



炬申物流集团股份有限公司

2024年年度财务决算报告

2025年4月18日

炬申物流集团股份有限公司

2024年年度财务决算报告

炬申物流集团股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。为了更全面、详细地了解公司2024年的财务状况和经营成果，现将2024年度财务决算情况汇报如下：

一、2024年度主要财务数据

单位：元（除特别注明外，以下单位相同）

项目	2024年度	2023年度	变动幅度
营业收入	1,040,020,753.38	994,343,254.18	4.59%
营业总成本	935,673,961.72	915,970,847.68	2.15%
营业利润	107,633,436.90	86,150,850.60	24.94%
净利润	72,671,792.43	62,187,178.67	16.86%
扣除非经常性损益后净利润	68,463,221.37	52,360,763.47	30.75%
经营活动产生的现金流量净额	158,695,590.88	160,714,225.28	-1.26%
期末总股本	128,800,000.00	128,800,000.00	0.00%
资产总额	1,473,259,357.57	1,286,566,275.02	14.51%
负债总额	708,394,277.38	547,909,447.25	29.29%
所有者权益合计	764,865,080.19	738,656,827.77	3.55%

二、2024年度主要财务指标

项目	2024年度	2023年度	变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.64	0.48	33.33%
加权平均净资产收益率	11.09%	8.69%	2.40%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.23	1.25	-1.60%
每股净资产（元/股）	5.94	5.73	3.66%
流动比率	1.03	1.44	-28.47%
速动比率	1.02	1.36	-25.00%

资产负债率	48.08%	42.59%	5.49%
应收账款周转率	13.28	11.46	15.88%
存货周转率	60.34	30.39	98.55%
总资产周转率	0.75	0.78	-3.85%

三、财务状况分析

1、资产情况分析

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减额	变动幅度
货币资金	180,804,924.83	236,029,325.16	-55,224,400.33	-23.40%
应收票据	31,798,956.67	1,200,000.00	30,598,956.67	2549.91%
应收账款	64,292,101.97	92,373,885.82	-28,081,783.85	-30.40%
预付款项	16,224,517.67	5,884,991.26	10,339,526.41	175.69%
其他应收款	16,975,144.35	20,360,132.27	-3,384,987.92	-16.63%
存货	6,667,892.60	21,391,043.25	-14,723,150.65	-68.83%
合同资产	42,441,973.81	0.00	42,441,973.81	——
一年内到期的非流动资产	498,603.40	478,130.79	20,472.61	4.28%
其他流动资产	18,633,058.45	11,880,896.80	6,752,161.65	56.83%
流动资产合计	378,337,173.75	389,598,405.35	-11,261,231.60	-2.89%
长期应收款	14,069,003.39	14,567,606.80	-498,603.41	-3.42%
固定资产	519,588,234.08	354,695,300.95	164,892,933.13	46.49%
在建工程	18,129,037.69	19,700,817.32	-1,571,779.63	-7.98%
使用权资产	177,649,359.54	138,615,870.50	39,033,489.04	28.16%
无形资产	218,932,693.84	180,744,221.43	38,188,472.41	21.13%
商誉	184,192.30	184,192.30	0.00	0.00%
长期待摊费用	140,175,521.11	149,345,963.80	-9,170,442.69	-6.14%
递延所得税资产	5,562,811.07	5,628,869.91	-66,058.84	-1.17%
其他非流动资产	631,330.80	33,485,026.66	-32,853,695.86	-98.11%
非流动资产合计	1,094,922,183.82	896,967,869.67	197,954,314.15	22.07%
资产总计	1,473,259,357.57	1,286,566,275.02	186,693,082.55	14.51%

变动说明：

(1) 货币资金2024年末比上年末下降23.40%，主要原因系货币资金投入长期资产项目所致。

(2) 应收票据2024年末比上年末增长2549.91%，主要原因系本年收到的银行承兑汇票增加所致。

(3) 应收账款2024年末比上年末下降30.40%，主要原因系加强应收账款回笼所致；

(4) 预付账款2024年末比上年末增长175.69%，主要原因系铁路供应商预付款增加所致；

(5) 其他应收款2024年末比上年末下降16.63%，主要原因系收回部分押金保证金所致。

(6) 存货2024年末比上年末下降68.83%，主要原因系运输、仓储服务采用产出法计量履约进度，在确认收入时为履行履约义务已实际发生的成本不再作为资产确认所致。

