

广东宏川智慧物流股份有限公司  
2024 年度财务决算报告

广东宏川智慧物流股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“致同审字（2025）第 441A017841 号”标准无保留意见的审计报告，认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将经审计的公司 2024 年度的财务决算情况报告如下（如无特别说明，以下数据单位为人民币元）：

一、主要会计数据和财务指标

| 项目                     | 2024 年           | 2023 年           | 增减变动幅度  |
|------------------------|------------------|------------------|---------|
| 营业总收入                  | 1,450,144,968.08 | 1,547,069,978.22 | -6.27%  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 158,327,865.24   | 296,327,943.10   | -46.57% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 124,988,140.42   | 276,111,880.87   | -54.73% |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 912,083,734.15   | 1,056,038,340.81 | -13.63% |
| 基本每股收益（元/股）            | 0.34             | 0.65             | -47.69% |
| 稀释每股收益（元/股）            | 0.34             | 0.65             | -47.69% |
| 加权平均净资产收益率             | 5.99%            | 11.80%           | -5.81%  |
| 项目                     | 2024 年末          | 2023 年末          | 增减变动幅度  |
| 总资产                    | 9,365,568,546.30 | 9,470,323,580.57 | -1.11%  |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 2,619,052,592.44 | 2,645,514,314.42 | -1.00%  |

二、2024 年度财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产情况分析

| 项目 | 2024 年末 | 2023 年末 | 增减变动幅度 |
|----|---------|---------|--------|
|----|---------|---------|--------|

|         |                  |                  |         |
|---------|------------------|------------------|---------|
| 货币资金    | 428,389,179.43   | 609,662,676.61   | -29.73% |
| 交易性金融资产 | 24,077,982.49    | 11,045,811.94    | 117.98% |
| 应收票据    | 4,279,568.57     | 1,831,413.93     | 133.68% |
| 应收账款    | 190,778,284.42   | 193,076,126.11   | -1.19%  |
| 预付款项    | 7,568,511.10     | 10,014,486.92    | -24.42% |
| 其他应收款   | 14,728,580.09    | 9,094,168.74     | 61.96%  |
| 存货      | 10,788,124.75    | 7,820,912.24     | 37.94%  |
| 其他流动资产  | 57,699,830.76    | 53,587,844.86    | 7.67%   |
| 长期应收款   | 67,714,663.31    | 112,544,600.40   | -39.83% |
| 长期股权投资  | 731,671,229.11   | 739,444,286.08   | -1.05%  |
| 固定资产    | 5,092,226,805.05 | 5,120,166,925.68 | -0.55%  |
| 在建工程    | 272,618,099.50   | 180,385,308.58   | 51.13%  |
| 使用权资产   | 45,229,410.37    | 50,350,402.43    | -10.17% |
| 无形资产    | 1,353,346,078.54 | 1,297,944,033.96 | 4.27%   |
| 商誉      | 817,774,555.02   | 842,574,377.01   | -2.94%  |
| 长期待摊费用  | 135,737,362.28   | 129,223,003.89   | 5.04%   |
| 递延所得税资产 | 102,734,714.03   | 89,172,538.22    | 15.21%  |
| 其他非流动资产 | 8,205,567.48     | 12,384,662.97    | -33.74% |
| 资产总额    | 9,365,568,546.30 | 9,470,323,580.57 | -1.11%  |

报告期内，公司主要资产发生重大变化的原因说明：

1、本期货币资金金额为 42,838.92 万元，较期初减少 29.73%，主要系本期开展股份回购计划、可转换公司债券回售业务及第四季度对 2024 年前三季度利润进行分配，期末经营性现金回流减少所致；

2、本期交易性金融资产金额为 2,407.80 万元，较期初增加 117.98%，主要系本期子公司南京宏川石化仓储有限公司本期购买的以公允价值计量的银行理财产品尚未到期赎回所致；

3、本期应收票据金额为 427.96 万元，较期初增加 133.68%，主要系本期收到的银行承兑汇票增加及非同一控制下企业合并日照宏川仓储有限公司所致；

4、本期其他应收款金额为 1,472.86 万元，较期初增加 61.96%，

主要系本期非同一控制下企业合并日照宏川仓储有限公司所致；

5、本期长期应收款金额为 6,771.47 万元，较期初减少 39.83%，主要系本期收回向合营公司潍坊港宏川液化品码头有限公司提供的部分借款所致；

6、本期在建工程金额为 27,261.81 万元，较期初增加 51.13%，主要系本期子公司常熟宏川石化仓储有限公司、常州宏川石化仓储有限公司化工仓库工程建设增加，子公司成都宏川公路港汽车服务有限公司公路港停车场建设及子公司太仓阳鸿石化有限公司、南通阳鸿石化储运有限公司环保设施综合提升项目改造增加所致；

