

中铁特物流股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2022 年公司积极应对市场环境变化，推进运输组织优化，严格预算管理，加强内部控制，深化内部挖潜，大力节支降耗，紧盯资金安全，防范经营风险，公司的经营管理水平进一步提升。公司 2022 年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将公司有关财务决算情况汇报如下：

一、主要指标完成情况

1. 截至 2022 年末，公司资产总额 1,989,648.90 万元，负债总额 157,258.53 万元，所有者权益总额 1,832,390.36 万元，资产负债率 7.90%。

2. 全年实现营业收入 946,557.75 万元，较上年同期 884,404.10 万元，增加 62,153.65 万元，增幅 7.03%；成本费用及税费 897,155.66 万元，较上年同期 834,538.48 万元，增加 62,617.18 万元，增幅 7.50%。

3. 全年实现净利润 41,565.38 万元，较上年同期 39,074.47 万元，增加 2,490.91 万元，增幅 6.37%；基本每股收益 0.09 元，加权平均净资产收益率 2.29%。

4. 全年经营活动产生的现金净流入 80,091.22 万元；投资活动产生的现金净流出 59,602.28 万元；筹资活动产生的现金净流出 21,058.18 万元。

二、公司财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）资产、负债、所有者权益变动情况分析

1. 资产情况

单位：万元

项目	2022/12/31	2021/12/31	变动比例（%）
流动资产			
货币资金	519,661.72	520,230.95	-0.11%
应收票据	4,616.00	0.00	
应收账款	240,941.54	198,894.93	21.14%
应收款项融资	6,245.34	19,094.68	-67.29%
预付款项	34,507.27	28,814.88	19.76%
其他应收款	27,346.53	22,261.98	22.84%
存货	4,890.19	4,406.55	10.98%
其他流动资产	15,182.18	7,536.56	101.45%
流动资产合计	853,390.77	801,240.54	6.51%
非流动资产			
长期股权投资	16,046.68	16,129.97	-0.52%
其他权益工具投资	2,155.36	2,125.65	1.40%
固定资产	990,531.03	993,655.11	-0.31%
在建工程	11,187.59	12,306.70	-9.09%
使用权资产	71,393.37	36,313.34	96.60%
无形资产	31,270.54	30,630.68	2.09%
开发支出	390.34	844.83	-53.80%
长期待摊费用	6,367.52	435.30	1,362.79%
递延所得税资产	3,949.06	4,508.45	-12.41%
其他非流动资产	2,966.64	54,589.78	-94.57%
非流动资产合计	1,136,258.13	1,151,539.80	-1.33%

资产总计	1,989,648.90	1,952,780.34	1.89%
------	--------------	--------------	-------

同比变动较大的资产项目说明：

(1) 应收票据：较上年期末增加 4,616.00 万元，主要系本期收到的信用等级低的银行承兑汇票和商业承兑汇票，在应收票据项目反映。

(2) 应收款项融资：较上年期末减少 12,849.34 万元，减少 67.29%，主要系本年票据背书或到期承兑所致。

(3) 其他流动资产：较上年期末增加 7,645.62 万元，增加 101.45%，主要系新购保温车和冷藏集装箱已取得待认证发票增值税增加所致。

(4) 使用权资产：较上年期末增加 35,080.03 万元，增加 96.60%，主要系收购中国铁路广州局集团有限公司大田物流基地增加使用权资产所致。

(5) 开发支出：较上年期末减少 454.49 万元，减少 53.80%，主要系 2022 年多项开发支出项目完成并转为无形资产所致。

(6) 长期待摊费用：较上年期末增加 5,932.22 万元，增加 1,362.79%，主要系物流基地的维修改造支出所致。

(7) 其他非流动资产：较上年期末减少 51,623.14 万元，减少 94.57%，主要系增值税留抵退税返还及收购中国铁路广州局集团有限公司大田物流基地使用权预付款转为使用权资产所致。

