

# 南京盛航海运股份有限公司

## 2023年度财务决算报告

南京盛航海运股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天衡审字[2024]第 00801 号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 年度财务决算报告情况汇报如下：

### 一、2023 年主要财务数据

单位：元（除特别注明外，以下单位相同）

项目	2023 年度	2022 年度	与上年增减
营业收入	1,261,492,480.92	868,190,366.74	45.30%
营业成本	865,167,318.60	548,030,486.36	57.87%
营业利润	227,299,074.20	199,118,418.49	14.15%
净利润	198,648,961.52	172,798,011.81	14.96%
归属于母公司股东的净利润	182,057,088.36	169,079,342.86	7.68%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	174,951,706.91	167,423,450.40	4.50%
经营活动产生的现金流量净额	441,139,037.14	326,693,665.31	35.03%
期末总股本	170,977,333.00	171,061,333.00	-0.05%
资产总额	4,314,804,959.98	2,797,601,517.82	54.23%
负债总额	2,540,999,037.66	1,300,182,974.59	95.43%
所有者权益合计	1,773,805,922.32	1,497,418,543.23	18.46%

### 二、2023 年主要财务指标

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
----	---------	---------	---------

基本每股收益（元/股）	1.0794	1.0029	7.63%
平均净资产收益率（%）	11.63%	12.15%	-0.52%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.58	1.91	35.08%
每股净资产（元/股）	10.06	8.65	16.30%
流动比率	1.02	0.59	72.88%
速动比率	0.98	0.54	81.48%
资产负债率	58.89%	46.47%	12.42%
应收账款周转率	8.79	6.11	43.86%
存货周转率	19.2	15.3	25.49%
总资产周转率	0.35	0.38	-7.89%

### 三、2023 年公司财务状况

#### 1、资产构成状况

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	419,585,401.42	134,946,334.50	284,639,066.92	210.93%
交易性金融资产	364,624,838.00		364,624,838.00	100.00%
应收账款	93,285,895.25	179,264,512.75	-85,978,617.50	-47.96%
应收款项融资	55,961,420.02	57,203,646.63	-1,242,226.61	-2.17%
预付款项	6,280,972.33	11,557,855.83	-5,276,883.50	-45.66%
其他应收款	22,587,597.48	18,360,105.57	4,227,491.91	23.03%
存货	48,807,066.07	41,314,782.59	7,492,283.48	18.13%
合同资产	6,800,874.35		6,800,874.35	100.00%
一年内到期的非流动资产	2,370,000.00	2,370,000.00	0.00	0.00%
其他流动资产	46,978,055.97	6,426,979.87	40,551,076.10	630.95%
<b>流动资产合计</b>	<b>1,067,282,120.89</b>	<b>451,444,217.74</b>	<b>615,837,903.15</b>	<b>136.42%</b>
长期应收款	1,519,558.80	4,760,494.03	-3,240,935.23	-68.08%
长期股权投资	132,012,383.16	134,798,292.10	-2,785,908.94	-2.07%

其他权益工具投资		10,000,000.00	-10,000,000.00	-100.00%
其他非流动金融资产	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%
投资性房地产	16,560,725.56	8,571,253.16	7,989,472.40	93.21%
固定资产	2,469,395,132.25	1,889,734,419.65	579,660,712.60	30.67%
在建工程	335,374,143.17	129,444,945.13	205,929,198.04	159.09%
使用权资产	42,115,036.83	50,849,721.20	-8,734,684.37	-17.18%
无形资产	46,115.41	182,697.21	-136,581.80	-74.76%
商誉	37,432,610.19	37,432,610.19	0.00	0.00%
长期待摊费用	30,251,164.72	22,339,764.21	7,911,400.51	35.41%
递延所得税资产	2,076,776.32	1,031,608.65	1,045,167.67	101.31%
其他非流动资产	170,739,192.68	57,011,494.55	113,727,698.13	199.48%
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,247,522,839.09</b>	<b>2,346,157,300.08</b>	<b>901,365,539.01</b>	<b>38.42%</b>
<b>资产总计</b>	<b>4,314,804,959.98</b>	<b>2,797,601,517.82</b>	<b>1,517,203,442.16</b>	<b>54.23%</b>

