

南京盛航海运股份有限公司

2024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”）2024 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〔2025〕00512 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 2024 年的财务状况和经营成果，现将 2024 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、2024 年主要财务数据

单位：元（除特别注明外，以下单位相同）

项目	2024 年度	2023 年度	与上年增减
营业收入	1,499,612,411.64	1,261,492,480.92	18.88%
营业成本	1,116,376,761.48	865,167,318.60	29.04%
营业利润	201,687,433.18	227,299,074.20	-11.27%
净利润	164,414,240.00	198,648,961.52	-17.23%
归属于母公司股东的净利润	137,151,234.79	182,057,088.36	-24.67%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	119,552,371.08	174,951,706.91	-31.67%
经营活动产生的现金流量净额	441,660,478.81	441,139,037.14	0.12%
期末总股本	188,001,336.00	170,977,333.00	9.96%
资产总额	4,883,276,696.25	4,314,804,959.98	13.17%
负债总额	2,656,480,292.90	2,540,999,037.66	4.54%
所有者权益合计	2,226,796,403.35	1,773,805,922.32	25.54%

二、2024 年主要财务指标

项目	2024 年度	2023 年度	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	0.7947	1.0794	-26.38%

平均净资产收益率（%）	7.58%	11.63%	-4.05%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.35	2.58	-8.91%
每股净资产（元/股）	11.01	10.06	9.44%
流动比率	0.43	1.02	-57.84%
速动比率	0.39	0.98	-60.20%
资产负债率	54.40%	58.89%	-4.49%
应收账款周转率	13.30	8.79	51.31%
存货周转率	19.56	19.2	1.88%
总资产周转率	0.33	0.35	-5.71%

三、2024 年公司财务状况

1、资产构成状况

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	231,206,128.18	419,585,401.42	-188,379,273.24	-44.90%
交易性金融资产	23,426,692.37	364,624,838.00	-341,198,145.63	-93.58%
应收账款	132,162,484.77	93,285,895.25	38,876,589.52	41.67%
应收款项融资	34,842,450.26	55,961,420.02	-21,118,969.76	-37.74%
预付款项	4,950,287.94	6,280,972.33	-1,330,684.39	-21.19%
其他应收款	32,803,062.94	22,587,597.48	10,215,465.46	45.23%
存货	65,336,230.97	48,807,066.07	16,529,164.90	33.87%
合同资产	10,354,400.15	6,800,874.35	3,553,525.80	52.25%
一年内到期的非流动资产	2,863,586.94	2,370,000.00	493,586.94	20.83%
其他流动资产	58,212,198.70	46,978,055.97	11,234,142.73	23.91%
流动资产合计	596,157,523.22	1,067,282,120.89	-471,124,597.67	-44.14%
长期应收款	-	1,519,558.80	-1,519,558.80	-100.00%
长期股权投资	235,860,981.67	132,012,383.16	103,848,598.51	78.67%
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00		0.00%

投资性房地产	23,106,428.06	16,560,725.56	6,545,702.50	39.53%
固定资产	3,654,553,238.76	2,469,395,132.25	1,185,158,106.51	47.99%
在建工程	144,560,010.84	335,374,143.17	-190,814,132.33	-56.90%
使用权资产	2,102,871.79	42,115,036.83	-40,012,165.04	-95.01%
无形资产	-	46,115.41	-46,115.41	-100.00%
商誉	88,355,369.71	37,432,610.19	50,922,759.52	136.04%
长期待摊费用	43,650,670.56	30,251,164.72	13,399,505.84	44.29%
递延所得税资产	12,791,160.66	2,076,776.32	10,714,384.34	515.91%
其他非流动资产	72,138,440.98	170,739,192.68	-98,600,751.70	-57.75%
非流动资产合计	4,287,119,173.03	3,247,522,839.09	1,039,596,333.94	32.01%
资产总计	4,883,276,696.25	4,314,804,959.98	568,471,736.27	13.17%

