



广东炬申物流股份有限公司

2023年年度财务决算报告

2024年4月19日

# 广东炬申物流股份有限公司

## 2023年年度财务决算报告

广东炬申物流股份有限公司（以下简称“公司”）2023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2023年的财务状况和经营成果，现将2023年度财务决算情况汇报如下：

### 一、2023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	2023年度	2022年度	变动幅度
营业收入	994,343,254.18	1,084,814,668.96	-8.34%
营业总成本	915,970,847.68	1,030,198,409.14	-11.09%
营业利润	86,150,850.60	56,014,729.17	53.80%
净利润	62,187,178.67	40,298,004.28	54.32%
扣除非经常性损益后净利润	52,360,763.47	39,955,658.87	31.05%
经营活动产生的现金流量净额	160,714,225.28	151,292,505.49	6.23%
期末总股本	128,800,000.00	128,800,000.00	0.00%
资产总额	1,286,566,275.02	1,261,465,411.13	1.99%
负债总额	547,909,447.25	565,596,677.10	-3.13%
所有者权益合计	738,656,827.77	695,868,734.03	6.15%

### 二、2023年度主要财务指标

项目	2023年度	2022年度	变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.48	0.31	54.84%
加权平均净资产收益率	8.69%	5.57%	3.12%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.25	1.17	6.84%
每股净资产（元/股）	5.73	5.40	6.11%
流动比率	1.44	1.48	-2.7%
速动比率	1.36	1.38	-1.45%

资产负债率	42.59%	44.84%	-2.25%
应收账款周转率	11.46	11.33	1.15%
存货周转率	30.39	20.32	49.56%
总资产周转率	0.78	0.95	-17.89%

### 三、财务状况分析

#### 1、资产情况分析

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减额	变动幅度
货币资金	236,029,325.16	317,809,328.46	-81,780,003.30	-25.73%
应收票据	1,200,000.00	12,446,805.18	-11,246,805.18	-90.36%
应收账款	92,373,885.82	81,229,973.14	11,143,912.68	13.72%
预付款项	5,884,991.26	5,730,891.63	154,099.63	2.69%
其他应收款	20,360,132.27	22,944,251.22	-2,584,118.95	-11.26%
存货	21,391,043.25	34,349,721.07	-12,958,677.82	-37.73%
一年内到期的非流动资产	478,130.79		478,130.79	
其他流动资产	11,880,896.80	10,559,345.96	1,321,550.84	12.52%
<b>流动资产合计</b>	<b>389,598,405.35</b>	<b>485,070,316.66</b>	<b>-95,471,911.31</b>	<b>-19.68%</b>
长期应收款	14,567,606.80	15,253,826.16	-686,219.36	-4.50%
固定资产	354,695,300.95	196,238,086.01	158,457,214.94	80.75%
在建工程	19,700,817.32	197,552,108.38	-177,851,291.06	-90.03%
使用权资产	138,615,870.50	140,412,108.38	-1,796,237.88	-1.28%
无形资产	180,744,221.43	115,925,146.23	64,819,075.20	55.91%
商誉	184,192.30	184,192.30	0.00	
长期待摊费用	149,345,963.80	86,734,061.27	62,611,902.53	72.19%
递延所得税资产	5,628,869.91	2,553,634.29	3,075,235.62	120.43%
其他非流动资产	33,485,026.66	21,541,931.45	11,943,095.21	55.44%
<b>非流动资产合计</b>	<b>896,967,869.67</b>	<b>776,395,094.47</b>	<b>120,572,775.20</b>	<b>15.53%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,286,566,275.02</b>	<b>1,261,465,411.13</b>	<b>25,100,863.89</b>	<b>1.99%</b>

