

# 中铁特货物流股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

2023 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 2023 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 2023 年末，公司资产总额 2,040,264.53 万元，负债总额 172,306.27 万元，所有者权益总额 1,867,958.26 万元，资产负债率 8.45%。

2. 全年实现营业收入 1,068,166.29 万元，较上年同期 946,557.75 万元，增加 121,608.54 万元，增幅 12.85%；成本费用及税费 993,800.42 万元，较上年同期 897,155.66 万元，增加 96,644.76 万元，增幅 10.77%。

3. 全年实现净利润 62,700.76 万元，较上年同期 41,816.69 万元，增加 20,884.07 万元，增幅 49.94%；基本每股收益 0.14 元，加权平均净资产收益率 3.39%。

4. 全年经营活动产生的现金净流入 134,617.59 万元；投资活动产生的现金净流出 69,543.38 万元；筹资活动产生的现金净流出 29,337.46 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	2023/12/31	2022/12/31	变动比例 (%)
<b>流动资产</b>			
货币资金	555,398.45	519,661.72	6.88%
应收票据	3,630.96	4,616.00	-21.34%
应收账款	239,645.07	240,941.54	-0.54%
应收款项融资	4,365.24	6,245.34	-30.10%
预付款项	40,033.59	34,507.27	16.01%
其他应收款	27,930.55	27,346.53	2.14%
存货	4,806.60	4,890.19	-1.71%
其他流动资产	11,937.22	15,182.18	-21.37%
<b>流动资产合计</b>	<b>887,747.68</b>	<b>853,390.77</b>	<b>4.03%</b>
<b>非流动资产</b>			
长期股权投资	18,809.14	16,046.68	17.22%
其他权益工具投资	2,168.20	2,155.36	0.60%
固定资产	1,010,232.10	990,531.03	1.99%
在建工程	5,890.22	11,187.59	-47.35%
使用权资产	63,916.06	71,393.37	-10.47%
无形资产	32,093.16	31,270.54	2.63%
开发支出	770.41	390.34	97.37%
长期待摊费用	7,463.34	6,367.52	17.21%
递延所得税资产	11,171.33	13,017.72	-14.18%
其他非流动资产	2.88	2,966.64	-99.90%
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,152,516.84</b>	<b>1,145,326.79</b>	<b>0.63%</b>

资产总计	2,040,264.52	1,998,717.56	2.08%
------	--------------	--------------	-------

同比变动较大的资产项目说明：

(1) 应收款项融资：较上年期末减少 1,880.10 万元，减少 30.10%，主要系本年银行承兑票据到期承兑或背书所致。

(2) 在建工程：较上年期末减少 5,297.37 万元，减少 47.35%，主要系车辆大修完工转固定资产所致。

(3) 开发支出：较上年期末增加 380.07 万元，增加 97.37%，主要系研发项目增加所致。

(4) 其他非流动资产：较上年期末减少 2,963.75 万元，减少 99.9%，主要系增值税留抵退税返还所致。

## 2. 负债情况

单位：万元

项目	2023/12/31	2022/12/31	变动比例 (%)
<b>流动负债</b>			
应付账款	100,965.74	88,385.93	14.23%
预收款项	14.51	48.73	-70.23%
合同负债	6,251.87	5,749.98	8.73%
应付职工薪酬	9,040.37	9,030.65	0.11%
应交税费	3,780.48	2,586.73	46.15%
其他应付款	13,708.00	13,498.23	1.55%
一年内到期的非流动负债	12,842.44	11,185.05	14.82%
其他流动负债	494.80	443.98	11.45%
<b>流动负债合计</b>	<b>147,098.21</b>	<b>130,929.28</b>	<b>12.35%</b>
<b>非流动负债</b>			
租赁负债	16,967.54	25,089.58	-32.37%
长期应付款	542.43	542.43	0.00%
长期应付职工薪酬	378.23	414.65	-8.78%

