

徐州海伦哲专用车辆股份有限公司

2024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”）2024年12月31日的资产负债表、2024年度的利润表、2024年度现金流量表、2024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）审计并出具标准无保留意见的审计报告，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，公司实现营业收入人民币1,591,455,002.85元，较上年同期增长17.69%；利润总额为人民币254,135,018.85元，较上年同期增长11.82%；归属于上市公司普通股股东的净利润为人民币223,640,689.70元，较上年同期增长8.64%；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204,107,695.11元，较去年同期增长48.17%；经营活动产生的现金流量净额为人民币-66,801,684.54元，较上年同期减少119.91%。报告期末，资产总额为人民币2,581,091,901.96元，较上年末增长18.25%；归属于上市公司股东的净资产为人民币1,536,617,698.92元，较上年末增长16.19%；资产负债率为40.43%，较上年末增长了1.16个百分点。

2、净资产收益率及每股收益

项目	2024 年	2023 年	本年较上年 增减(%)	2022 年
基本每股收益（元/股）	0.2263	0.1989	13.78	0.0699
稀释每股收益（元/股）	0.2263	0.1989	13.78	0.0699
加权平均净资产收益率（%）	15.59	14.10	1.49	5.51

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	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	占总资产	金额	占总资产	
	(万元)	比重	(万元)	比重	
货币资金	45,845.53	17.76%	37,431.52	17.15%	22.48%
衍生金融资产	179.50	0.07%	0	0.00%	100.00%
应收票据	21.75	0.01%	144.02	0.07%	-84.90%
应收账款	94,393.84	36.57%	62,001.36	28.40%	52.24%
应收款项融资	424.91	0.16%	201.1	0.09%	111.29%
预付款项	2,525.10	0.98%	1,243.44	0.57%	103.07%
其他应收款	5,531.90	2.14%	10,127.37	4.64%	-45.38%
存货	28,816.39	11.16%	24,290.58	11.13%	18.63%
一年内到期的非流动资产	294.92	0.11%	0	0.00%	100.00%
其他流动资产	1,713.88	0.66%	2,311.12	1.06%	-25.84%
流动资产合计	179,747.73	69.64%	137,750.51	63.11%	30.49%
长期应收款	833.96	0.32%	114	0.05%	631.55%
长期股权投资	10,532.38	4.08%	11,085.29	5.08%	-4.99%
其他权益工具投资	600.00	0.23%	600	0.27%	0.00%
投资性房地产	1,951.93	0.76%	2,691.61	1.23%	-27.48%
固定资产	28,840.45	11.17%	30,974.28	14.19%	-6.89%
在建工程	15,434.36	5.98%	15,392.32	7.05%	0.27%
无形资产	13,621.63	5.28%	13,891.20	6.36%	-1.94%
商誉	411.14	0.16%	411.14	0.19%	0.00%
长期待摊费用	32.68	0.01%	0	0.00%	100.00%
递延所得税资产	5,755.39	2.23%	5,024.85	2.30%	14.54%
其他非流动资产	347.54	0.13%	347.54	0.16%	0.00%
非流动资产合计	78,361.46	30.36%	80,532.23	36.89%	-2.70%
资产总计	258,109.19	100.00%	218,282.73	100.00%	18.25%

注：以上数据的合计存在小数点尾数差异。

2024 年末，公司资产总额为 258,109.19 万元，较年初增加 39,826.46 万元，增长 18.25%。

其中流动资产 179,747.73 万元，占总资产的比重为 69.64%，较年初增加 41,997.22 万元，

增长 30.49%；非流动资产 78,361.46 万元，占总资产的比重为 30.36%，较年初减少 2,170.77

万元，下降 2.70%。

1、应收票据，较年初下降84.90%，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；

2、应收账款，较年初增长52.24%，主要系报告期营业收入增加及四季度集中交货尚未到回款期导致应收账款余额同比增加影响；

3、衍生金融资产，较年初增长100%，主要系报告期外币衍生金融工具产生的汇率变动影响；

4、应收款项融资，较年初增长111.29%，主要系报告期末结余的银行承兑票据增长影响；

5、预付账款，较年初增长103.07%，主要系格拉曼为完成在手订单增加的预付原材料采款1253.36万元影响；

6、其他应收款，较年初下降45.38%，主要系报告期全部收回东莞海讯股权转让款的影响；

7、一年内到期的非流动资产，较年初增长100%，主要系报告期分期收款销售业务同比增加影响；

8、长期应收款，较年初增长631.55%，主要系报告期分期收款销售业务同比增加影响；

9、长期待摊费用，较年初增长100%，主要系报告期末剩余的未待摊销租赁费和装潢费用影响。

（二）报告期负债构成及变动情况

项目	2024 年 12 月 31 日		2023 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	26,798.59	25.68%	15,814.90	18.45%	69.45%
应付票据	17,968.76	17.22%	12,709.18	14.83%	41.38%
应付账款	49,411.89	47.35%	47,735.22	55.69%	3.51%
预收账款		0.00%	55	0.06%	-100.00%
合同负债	1,291.51	1.24%	1,130.86	1.32%	14.21%
应付职工薪酬	2,203.19	2.11%	1,179.42	1.38%	86.80%
应交税费	3,877.49	3.72%	1,182.96	1.38%	227.78%
其他应付款	1,632.41	1.56%	1,301.15	1.52%	25.46%
一年内到期的非 流动负债		0.00%	455.16	0.53%	-100.00%

