收益(损失为 “-”号)	5,428.41	112.91	4707.55%

公允价值变动收益 (损失为“-”号)	0.00	-3.54	100.00%
信用减值损失(损失 为“-”号)	-851.49	-3,619.41	76.47%
资产减值损失(损失 为“-”号)	-1,770.44	-390.89	-352.92%
资产处置收益(损失 为“-”号)	0.13	-42.16	100.32%
营业外收入	1,201.38	38.71	3003.17%
营业外支出	631.63	97.82	545.70%
所得税费用	2,318.43	892.9	159.65%

1、营业收入,同比增长32.03%,主要系报告期公司市场地位恢复提升,高空作业车及电力保障车辆业务同比增加9,290.93万元、军品和消防车业务同比增加18,955.25万元、维修服务 and 再制造业务同比增加4,525.00万元的影响;

2、营业成本,同比增长31.33%,主要系报告期营业收入同比增长带来的影响;

3、管理费用,同比增长37.71%,主要系报告期发生的职工薪酬、股权激励费用等支出同比增加的影响;

4、其他收益,同比增长343.79%,主要系报告期公司享受先进制造业增值税进项税额加计扣除5%的政策影响;

5、投资收益,同比增长4707.55%,主要系报告期完成东莞海讯股权的对外转让产生5,130万元收益的影响;

6、信用减值损失,同比增长76.47%,主要系公司上年同期根据会计政策对巨能伟业的债权单项计提坏账准备2,435.50万元的影响;

7、资产减值损失,同比下降352.92%,主要系报告期对联营公司的长期股权投资计提1,705.04万元减值准备的影响;

8、资产处置收益,同比增长100.32%,主要系报告期处置固定资产产生的收益同比增加的影响;

9、营业外收入,同比增长3003.17%,主要系报告期收到深圳连硕自动化科技有限公司

原股东的业绩补偿款1,079.93万元的影响；

10、营业外支出，同比增长545.70%，主要系报告期缴纳中国证监会江苏监管局350万元罚款的影响；

11、所得税费用，同比增长159.65%，主要系报告期实现的利润总额同比增加而计提企业所得税的影响。

（五）报告期现金流量变化情况

项目	报告期金额 (万元)	上年同期金额 (万元)	变动幅度
经营活动现金流入小计	149,440.89	123,154.59	21.34%
经营活动现金流出小计	115,889.86	119,088.78	-2.69%
经营活动产生的现金流量 净额	33,551.04	4,065.81	725.20%
投资活动现金流入小计	7,751.47	95.46	8020.12%
投资活动现金流出小计	839.47	1,197.79	-29.92%
投资活动产生的现金流量 净额	6,912.00	-1,102.33	727.04%
筹资活动现金流入小计	21,038.45	4,994.33	321.25%
筹资活动现金流出小计	39,124.47	13,532.10	189.12%
筹资活动产生的现金流量 净额	-18,086.02	-8,537.78	-111.84%

注：以上数据的计算存在小数点尾数差异。

1、公司经营活动产生的现金流量净额，同比增加 29,485.23 万元，增长 725.20%，主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 28,115.64 万元的影响；

2、公司投资活动产生的现金流量净额，同比增加 8,014.33 万元，增长 727.04%，主要系报告期公司转让全资子公司东莞海讯的股权，收到 60%的转让价款 7,740 万元的影响；

3、公司筹资活动产生的现金流量净额，同比减少 9,548.24 万元，下降 111.84%，主要系报告期进行股份回购的资金支出 24,957.05 万元，以及银行借款净流入资金同比增加 19,849 万元等的共同影响。

徐州海伦哲专用车辆股份有限公司

二〇二四年四月十九日