(7) 合同资产新增，主要原因系运输及仓储服务暂估与客户未对账的收入，确认为合同资产所致。

(8) 其他流动资产2024年末比上年末增长56.83%，主要原因系留抵进项税额以及待认证进项税额增加所致。

(9) 固定资产2024年末比上年末增长46.49%，主要原因系购入固定资产及在建工程完成建设转入所致。

(10) 在建工程2024年末比上年末下降7.98%，主要原因系项目建设完成转入固定资产所致。

(11) 使用权资产2024年末比上年末增长28.16%，主要原因系土地租赁增加所致。

(12) 无形资产2024年末比上年末增长21.13%，主要原因系购置土地使用权所致。

(13) 长期待摊费用2024年末比上年末下降6.14%，主要原因系项目建设完成后摊销所致。

(14) 其他非流动资产2024年末比上年末下降98.11%，主要原因系银行大额存单对外转让所致。

2、负债情况分析

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减额	变动幅度
短期借款	119,023,377.95	154,431,380.30	-35,408,002.35	-22.93%
应付票据	3,776,000.00	0	3,776,000.00	——
应付账款	98,494,201.02	35,324,150.86	63,170,050.16	178.83%
预收款项	362,018.93	407,538.36	-45,519.43	-11.17%
合同负债	27,276,037.37	19,508,985.80	7,767,051.57	39.81%
应付职工薪酬	15,683,710.64	12,216,890.23	3,466,820.41	28.38%
应交税费	13,494,899.62	11,687,950.71	1,806,948.91	15.46%
其他应付款	52,092,834.08	17,196,365.77	34,896,468.31	202.93%
一年内到期的非流动负债	33,193,805.34	18,677,607.46	14,516,197.88	77.72%
其他流动负债	2,185,773.01	1,185,135.29	1,000,637.72	84.43%
流动负债合计	365,582,657.96	270,636,004.78	94,946,653.18	35.08%
长期借款	151,686,855.06	122,265,081.25	29,421,773.81	24.06%
租赁负债	191,110,139.39	154,074,001.83	37,036,137.56	24.04%
长期应付款	0.00	934,359.39	-934,359.39	-100.00%
递延所得税负债	14,624.97	0	14,624.97	——
非流动负债合计	342,811,619.42	277,273,442.47	65,538,176.95	23.64%
负债合计	708,394,277.38	547,909,447.25	160,484,830.13	29.29%

变动说明：

（1）短期借款2024年末比上年末下降22.93%，主要原因系银行短期贷款减少所致。

（2）应付账款2024年末比上年末增长178.83%，主要原因系应付长期资产款增加所致。

（3）预收款项2024年末比上年末下降11.17%，主要原因系预收租金减少所致。

（4）合同负债2024年末比上年末增长39.81%，主要原因系预收客户运费及仓储费增加所致。

（5）应付职工薪酬2024年末比上年末增长28.38%，主要原因系计提工资和年终

奖增加所致。

(6) 应交税费2024年末比上年末增长15.46%，主要原因系本年利润增加，计提的企业所得税增加所致。

(7) 其他应付款2024年末比上年末增长202.93%，主要原因系为本年新增合作项目，合作方往来款增加所致。

(8) 一年内到期的非流动负债2024年末比上年末增长77.72%，主要原因系一年内到期的租赁负债、长期借款、长期应付款增加所致。

(9) 其他流动负债2024年末比上年末增长84.43%，主要原因系已背书转让但不满足终止确认的票据增加所致。

(10) 长期借款2024年末比上年末增长24.06%，主要原因系长期银行贷款增加所致。

(11) 租赁负债2024年末比上年末增长24.04%，主要原因系土地租赁增加所致；

(12) 长期应付款2024年末比上年末下降100.00%，主要原因系将一年内到期的长期应付款重分类至流动负债所致。

3、所有者权益情况分析

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减额	变动幅度
股本	128,800,000.00	128,800,000.00	0.00	0.00%
资本公积	405,977,706.34	405,977,706.34	0.00	0.00%
库存股	30,480,216.62		30,480,216.62	——
专项储备	3,530,852.00	3,176,412.05	354,439.95	11.16%
盈余公积	36,104,771.54	30,273,872.91	5,830,898.63	19.26%
未分配利润	208,277,961.67	170,428,836.47	37,849,125.20	22.21%
少数股东权益	12,654,005.26		12,654,005.26	——
归属于母公司所有者权益合计	752,211,074.93	738,656,827.77	13,554,247.16	1.83%
所有者权益合计	764,865,080.19	738,656,827.77	26,208,252.42	3.55%