7、本期其他非流动资产金额为 820.56 万元，较期初减少 33.74%，主要系本期子公司太仓阳鸿石化有限公司房屋建筑物手续办理完成，将期初重分类至该项目的预付款项结转至固定资产列示所致。

（二）负债情况分析

| 项目          | 2024 年末          | 2023 年末          | 增减变动幅度    |
|-------------|------------------|------------------|-----------|
| 短期借款        | 100,091,666.67   | 389,394,819.45   | -74.30%   |
| 应付账款        | 134,038,479.76   | 125,704,978.86   | 6.63%     |
| 预收款项        | 3,481.26         | 17,028.66        | -79.56%   |
| 合同负债        | 15,923,785.79    | 26,428,353.36    | -39.75%   |
| 应付职工薪酬      | 48,698,993.32    | 51,664,882.34    | -5.74%    |
| 应交税费        | 14,931,883.63    | 19,735,348.77    | -24.34%   |
| 其他应付款       | 108,357,508.03   | 347,119,953.84   | -68.78%   |
| 一年内到期的非流动负债 | 793,695,605.95   | 672,795,818.80   | 17.97%    |
| 其他流动负债      | 1,964,367.69     | 2,193,058.20     | -10.43%   |
| 长期借款        | 4,102,305,515.49 | 3,900,949,415.42 | 5.16%     |
| 应付债券        | 639,727,145.04   | 623,240,423.08   | 2.65%     |
| 租赁负债        | 37,615,419.56    | 42,565,114.89    | -11.63%   |
| 递延收益        | 46,307,263.10    | 21,363,322.78    | 116.76%   |
| 递延所得税负债     | 230,964,586.62   | 247,100,525.67   | -6.53%    |
| 其他非流动负债     | 13,792,882.42    | 142,116.45       | 9,605.34% |

|      |                  |                  |        |
|------|------------------|------------------|--------|
| 负债总额 | 6,288,418,584.33 | 6,470,415,160.57 | -2.81% |
|------|------------------|------------------|--------|

报告期内，公司主要负债发生重大变化的原因说明：

1、本期短期借款金额为 10,009.17 万元，较期初减少 74.30%，主要系主要系本期公司及子公司东莞三江港口储罐有限公司偿还短期流动资金借款所致；

2、本期合同负债金额为 1,592.38 万元，较期初减少 39.75%，主要系本期子公司南通阳鸿石化储运有限公司按照合同约定向客户提供仓储综合服务，履约义务减少所致；

3、本期其他应付款金额为 10,835.75 万元，较期初减少 68.78%，主要系本期支付期初确认的非同一控制下企业合并南通御顺能源集团有限公司、南通御盛能源有限公司的应付股权转让款所致；

4、本期一年内到期的非流动负债金额为 79,369.56 万元，较期初增加 17.97%，主要系本期一年内到期需偿还的长期借款增加所致；

5、本期递延收益金额为 4,630.73 万元，较期初增加 116.76%，主要系本期子公司太仓阳鸿石化有限公司收到苏州太仓生态环境局环保提升项目省级补助资金及子公司南通阳鸿石化储运有限公司收到中央大气污染防治专项资金补助所致；

6、本期其他非流动负债金额为 1,379.29 万元，较期初增加 9,605.34%，主要系本期将预收客户一年以上的仓储费并应在未来期间向客户提供服务的款项重分类至该项目列示所致。

（三）股东权益情况分析

| 项目     | 2024 年末        | 2023 年末        | 增减变动幅度 |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 股本     | 457,489,586.00 | 459,698,777.00 | -0.48% |
| 其他权益工具 | 148,810,910.86 | 153,153,843.84 | -2.84% |

|        |                  |                  |         |
|--------|------------------|------------------|---------|
| 资本公积   | 954,781,127.40   | 974,952,228.94   | -2.07%  |
| 其他综合收益 | -36,717,577.63   | -38,334,322.16   | -4.22%  |
| 专项储备   | 715,915.37       | 0.00             | 100.00% |
| 盈余公积   | 115,971,908.97   | 115,971,908.97   | 0.00%   |
| 未分配利润  | 978,000,721.47   | 980,071,877.83   | -0.21%  |
| 股东权益合计 | 3,077,149,961.97 | 2,999,908,420.00 | 2.57%   |