2. 负债情况

单位：万元

项目	2022/12/31	2021/12/31	变动比例 (%)
流动负债			
应付账款	88,385.93	90,120.49	-1.92%
预收款项	48.73	76.94	-36.67%
合同负债	5,749.98	6,235.79	-7.79%
应付职工薪酬	9,030.65	7,002.82	28.96%
应交税费	2,586.73	5,290.56	-51.11%
其他应付款	13,498.23	6,489.27	108.01%
一年内到期的非流动负债	11,185.06	8,907.43	25.57%
其他流动负债	443.98	522.07	-14.96%
流动负债合计	130,929.28	124,645.38	5.04%
非流动负债			
租赁负债	25,089.58	27,979.21	-10.33%
长期应付款	542.43	542.43	0.00%
长期应付职工薪酬	414.65	478.96	-13.43%
预计负债	0.00	489.90	-100.00%
递延所得税负债	282.59	275.16	2.70%
非流动负债合计	26,329.25	29,765.66	-11.54%
负债合计	157,258.53	154,411.04	1.84%

同比变动较大的负债项目说明：

(1) 预收款项：较上年期末减少 28.21 万元，减少 36.67%，系车厢租赁费及废旧物资处理所致。

(2) 应交税费：较上年期末减少 2,703.83 万元，减少 51.11%，系计提企业所得税税额所致。

(3) 其他应付款：较上年期末增加 7,008.96 万元，增加 108.01%，系保证金、社保款、待转退税等代收代付增长所致。

(4) 预计负债：较上年期末减少 489.90 万元，减少 100.00%，

系诉讼赔偿结束所致。

3. 净资产情况

单位：万元

项目	2022/12/31	2021/12/31	变动比例 (%)
股东权益			
股本	444,444.44	444,444.44	0.00%
资本公积	1,170,973.77	1,170,973.77	0.00%
其他综合收益	847.77	825.49	2.7%
专项储备	41,776.28	38,987.32	7.15%
盈余公积	16,424.77	12,728.11	29.04%
未分配利润	157,923.32	130,410.16	21.10%
股东权益合计	1,832,390.36	1,798,369.30	1.89%

(二) 经营成果分析

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动比例 (%)
一、营业总收入	946,557.75	884,404.10	7.03%
其中:营业收入	946,557.75	884,404.10	7.03%
二、营业总成本	897,155.66	834,538.48	7.50%
其中:营业成本	886,268.45	825,913.40	7.31%
税金及附加	1,027.25	1,313.75	-21.81%
销售费用	79.58	72.24	10.15%
管理费用	19,324.60	16,919.83	14.21%
财务费用	-9,544.22	-9,680.74	1.41%
加: 其他收益	654.76	252.57	159.24%
投资收益	3,128.31	2,882.06	8.54%
信用减值损失 (损失以“—”号填列)	-44.11	47.73	-192.42%
资产减值损失 (损失以“—”号填列)			

资产处置收益	46.96	28.37	65.51%
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	53,188.02	53,076.35	0.21%
加：营业外收入	3,340.87	814.53	310.16%
减：营业外支出	173.45	894.73	-80.61%
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	56,355.44	52,996.15	6.34%

同比变动较大的项目说明：

（1）其他收益：较上年同期增加402.19万元，增加159.24%，主要系本期收到2022年北京市企业上市补贴300.00万元及北京市丰台区政府扶持资金50.00万元所致。

（2）信用减值损失：较上年同期减少91.83万元，减少192.42%，主要系报告期信用减值减少所致。

（3）资产处置收益：较上年同期增加18.59万元，增加65.51%，主要系报告期使用权资产终止确认，形成资产处置收益所致。

（4）营业外收入：较上年同期增加2,526.34万元，增加310.16%，主要系报告期本期资产报废处置资产收益增加。

（5）营业外支出：较上年同期减少721.28万元，减少80.61%，主要系资产报废损毁损失减少及保险诉讼案件所致。

（三）现金流分析

单位：万元

主要指标	本年数	上年数	变化率
经营活动产生的现金流量净额	80,091.22	72,997.70	9.72%
投资活动产生的现金流量净额	-59,602.28	-60,481.79	1.45%

筹资活动产生的现金流量净额	-21,058.18	161,863.17	-113.01%
---------------	------------	------------	----------

(1) 经营活动产生的现金流量净额：较上年同期增加7,093.52万元，增加9.72%，主要系收到的税费返还增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：较上年同期增加879.51万元，增加1.45%，主要系取得投资收益及处置固定资产收回的现金所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期减少182,921.35万元，减少113.01%，主要系2021年募集资金所致。

中铁特货物流股份有限公司

2023年4月25日