超过 30%增减变动的说明：

（1）货币资金 2024 年年末较去年减少 44.90%，主要系公司随着募投项目逐步实施，货币资金相应减少。

（2）交易性金融资产 2024 年年末较去年减少 93.58%，主要系公司银行理财产品到期相应减少。

（3）应收账款 2024 年年末较去年增长 41.67%，主要系合并报表范围发生变动所致。

（4）应收款项融资 2024 年年末较去年减少 37.74%，主要系公司票据到期以及票据贴现减少所致。

（5）其他应收款 2024 年年末较去年增长 45.23%，主要系合并报表范围发生变动所致。

（6）合同资产 2024 年年末较去年增长 52.25%，主要系外贸业务规模扩大所致。

（7）存货 2024 年年末较去年增长 33.87%，主要系本期公司合并报表范围发生变动导致存货增加；船舶数量增加导致燃润料及备品配件增加所致。

（8）长期应收款 2024 年年末较去年下降，主要系公司售卖船舶款调整至一年内到期的非流动资产。

（9）长期股权投资 2024 年年末较去年增长 78.67%，主要系公司新增对江苏安德福能源科技有限公司投资所致。

（10）投资性房地产 2024 年年末较去年增长 39.53%，主要系合并报表范围发生变动所致。

（11）固定资产 2024 年年末较去年增长 47.99%，主要系新增船舶、合并报表范围发生变动所致。

（12）在建工程 2024 年年末较去年减少 56.90%，主要系公司新造船舶转固定资产所致。

（13）使用权资产 2024 年年末较去年减少 95.01%，主要系 2024 年租赁船舶退租、合并报表范围发生变动所致。

（14）商誉 2024 年年末较去年增长 136.04%，主要系 2024 年收购盛航浩源所致。

（15）无形资产 2024 年年末较去年减少 100%，主要系公司无形资产摊销完毕所致。

（16）长期待摊费用 2024 年年末较去年增长 44.29%，主要系 2024 年新增船舶特检所致。

（17）递延所得税资产 2024 年年末较去年增长 515.91%，主要系 2024 年经抵销的递延所得税负债金额减少所致。

（18）其他非流动资产 2024 年年末较去年减少 57.75%，主要系 2024 年预付的船舶购置款转在建工程所致。

2、负债构成情况

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	571,356,914.82	398,036,406.85	173,320,507.97	43.54%
应付账款	215,534,505.48	220,790,064.92	-5,255,559.44	-2.38%
预收账款	103,126.30	38,226.30	64,900.00	169.78%
合同负债	2,318,994.92	6,875,315.85	-4,556,320.93	-66.27%
应付职工薪酬	19,580,874.70	20,855,011.92	-1,274,137.22	-6.11%
应交税费	9,743,193.81	5,475,287.70	4,267,906.11	77.95%

其他应付款	215,672,484.85	13,936,213.59	201,736,271.26	1447.57%
一年内到期的非流动负债	341,486,321.20	377,715,017.49	-36,228,696.29	-9.59%
流动负债合计	1,375,796,416.08	1,043,721,544.62	332,074,871.46	31.82%
长期借款	551,374,533.25	445,042,689.84	106,331,843.41	23.89%
应付债券	421,482,787.90	653,112,807.48	-231,630,019.58	-35.47%
租赁负债	1,328,250.83	32,584,799.57	-31,256,548.74	-95.92%
长期应付款	226,826,231.44	330,918,876.82	-104,092,645.38	-31.46%
预计负债	3,311,461.43	179,345.20	3,132,116.23	1746.42%
递延收益	9,504,000.00	-	9,504,000.00	100.00%
递延所得税负债	66,856,611.97	35,438,974.13	31,417,637.84	88.65%
非流动负债合计	1,280,683,876.82	1,497,277,493.04	-216,593,616.22	-14.47%
负债合计	2,656,480,292.90	2,540,999,037.66	115,481,255.24	4.54%

超过 30%增减变动的说明：

- (1) 短期借款 2024 年年末较去年增长 43.54%，主要系公司运输规模扩大，短期流动资金需求增加所致。
- (2) 预收账款 2024 年年末较去年增长 169.78%，主要系预收船舶租赁款所致。
- (3) 合同负债 2024 年年末较去年减少 66.27%，主要系预收合同运费款减少所致。
- (4) 应交税费 2024 年年末较去年增长 77.95%，主要系公司合并报表范围发生变动，原股东分红个人所得税所致。
- (5) 其他应付款 2024 年年末较去年增长 1447.57%，主要系收购盛航浩源，支付股权受让款所致。
- (6) 应付债券 2024 年年末较去年减少 35.47%，主要系公司部分债券转股所致。
- (7) 长期应付款 2024 年年末较去年减少 31.46%，主要系偿还融资租赁款所致。
- (8) 递延所得税负债 2024 年年末较去年增长 88.65%，主要系收购盛航浩

源评估增值所致。

(9) 预计负债 2024 年年末较去年增长 1746.42%，主要系预计损坏电缆赔偿款所致。

(10) 递延收益 2024 年年末较去年增加 9,504,000.00 元，主要系盛航浩源收到政府补助款所致。

(11) 租赁负债 2024 年年末较去年减少 95.92%，主要系 2024 年租赁船舶退租、合并报表范围发生变动所致。

3、股东权益情况

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减额	变动幅度
股本	188,001,336.00	170,977,333.00	17,024,003.00	9.96%
其他权益工具	37,939,928.95	61,826,603.99	-23,886,675.04	-38.63%
资本公积	1,007,911,345.08	743,122,404.44	264,788,940.64	35.63%
减：库存股	40,099,883.70	12,228,420.00	27,871,463.70	227.92%
其他综合收益	2,052,038.10	817,680.27	1,234,357.83	150.96%
盈余公积	89,181,356.39	75,702,637.87	13,478,718.52	17.80%
未分配利润	784,102,678.77	680,325,771.26	103,776,907.51	15.25%
归属于母公司所有者权益合计	2,069,088,799.59	1,720,544,010.83	348,544,788.76	20.26%
所有者权益合计	2,226,796,403.35	1,773,805,922.32	452,990,481.03	25.54%