报告期内，公司股东权益发生重大变化的原因说明：

1、本期专项储备金额为 71.59 万元，较上期增加 100%，主要系本期计提的安全生产费未使用完毕所致。

（四）盈利情况分析

| 项目       | 2024 年           | 2023 年           | 增减变动幅度   |
|----------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入     | 1,450,144,968.08 | 1,547,069,978.22 | -6.27%   |
| 营业成本     | 730,314,614.47   | 655,249,669.55   | 11.46%   |
| 税金及附加    | 17,692,293.40    | 11,416,210.07    | 54.98%   |
| 销售费用     | 41,222,744.29    | 39,121,664.32    | 5.37%    |
| 管理费用     | 152,059,537.43   | 145,655,477.98   | 4.40%    |
| 研发费用     | 51,606,161.54    | 51,871,323.84    | -0.51%   |
| 财务费用     | 244,193,746.50   | 262,724,812.76   | -7.05%   |
| 其他收益     | 22,072,888.42    | 12,762,926.20    | 72.95%   |
| 投资收益     | 18,468,635.95    | 21,794,662.65    | -15.26%  |
| 公允价值变动收益 | 2,749,785.58     | 2,510,619.69     | 9.53%    |
| 信用减值损失   | -5,690,488.38    | -1,894,633.13    | 200.35%  |
| 资产减值损失   | -26,258,594.10   | -                | -100.00% |
| 资产处置收益   | 693,515.51       | -2,099,065.21    | 133.04%  |
| 营业外收入    | 21,157,287.83    | 3,763,099.41     | 462.23%  |
| 营业外支出    | 7,020,545.99     | 3,025,549.01     | 132.04%  |
| 所得税费用    | 48,280,361.45    | 74,112,847.85    | -34.86%  |
| 净利润      | 190,947,993.82   | 340,730,032.45   | -43.96%  |

报告期内，公司的盈利情况发生变动的的原因说明：

1、本期税金及附加金额为 1,769.23 万元，较上期增加 54.98%，主要系税收优惠政策到期，本期计缴城市维护建设税、教育费附加、房产税及城镇土地使用税相应增加；其次系公司分别于 2023 年 10 月、2024 年 5 月非同一控制下企业合并南通御顺能源集团有限公司、南

通御盛能源有限公司及日照宏川仓储有限公司所致；

2、本期其他收益金额为 2,207.29 万元，较上期增加 72.95%，主要系本期取得政府补助增加所致；

3、本期信用减值损失金额为-569.05 万元，较上期增加 200.35%，主要系本期子公司常州宏川石化仓储有限公司确认的富德（常州）能源化工发展有限公司应收账款预期减值风险较高，计提坏账准备所致；

4、本期资产减值损失金额为-2,625.86 万元，较上期增加 100%，主要系本期计提子公司福建港丰能源有限公司及沧州宏川仓储物流有限公司的商誉减值准备所致；

5、本期营业外收入金额为 2,115.73 万元，较上期增加 462.23%，主要系本期非同一控制下企业合并日照宏川仓储有限公司，取得子公司的投资成本小于取得投资时应享有的可辨认净资产公允价值份额产生的收益所致；

6、本期营业外支出金额为 702.05 万元，较上期增加 132.04%，主要系本期对外捐赠、资产报废损失及赔付款增加所致；

7、本期所得税费用金额为 4,828.04 万元，较上期减少 34.86%，主要系本期利润总额下降所致。

（五）现金流量情况分析

| 项目            | 2024 年           | 2023 年           | 增减变动幅度  |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,681,900,486.14 | 1,696,834,107.85 | -0.88%  |
| 经营活动现金流出小计    | 769,816,751.99   | 640,795,767.04   | 20.13%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 912,083,734.15   | 1,056,038,340.81 | -13.63% |
| 投资活动现金流入小计    | 1,849,463,706.71 | 1,724,465,487.23 | 7.25%   |
| 投资活动现金流出小计    | 2,306,344,404.41 | 2,634,014,567.85 | -12.44% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -456,880,697.70  | -909,549,080.62  | 49.77%  |

|               |                  |                  |            |
|---------------|------------------|------------------|------------|
| 筹资活动现金流入小计    | 1,659,906,210.89 | 3,016,041,122.24 | -44.96%    |
| 筹资活动现金流出小计    | 2,052,106,436.27 | 3,020,786,197.60 | -32.07%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -392,200,225.38  | -4,745,075.36    | -8,165.42% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 63,119,914.47    | 144,353,935.38   | -56.27%    |

报告期内，公司的现金流量发生变动的原因说明：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期减少 13.63%，主要系本期营业收入下降，现金回流减少所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加 49.77%，主要系上期支付股权转让款较多所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 8,165.42%，主要系本期银行借款减少而上期银行借款较多且子公司苏州宏川释放银行保证金所致；
- 4、现金及现金等价物净增加额较上期减少 56.27%，主要系本期开展股份回购计划、可转换公司债券回售业务、第四季度提前对 2024 年前三季度利润进行分配及期末经营性现金回流减少所致。

特此报告。

广东宏川智慧物流股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 25 日