超过 30%增减变动的说明：

(1) 货币资金 2023 年年末较去年增长 210.93%，主要系公司运输业务范围及规模扩大；本期发行可转债收到的现金增加所致。

(2) 交易性金融资产 2023 年年末新增 364,624,838.00 元，主要系 2023 年度新增银行理财产品所致。

(3) 应收账款 2023 年年末较去年下降 47.96%，主要系公司加强应收账款回款管理所致。

(4) 预付款项 2023 年年末较去年下降 45.66%，主要系公司加强对供应商付款管理，提高采购到货效率及提高账期付款比例所致。

(5) 合同资产 2023 年年末余额 6,800,874.35，主要系按照履约进度确认境外运输收入所致。

(6) 其他流动资产 2023 年年末较去年增长 630.95%，主要系本期公司增值税留抵增加所致。

(7) 长期应收款 2023 年年末较去年下降 68.08%，主要系公司售卖船舶阶

段性收款已完成，且较去年下降所致。

(8) 其他非流动金融资产 2023 年年末新增 10,000,000.00 元，系公司将投资的金融资产重分类所致。

(9) 投资性房地产 2023 年年末较去年增长 93.21%，主要系公司新办公大楼为提高资产使用效率新增部分楼层出租所致。

(10) 固定资产 2023 年年末较去年增长 30.67%，主要系公司募投项目实施、扩大运力规模，增加船舶所致。

(11) 在建工程 2023 年年末较去年增长 159.09%，主要系公司新增船舶建造项目所致。

(12) 无形资产 2023 年年末较去年下降 74.76%，主要系公司无形资产摊销所致。

(13) 长期待摊费用 2023 年年末较去年增长 35.41%，主要系 2023 年新增船舶特检、办公室装修费用所致。

(14) 递延所得税资产 2023 年年末较去年增长 101.31%，主要系 2023 年新增租赁船舶所致。

(15) 其他非流动资产 2023 年年末较去年增长 199.48%，主要系 2023 年预付购置船舶款增加所致。

## 2、负债构成情况

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	398,036,406.85	276,584,373.41	121,452,033.44	43.91%
应付票据		44,437,772.46	-44,437,772.46	-100.00%
应付账款	220,790,064.92	175,102,295.94	45,687,768.98	26.09%
预收账款	38,226.30	38,226.30	0.00	0.00%
合同负债	6,875,315.85	3,174,797.46	3,700,518.39	116.56%
应付职工薪酬	20,855,011.92	21,854,814.15	-999,802.23	-4.57%
应交税费	5,475,287.70	3,996,833.45	1,478,454.25	36.99%
其他应付款	13,936,213.59	23,423,718.84	-9,487,505.25	-40.50%
一年内到期的非流动负债	377,715,017.49	212,746,097.38	164,968,920.11	77.54%

其他流动负债		41,286.85	-41,286.85	-100.00%
<b>流动负债合计</b>	<b>1,043,721,544.62</b>	<b>761,400,216.24</b>	<b>282,321,328.38</b>	<b>37.08%</b>
长期借款	445,042,689.84	292,595,110.09	152,447,579.75	52.10%
应付债券	653,112,807.48		653,112,807.48	100.00%
租赁负债	32,584,799.57	41,125,405.12	-8,540,605.55	-20.77%
长期应付款	330,918,876.82	191,415,545.06	139,503,331.76	72.88%
预计负债	179,345.20		179,345.20	100.00%
递延所得税负债	35,438,974.13	13,646,698.08	21,792,276.05	159.69%
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,497,277,493.04</b>	<b>538,782,758.35</b>	<b>958,494,734.69</b>	<b>177.90%</b>
<b>负债合计</b>	<b>2,540,999,037.66</b>	<b>1,300,182,974.59</b>	<b>1,240,816,063.07</b>	<b>95.43%</b>

超过 30%增减变动的说明：

- (1) 短期借款 2023 年年末较去年增长 43.91%，主要系公司运输规模扩大，短期流动资金需求增加所致。
- (2) 应付票据 2023 年年末较去年下降 100.00%，主要系银行承兑汇票到期兑付完毕所致。
- (3) 合同负债 2023 年年末较去年增长 116.56%，主要系预收合同运费款所致。
- (4) 应交税费 2023 年年末较去年增长 36.99%，主要系公司利润总额增加，企业所得税增加所致。
- (5) 其他应付款 2023 年年末较去年下降 40.50%，主要系职工股权激励减少限制性股票回购义务所致。
- (6) 一年内到期的非流动负债 2023 年年末较去年增长 77.54%，主要系公司业务规模扩大，购置船舶融资增加导致一年内到期的非流动负债增加所致。
- (7) 长期借款 2023 年年末较去年增长 52.10%，主要系公司业务规模扩大，购置船舶融资增加所致。
- (8) 应付债券 2023 年年末新增 653,112,807.48 元，主要系公司为扩大业务规模，新增可转债项目所致。
- (9) 长期应付款 2023 年年末较去年增长 72.88%，主要系向融资租赁公司

增加借款所致。

(10) 递延所得税负债 2023 年年末较去年增长 159.69%，主要系固定资产一次性税前扣除的影响增加、可转换债券纳税差异增加所致。

### 3、股东权益情况

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减额	变动幅度
股本	170,977,333.00	171,061,333.00	-84,000.00	-0.05%
其他权益工具	61,826,603.99		61,826,603.99	100.00%
资本公积	743,122,404.44	739,758,752.90	3,363,651.54	0.45%
减：库存股	12,228,420.00	22,212,720.00	-9,984,300.00	-44.95%
其他综合收益	817,680.27	-499,585.69	1,317,265.96	263.67%
盈余公积	75,702,637.87	59,831,114.82	15,871,523.05	26.53%
未分配利润	680,325,771.26	531,230,139.25	149,095,632.01	28.07%
归属于母公司所有者权益合计	1,720,544,010.83	1,479,169,034.28	241,374,976.55	16.32%
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,773,805,922.32</b>	<b>1,497,418,543.23</b>	<b>276,387,379.09</b>	<b>18.46%</b>