变动说明：

(1) 货币资金2023年末比去年末下降25.73%，主要原因系货币资金投入长期资产项目所致。

(2) 应收票据2023年末比去年末下降90.36%，主要原因系期末未终止的银行承兑汇票减少所致。

(3) 存货2023年末比去年末下降37.73%，主要原因系期末在手订单减少所致。

(4) 一年内到期的非流动资产新增，主要原因系一年内到期的租赁应收款增加所致。

(5) 固定资产2023年末比去年新增80.75%，主要原因系在建工程完工转入固定资产所致。

(6) 在建工程2023年末比去年末下降90.03%，主要原因系项目建设完成转入固定资产及长期待摊费用所致。

(7) 无形资产2023年末比去年末增长55.91%，主要原因系购置土地使用权所致。

(8) 长期待摊费用2023年末比去年末增长72.19%，主要原因系项目建设完成转入所致。

(9) 递延所得税资产2023年末比去年末增长120.43%，主要原因系租赁负债及按比例计提坏账形成的暂时性差异所致。

(10) 其他非流动资产2023年末比去年末增长55.44%，主要原因系新增银行大额存单及预付土地使用权购置款在完成交易后转入无形资产所致。

## 2、负债情况分析

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减额	变动幅度
短期借款	154,431,380.30	170,471,269.40	-16,039,889.10	-9.41%
应付票据	0	76,156.80	-76,156.80	-100.00%
应付账款	35,324,150.86	97,214,438.86	-61,890,288.00	-63.66%
预收款项	407,538.36	676,897.51	-269,359.15	-39.79%
合同负债	19,508,985.80	13,150,974.72	6,358,011.08	48.35%
应付职工薪酬	12,216,890.23	8,855,032.97	3,361,857.26	37.97%
应交税费	11,687,950.71	11,813,767.57	-125,816.86	-1.07%
其他应付款	17,196,365.77	17,071,015.28	125,350.49	0.73%

一年内到期的非流动负债	18,677,607.46	6,654,025.91	12,023,581.55	180.70%
其他流动负债	1,185,135.29	853,659.73	331,475.56	38.83%
流动负债合计	<b>270,636,004.78</b>	<b>326,837,238.75</b>	<b>-56,201,233.97</b>	<b>-17.20%</b>
长期借款	122,265,081.25	83,308,237.95	38,956,843.30	46.76%
租赁负债	154,074,001.83	154,835,036.57	-761,034.74	-0.49%
长期应付款	934,359.39	607,709.29	326,650.10	53.75%
递延所得税负债	0	8,454.54	-8,454.54	-100.00%
非流动负债合计	<b>277,273,442.47</b>	<b>238,759,438.35</b>	<b>38,514,004.12</b>	<b>16.13%</b>
负债合计	<b>547,909,447.25</b>	<b>565,596,677.10</b>	<b>-17,687,229.85</b>	<b>-3.13%</b>

变动说明：

(1) 应付票据2023年末比去年末下降100.00%，主要原因系减少使用银行承兑汇票所致。

(2) 应付账款2023年末比去年末下降63.66%，主要原因系需应付运输装卸费、工程款及设备款等减少所致。

(3) 预收款项2023年末比去年末下降39.79%，主要原因系预收租金减少所致。

(4) 合同负债2023年末比去年末增长48.35%，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2023年末比去年末增长37.97%，主要原因系计提工资和年终奖增加所致。

(6) 一年内到期的非流动负债2023年末比去年末增长180.70%，主要原因系一年内到期的租赁负债、长期借款、融资租赁应付款增加所致。

(7) 其他流动负债2023年末比去年末增长38.83%，主要原因系待转销项税额增加所致。

(8) 长期借款2023年末比去年末增长46.76%，主要原因系增加长期银行贷款所致。

(9) 长期应付款2023年末比去年末增长53.75%，主要原因系增加分期购入固定资产的应付款所致。

(10) 递延所得税负债2023年末比去年末下降100%，主要原因系期末递延所得税资产和负债按照抵销后净额列示所致。

## 3、所有者权益情况分析

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减额	变动幅度
股本	128,800,000.00	128,800,000.00	0	0
资本公积	405,977,706.34	405,977,706.34	0	0
专项储备	3,176,412.05	2,611,496.98	564,915.07	21.63%
盈余公积	30,273,872.91	22,618,629.13	7,655,243.78	33.84%
未分配利润	170,428,836.47	135,860,901.58	34,567,934.89	25.44%
归属于母公司所有者权益合计	738,656,827.77	695,868,734.03	42,788,093.74	6.15%
所有者权益合计	738,656,827.77	695,868,734.03	42,788,093.74	6.15%