递延所得税负债	7,319.86	8,956.62	-18.27%
非流动负债合计	25,208.06	35,003.28	-27.98%
负债合计	172,306.27	165,932.56	3.84%

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 34.22 万元，减少 70.23%，主要系租赁转出所致。

(2) 应交税费：较上年期末增加 1,193.75 万元，增加 46.15%，主要系计提企业所得税税额所致。

(3) 租赁负债：较上年期末减少 8,122.03 万元，减少 32.37%，主要系支付使用权资产租金所致。

### 3. 净资产情况

单位：万元

项目	2023/12/31	2022/12/31	变动比例 (%)
<b>股东权益</b>			
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	857.40	847.77	1.14%
专项储备	30,683.60	41,776.28	-26.55%
盈余公积	22,291.28	16,464.24	35.39%
未分配利润	198,707.77	158,278.49	25.54%
<b>股东权益合计</b>	<b>1,867,958.26</b>	<b>1,832,784.99</b>	<b>1.92%</b>

(1) 盈余公积：较上年期末增加 5,827.04 万元，增加 35.39%，主要系计提盈余公积增加所致。

### (二) 经营成果分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动比例 (%)
一、营业总收入	1,068,166.29	946,557.75	12.85%
其中:营业收入	1,068,166.29	946,557.75	12.85%
二、营业总成本	993,800.42	897,155.66	10.77%
其中:营业成本	979,276.10	886,268.45	10.49%
税金及附加	1,968.66	1,027.25	91.64%
销售费用	270.18	79.58	239.52%
管理费用	21,504.30	19,324.60	11.28%
研发费用	304.22	0.00	
财务费用	-9,523.04	-9,544.22	0.22%
加:其他收益	1,855.36	654.76	183.36%
投资收益	3,940.93	3,128.31	25.98%
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-148.94	-44.11	-237.66%
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-424.25	0.00	
资产处置收益	28.06	46.96	-40.25%
<b>三、营业利润(亏损以“—”号填列)</b>	<b>79,617.03</b>	<b>53,188.02</b>	<b>49.69%</b>
加:营业外收入	750.13	3,340.87	-77.55%
减:营业外支出	419.64	173.45	141.93%
<b>四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)</b>	<b>79,947.52</b>	<b>56,355.44</b>	<b>41.86%</b>

同比变动较大的项目说明:

(1) 税金及附加: 较上年同期增加941.41万元, 增加91.64%, 主要系增值税附加增加所致。

(2) 销售费用: 较上年同期增加190.60万元, 增加239.52%, 主要系广告宣传费用增加所致。

(3) 研发费用: 较上年同期增加304.22万元, 主要系新增科

研项目所致。

(4)其他收益:较上年同期增加1,200.59万元,增加183.36%,主要系收到政府补助增加所致。

(5)信用减值损失:较上年同期减少104.83万元,减少237.68%,主要系计提坏账准备增加所致。

(6)资产减值损失:较上年同期减少424.25万元,主要系计提存货跌价准备增加所致。

(7)资产处置收益:较上年同期减少18.90万元,减少40.25%,主要系使用权资产终止确认收益减少所致。

(8)营业外收入:较上年同期减少2,590.74万元,减少77.55%,主要系车辆报废处置收益减少所致。

(9)营业外支出:较上年同期增加246.18万元,增加141.93%,主要系固定资产报废清理支出增加所致。

### (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	134,617.59	80,091.22	68.08%
投资活动产生的现金流量净额	-69,543.38	-59,602.28	-16.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-29,337.46	-21,058.18	-39.32%

(1) 经营活动产生的现金流量净额:较上年同期增加54,526.37万元,增加68.08%,主要系经营活动流入的比率大于经营性流出比率所致。

(2)投资活动产生的现金流量净额:较上年同期减少9,941.10万元,减少16.68%,主要系构建固定资产增加所致。

(3)筹资活动产生的现金流量净额:较上年同期减少8,279.28万元,减少39.32%,主要系分配股利支出增加所致。

中铁特货物流股份有限公司

2024年4月24日