### 4、公司经营情况

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减额	变动幅度
营业收入	1,261,492,480.92	868,190,366.74	393,302,114.18	45.30%
营业成本	865,167,318.60	548,030,486.36	317,136,832.24	57.87%
税金及附加	1,687,320.10	1,508,965.38	178,354.72	11.82%
销售费用	5,456,649.32	4,614,733.46	841,915.86	18.24%
管理费用	68,450,307.20	57,558,575.50	10,891,731.70	18.92%
研发费用	31,875,129.98	27,435,998.02	4,439,131.96	16.18%
财务费用	68,572,612.32	29,487,336.07	39,085,276.25	132.55%
其他收益	504,296.52	89,073.95	415,222.57	466.15%
投资收益	-2,785,908.94	2,891,292.51	-5,677,201.45	-196.36%
信用减值损失	4,255,312.81	-3,485,891.40	7,741,204.21	222.07%

公允价值变动损益	120,000.00		120,000.00	100.00%
资产减值损失	-357,016.10		-357,016.10	-100.00%
资产处置收益	5,279,246.51	69,671.48	5,209,575.03	7477.34%
营业外收入	3,007,493.85	3,299,719.92	-292,226.07	-8.86%
营业外支出	1,012,898.36	1,597,212.21	-584,313.85	-36.58%
利润总额	229,293,669.69	200,820,926.20	28,472,743.49	14.18%
所得税费用	30,644,708.17	28,022,914.39	2,621,793.78	9.36%
<b>净利润</b>	<b>198,648,961.52</b>	<b>172,798,011.81</b>	<b>25,850,949.71</b>	<b>14.96%</b>
<b>归属于母公司股东的净利润</b>	<b>182,057,088.36</b>	<b>169,079,342.86</b>	<b>12,977,745.50</b>	<b>7.68%</b>
<b>扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润</b>	<b>174,951,706.91</b>	<b>167,423,450.40</b>	<b>7,528,256.51</b>	<b>4.50%</b>

超过 30%增减变动的说明：

(1) 营业收入 2023 年较去年增长 45.30%，主要系 2023 年公司运输业务规模扩大所致。

(2) 营业成本 2023 年较去年增长 57.87%，主要系 2023 年营业收入增长，成本相对应增加所致。

(3) 财务费用 2023 年较去年增长 132.55%，主要系融资规模扩大所致。

(4) 其他收益 2023 年较去年增长 466.15%，主要系政府补助增加所致。

(5) 投资收益 2023 年较去年下降 196.36%，主要系参股公司受市场环境影响，盈利下降所致。

(6) 信用减值损失 2023 年较去年增长 222.07%，主要系收回应收账款坏账准备计提减少所致。

(7) 资产处置收益 2023 年较去年增长 7477.34%，主要系 2023 年子公司出售船舶收益增加所致。

(8) 营业外支出 2023 年较去年下降 36.58%，主要系 2023 年赔偿支出减少所致。

## 5、报告期内现金流量变化情况

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减额	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,384,070,352.65	1,139,297,072.06	244,773,280.59	21.48%
经营活动现金流出小计	942,931,315.51	812,603,406.75	130,327,908.76	16.04%
<b>一、经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>441,139,037.14</b>	<b>326,693,665.31</b>	<b>114,445,371.83</b>	<b>35.03%</b>
投资活动现金流入小计	74,829,919.65	136,579,556.45	-61,749,636.80	-45.21%
投资活动现金流出小计	1,539,221,365.54	966,865,881.32	572,355,484.22	59.20%
<b>二、投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,464,391,445.89</b>	<b>-830,286,324.87</b>	<b>-634,105,121.02</b>	<b>-76.37%</b>
筹资活动现金流入小计	2,071,900,057.24	950,950,192.79	1,120,949,864.45	117.88%
筹资活动现金流出小计	747,082,300.04	407,680,223.97	339,402,076.07	83.25%
<b>三、筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,324,817,757.20</b>	<b>543,269,968.82</b>	<b>781,547,788.38</b>	<b>143.86%</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,607,512.08	-109,097.09	2,716,609.17	2490.08%
五、现金及现金等价物净增加额	304,172,860.53	39,568,212.17	264,604,648.36	668.73%

现金流量净额主要增减变动的说明：

(1) 经营活动产生的现金净流量 2023 年年末较去年增长 35.03%，主要系公司运输业务范围及规模扩大所致。

(2) 投资活动产生的现金净流量 2023 年年末较去年减少 76.37%，主要系购建长期资产支付的现金增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金净流量 2023 年年末较去年增长 143.86%，主要系公司取得借款、发行债券收到的现金增加所致。

(4) 现金及现金等价物 2023 年年末较去年增长 668.73%，主要系公司运输业务范围及规模扩大；本期发行可转债收到的现金增加所致。



南京盛航海运股份有限公司

董事会

2024年4月26日