4、公司经营情况

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减额	变动幅度
营业收入	1,499,612,411.64	1,261,492,480.92	238,119,930.72	18.88%
营业成本	1,116,376,761.48	865,167,318.60	251,209,442.88	29.04%
税金及附加	4,538,436.35	1,687,320.10	2,851,116.25	168.97%
销售费用	8,154,645.42	5,456,649.32	2,697,996.10	49.44%
管理费用	87,528,234.73	68,450,307.20	19,077,927.53	27.87%
研发费用	36,843,841.69	31,875,129.98	4,968,711.71	15.59%

财务费用	86,261,516.21	68,572,612.32	17,688,903.89	25.80%
其他收益	5,143,335.56	504,296.52	4,639,039.04	919.90%
投资收益	20,195,950.88	-2,785,908.94	22,981,859.82	824.93%
信用减值损失	609,809.39	4,255,312.81	-3,645,503.42	-85.67%
公允价值变动损益	4,256,051.30	120,000.00	4,136,051.30	3446.71%
资产减值损失	-496,307.97	-357,016.10	-139,291.87	39.02%
资产处置收益	12,069,618.26	5,279,246.51	6,790,371.75	128.62%
营业外收入	1,368,117.27	3,007,493.85	-1,639,376.58	-54.51%
营业外支出	5,803,099.91	1,012,898.36	4,790,201.55	472.92%
利润总额	197,252,450.54	229,293,669.69	-32,041,219.15	-13.97%
所得税费用	32,838,210.54	30,644,708.17	2,193,502.37	7.16%
净利润	164,414,240.00	198,648,961.52	-34,234,721.52	-17.23%
归属于母公司股东的净利润	137,151,234.79	182,057,088.36	-44,905,853.57	-24.67%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	119,552,371.08	174,951,706.91	-55,399,335.83	-31.67%

超过 30%增减变动的说明：

（1）税金及附加 2024 年较去年增长 168.97%，主要系公司业务规模扩大、合并报表范围发生变动所致。

（2）销售费用 2024 年较去年增长 49.44%，主要系公司业务规模扩大、合并报表范围发生变动所致。

（3）其他收益 2024 年较去年增长 919.90%，主要系政府补助增加所致。

（4）投资收益 2024 年较去年增长 824.93%，主要系公司确认参股公司投资收益、交易性金融资产持有期间收益及交易性金融资产处置收益所致。

（5）信用减值损失 2024 年较去年减少 85.67%，主要系应收账款坏账准备计提减少所致。

（6）资产处置收益 2024 年较去年增长 128.62%，主要系 2024 年公司出售船舶收益增加所致。

（7）营业外收入 2024 年较去年减少 54.51%，主要系公司 2023 年收到落户

补贴所致。

(8) 营业外支出 2024 年较去年增长 472.92%，主要系 2024 年预计损坏电缆赔偿款所致。

(9) 资产减值损失 2024 年较去年增长 39.02%，主要系 2024 年合同资产增加，资产减值损失计提增加所致。

(10) 公允价值变动损益 2024 年较去年增长 3446.71%，主要系 2024 年交易性金融资产公允价值变动所致。

5、报告期内现金流量变化情况

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减额	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,876,412,611.60	1,384,070,352.65	492,342,258.95	35.57%
经营活动现金流出小计	1,434,752,132.79	942,931,315.51	491,820,817.28	52.16%
一、经营活动产生的现金流量净额	441,660,478.81	441,139,037.14	521,441.67	0.12%
投资活动现金流入小计	367,044,034.51	74,829,919.65	292,214,114.86	390.50%
投资活动现金流出小计	961,013,211.53	1,539,221,365.54	-578,208,154.01	-37.56%
二、投资活动产生的现金流量净额	-593,969,177.02	-1,464,391,445.89	870,422,268.87	59.44%
筹资活动现金流入小计	1,116,029,984.42	2,071,900,057.24	-955,870,072.82	-46.13%
筹资活动现金流出小计	1,158,235,689.05	747,082,300.04	411,153,389.01	55.03%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-42,205,704.63	1,324,817,757.20	-1,367,023,461.83	-103.19%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,254,811.58	2,607,512.08	3,647,299.50	139.88%
五、现金及现金等价物净增加额	-188,259,591.26	304,172,860.53	-492,432,451.79	-161.89%

现金流量净额主要增减变动的说明：

(1) 投资活动产生的现金净流量 2024 年较去年增长 59.44%，主要系收回

投资收到的现金增加、购建船舶支付的现金减少所致。

(2) 筹资活动产生的现金净流量 2024 年较去年减少 103.19%，主要系 2023 年发行债券收到的现金、2024 年公司提前偿还借款所致。

(3) 现金及现金等价物 2024 年较去年减少 161.89%，主要系投资活动及筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

南京盛航海运股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 26 日