变动说明：

(1) 专项储备2023年末比去年末增长21.63%，主要原因系自营运输收入增加所致。

(2) 盈余公积2023年末比去年末增长33.84%，主要原因系按净利润计提法定盈余公积增加所致。

(3) 未分配利润2023年末比去年末增长25.44%，主要原因系利润留存所致。

## 四、经营成果情况分析

项目	2023年度	2022年度	增减额	变动幅度
营业收入	994,343,254.18	1,084,814,668.96	-90,471,414.78	-8.34%
营业成本	847,094,087.78	978,782,671.99	-131,688,584.21	-13.45%
税金及附加	5,435,229.75	3,411,547.73	2,023,682.02	59.32%
销售费用	16,140,897.59	14,797,158.45	1,343,739.14	9.08%
管理费用	33,493,560.47	26,985,373.82	6,508,186.65	24.12%
研发费用	2,354,959.20	2,557,310.99	-202,351.79	-7.91%
财务费用	11,452,112.89	3,664,346.16	7,787,766.73	212.53%
其他收益	11,895,845.56	4,643,502.22	7,252,343.34	156.18%
投资收益	-29,079.89		-29,079.89	
信用减值损失	-3,903,664.65	229,414.22	-4,133,078.87	-1801.58%

资产减值损失	-341,272.27		-341,272.27	
资产处置收益	156,615.35	-3,474,447.09	3,631,062.44	104.51%
营业外收入	420,844.55	319,328.92	101,515.63	31.79%
营业外支出	2,013,779.48	2,190,927.27	-177,147.79	-8.09%
利润总额	84,557,915.67	54,143,130.82	30,414,784.85	56.17%
所得税费用	22,370,737.00	13,845,126.54	8,525,610.46	61.58%
净利润	62,187,178.67	40,298,004.28	21,889,174.39	54.32%
扣除非经常性损益后净利润	52,360,763.47	39,955,658.87	12,405,104.60	31.05%

变动说明：

(1) 税金及附加2023年度较去年增长59.32%，主要原因系房产税、土地使用税等增加所致。

(2) 管理费用2023年度较去年增长24.12%，主要原因系本期公司管理人员成本增加、在建工程转固计提折旧等所致。

(3) 财务费用2023年度较去年增长212.53%，主要原因系长期租赁未确认融资费用增加及本期募集资金使用后利息减少所致。

(4) 其他收益2023年度较去年增长156.18%，主要原因系与收益相关的政府补助增加所致。

(5) 信用减值损失2023年度较去年下降1801.58%，主要原因系应收账款坏账准备计提增加所致。

(6) 资产处置收益2023年度较去年增长104.51%，主要原因系资产处置损失减少所致。

(7) 营业外收入2023年度较去年增长31.79%，主要原因系客户逾期付款罚息、租赁违约金及保险赔偿等收入增加所致。

(8) 所得税费用2023年度较去年增长61.58%，主要原因系本期净利润增加使企业所得税增加所致。

## 五、现金流量情况分析

项目	2023年度	2022年度	增减额	变动幅度
经营活动现金流	1,132,252,234.16	1,298,739,419.45	-166,487,185.29	-12.82%

入小计				
经营活动现金流出小计	971,538,008.88	1,147,446,913.96	-175,908,905.08	-15.33%
一、经营活动产生的现金流量净额	160,714,225.28	151,292,505.49	9,421,719.79	6.23%
投资活动现金流入小计	1,230,854.29	1,083,372.91	147,481.38	13.61%
投资活动现金流出小计	215,364,232.87	242,640,869.52	-27,276,636.65	-11.24%
二、投资活动产生的现金流量净额	-214,133,378.58	-241,557,496.61	27,424,118.03	11.35%
筹资活动现金流入小计	241,694,498.84	253,783,347.00	-12,088,848.16	-4.76%
筹资活动现金流出小计	257,467,345.05	185,038,460.43	72,428,884.62	39.14%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-15,772,846.21	68,744,886.57	-84,517,732.78	-122.94%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-69,688,411.65	-21,520,104.55	-48,168,307.10	-223.83%

变动说明：

- (1) 筹资活动现金流出额2023年度较去年增长39.14%，主要原因系归还贷款所致。
- (2) 筹资活动产生的现金流量净额2023年度较去年下降122.94%，主要原因系归还贷款所致。
- (3) 现金及现金等价物净增加额2023年度较去年下降223.83%，主要原因系筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

广东炬申物流股份有限公司董事会

2024年4月19日