变动说明：

(1) 库存股新增，主要原因系本年公司回购股份2,496,300股所致。

(2) 专项储备2024年末比上年末增长11.16%，主要原因系自营运输收入增加，

对应计提的安全生产费增加所致。

(3) 盈余公积2024年末比上年末增长19.26%，主要原因系按净利润计提法定盈余公积增加所致。

(4) 未分配利润2024年末比上年末增长22.21%，主要原因系利润留存增加所致。

(5) 少数股东权益新增，主要原因是本年孙公司对外投资设立合资公司所致。

四、经营成果情况分析

项目	2024年度	2023年度	增减额	变动幅度
营业收入	1,040,020,753.38	994,343,254.18	45,677,499.20	4.59%
营业成本	846,594,218.24	847,094,087.78	-499,869.54	-0.06%
税金及附加	9,821,250.09	5,435,229.75	4,386,020.34	80.70%
销售费用	15,809,952.92	16,140,897.59	-330,944.67	-2.05%
管理费用	46,641,333.48	33,493,560.47	13,147,773.01	39.25%
研发费用	2,928,275.75	2,354,959.20	573,316.55	24.35%
财务费用	13,878,931.24	11,452,112.89	2,426,818.35	21.19%
其他收益	3,244,262.84	11,895,845.56	-8,651,582.72	-72.73%
投资收益	758,493.16	-29,079.89	787,573.05	2708.31%
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-662,865.80	-3,903,664.65	3,240,798.85	-83.02%
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-2,352,322.45	-341,272.27	-2,011,050.18	589.28%
资产处置收益	2,299,077.49	156,615.35	2,142,462.14	1367.98%
营业外收入	3,655,207.82	420,844.55	3,234,363.27	768.54%
营业外支出	4,726,381.01	2,013,779.48	2,712,601.53	134.70%
利润总额	106,562,263.71	84,557,915.67	22,004,348.04	26.02%
所得税费用	33,890,471.28	22,370,737.00	11,519,734.28	51.49%
净利润	72,671,792.43	62,187,178.67	10,484,613.76	16.86%
扣除非经常性损益 后净利润	68,463,221.37	52,360,763.47	16,102,457.90	30.75%

变动说明：

- (1) 营业收入2024年度较上年增长4.59%，主要原因系仓储服务收入增加所致。
- (2) 税金及附加2024年度较上年增长80.70%，主要原因系房产税、城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加等增加所致。
- (3) 管理费用2024年度较上年增长39.25%，主要原因系本期管理人员薪酬、办公费及培训费增加所致。
- (4) 研发费用2024年度较上年增长24.35%，主要原因系人员薪酬增加、供应链系统升级维护费用增加所致。
- (5) 财务费用2024年度较上年增长21.19%，主要原因系长期租赁未确认融资费用增加、贷款利息增加、存款利息收入减少所致。
- (6) 其他收益2024年度较上年下降72.73%，主要原因系本期与收益相关的政府补助减少所致。
- (7) 投资收益2024年度较上年增长2708.31%，主要原因系本期银行大额存单利息收入增加所致。
- (8) 信用减值损失2024年度较上年下降83.02%，主要原因系应收账款减少所致。
- (9) 资产减值损失2024年度较上年增长589.28%，主要原因系合同资产增加所致。
- (10) 资产处置收益2024年度较上年增长1367.98%，主要原因系处置使用权资产产生的收益增加所致。
- (11) 营业外收入2024年度较上年增长768.54%，主要原因系客户租赁违约金及保险赔偿等收入增加所致。
- (12) 营业外支出2024年度较上年增长134.70%，主要原因系公益性捐赠、提前解除租赁赔付违约金增加所致。
- (13) 所得税费用2024年度较上年增长51.49%，主要原因系本期净利润增加，对应计提的企业所得税增加所致。

五、现金流量情况分析

项目	2024年度	2023年度	增减额	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,145,994,125.00	1,132,252,234.16	13,741,890.84	1.21%

经营活动现金流出小计	987,298,534.12	971,538,008.88	15,760,525.24	1.62%
一、经营活动产生的现金流量净额	158,695,590.88	160,714,225.28	-2,018,634.40	-1.26%
投资活动现金流入小计	34,558,616.75	1,230,854.29	33,327,762.46	2707.69%
投资活动现金流出小计	203,314,396.67	215,364,232.87	-12,049,836.20	-5.60%
二、投资活动产生的现金流量净额	-168,755,779.92	-214,133,378.58	45,377,598.66	21.19%
筹资活动现金流入小计	285,576,809.32	241,694,498.84	43,882,310.48	18.16%
筹资活动现金流出小计	329,525,645.99	257,467,345.05	72,058,300.94	27.99%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-43,948,836.67	-15,772,846.21	-28,175,990.46	-178.64%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-455,991.40	-496,412.14	40,420.74	8.14%
五、现金及现金等价物净增加额	-54,465,017.11	-69,688,411.65	15,223,394.54	21.84%

变动说明：

(1) 投资活动现金流入2024年度较上年增长2707.69%，主要原因系转让大额存单所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额2024年度较上年增长21.19%，主要原因系大额存单对外转让所致。

(3) 筹资活动现金流入2024年度较上年增长18.16%，主要原因系吸收少数股东投入增加所致。

(4) 筹资活动现金流出2024年度较上年增长27.99%，主要原因系偿还债务资金增加所致。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额2024年度较上年下降178.64%，主要原因系偿还债务资金增加所致。

(6) 现金及现金等价物净增加额2024年度较上年增长21.84%，主要原因系投资活动产生的现金流量净额所致。

炬申物流集团股份有限公司董事会

2025年4月18日