其他流动负债	315.38	0.30%	255.42	0.30%	23.47%
流动负债合计	103,499.23	99.18%	81,819.28	95.46%	26.50%
长期借款		0.00%	2,925.00	3.41%	-100.00%
预计负债	3.80	0.00%	113.24	0.13%	-96.65%
递延收益	82.02	0.08%	97.74	0.11%	-16.08%
递延所得税负债	766.50	0.73%	754	0.88%	1.66%
非流动负债合计	852.32	0.82%	3,889.97	4.54%	-78.09%
负债合计	104,351.55	100.00%	85,709.25	100.00%	21.75%

注：以上数据的合计存在小数点尾数差异。

2024年末，公司负债总额 104,351.55万元，较年初增加18,642.29万元，增长21.75%。

其中流动负债103,499.23万元，占总负债比重为99.18%，较年初增加21,679.95万元，增长26.50%；非流动负债 852.32万元，占总负债比重为0.82%，较年初下降78.09%。

1、短期借款，较年初增长69.45%，主要系报告期为补充流动资金而取得的流动资金贷款余额增加的影响；

2、应付票据，较年初增长41.38%，主要系报告期支付采购货款所办理的银行承兑汇票增加的影响；

3、预收账款，较年初减少100%，主要系报告期完成处置子公司名下长期资产影响；

4、应付职工薪酬，较年初增长86.80%，主要系报告期计提年终绩效工资影响；

5、应交税费，较年初增长227.78%，主要系报告期末计提的企业所得税和增值税较期初分别增加995.5万元和1443.16万元影响；

6、一年内到期的非流动负债，较年初下降100%，主要系报告期格拉曼归还银行借款的影响；

7、长期借款，较年初下降100%，主要系报告期格拉曼归还银行借款的影响；

8、预计负债，较年初下降96.65%，主要系报告期计提未决诉讼案件赔偿款减少影响。

（三）报告期所有者权益构成及变动情况

项目	2024 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	100,904.36	65.63%	104,092.15	78.52%	-3.06%
资本公积	1,536.08	1.00%	10,060.77	7.59%	-84.73%
库存股	-6,700.96	-4.36%	-24,957.05	-18.83%	-73.15%
其他综合收益	232.83	0.15%	232.83	0.18%	0.00%
专项储备	1,293.19	0.84%	1,147.94	0.87%	12.65%
盈余公积	3,629.30	2.36%	5,464.65	4.12%	-33.59%
未分配利润	52,766.96	34.32%	36,203.74	27.31%	45.75%
归属于母公司股东 权益合计	153,661.77	99.94%	132,245.03	99.75%	16.19%
少数股东权益	95.87	0.06%	328.45	0.25%	-70.81%
股东权益合计	153,757.64	100.00%	132,573.48	100.00%	15.98%

2024年末，公司股东权益合计153,757.64万元，较年初增长21,184.17万元，增长15.98%。

少数股东权益较年初下降70.81%。

报告期注销已回购股份3,187.79万股。

（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	159,145.50	135,219.08	17.69%
营业成本	105,324.99	91,163.64	15.53%
税金及附加	1,459.37	1,097.53	32.97%
销售费用	12,164.68	11,964.55	1.67%
管理费用	8,457.62	7,129.28	18.63%
研发费用	6,487.02	5,042.56	28.65%
财务费用	525.66	580.3	-9.42%
其他收益	947.91	1,108.98	-14.52%
投资收益（损失为“－”号）	246.95	5,428.41	-95.45%
公允价值变动收益 （损失为“－”号）	179.50	0	100.00%
信用减值损失（损失 为“－”号）	-989.57	-851.49	-16.22%
资产减值损失（损失 为“－”号）	-586.99	-1,770.44	66.85%
资产处置收益（损失 为“－”号）	438.14	0.13	326156.60%
营业外收入	669.23	1,201.38	-44.29%
营业外支出	217.84	631.63	-65.51%
所得税费用	2,926.58	2,318.43	26.23%

1、税金及附加，同比增长32.97%，主要系报告期收入增加，产生的城建税、教育费附加同比增加的影响；

2、投资收益，同比下降95.45%，主要系去年同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；

3、公允价值变动损益，同比增长100%，主要系报告期外币衍生金融工具产生的汇率变动影响；

4、资产减值损失，同比下降66.85%，主要系报告期计提的减值准备低于去年同期的影响；

5、资产处置收益，同比增长326156.60%，主要系报告期处置长期资产产生的收益同比增加的影响；

6、营业外收入，同比下降44.29%，主要系上年同期收到的深圳连硕自动化科技有限公司原股东的业绩补偿款较多的影响；

7、营业外支出，同比下降65.51%，主要系去年同期缴纳中国证监会江苏监管局350万元罚款的影响。

（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	157,204.49	149,440.89	5.20%
经营活动现金流出小计	163,884.65	115,889.86	41.41%
经营活动产生的现金流量净额	-6,680.17	33,551.04	-119.91%
投资活动现金流入小计	7,181.32	7,751.47	-7.36%
投资活动现金流出小计	835.56	839.47	-0.47%
投资活动产生的现金流量净额	6,345.76	6,912.00	-8.19%
筹资活动现金流入小计	27,954.85	21,038.45	32.88%
筹资活动现金流出小计	23,211.74	39,124.47	-40.67%
筹资活动产生的现金流量净额	4,743.11	-18,086.02	126.23%

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，同比减少 40,231.21 万元，下降 119.91%，主要

系报告期销售购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 33,654.12 万元的影响；

2、公司投资活动产生的现金流量净额，同比减少 566.24 万元，与上年同期基本持平；

3、公司筹资活动产生的现金流量净额，同比增加 22,829.13 万元，增长 126.23%，主要系去年同期发生股份回购的资金支出 24,957.05 万元影响。

徐州海伦哲专用车辆股份有限公司

二〇二五年四月十五日