

中铁特物流股份有限公司

2024 年度财务决算报告

2024 年公司积极应对市场环境变化，推进运输组织优化，严格预算管理，加强内部控制，深化内部挖潜，大力节支降耗，紧盯资金安全，防范经营风险，公司的经营管理水平进一步提升。公司 2024 年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将公司有关财务决算情况汇报如下：

一、主要指标完成情况

1. 截至 2024 年末，公司资产总额 2,066,814.17 万元，负债总额 163,264.06 万元，所有者权益总额 1,903,550.11 万元，资产负债率 7.90%。

2. 全年实现营业收入 1,126,705.50 万元，较上年同期 1,068,166.29 万元，增加 58,539.20 万元，增幅 5.48%；成本费用及税费 1,050,284.65 万元，较上年同期 993,800.42 万元，增加 56,484.23 万元，增幅 5.68%。

3. 全年实现净利润 66,686.39 万元，较上年同期 62,700.76 万元，增加 3,985.62 万元，增幅 6.36%；基本每股收益 0.15 元，加权平均净资产收益率 3.54%。

4. 全年经营活动产生的现金净流出 6,647.33 万元；投资活动产生的现金净流出 33,114.94 万元；筹资活动产生的现金净流出 38,592.18 万元。

二、公司财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）资产、负债、所有者权益变动情况分析

1. 资产情况

单位：万元

项目	2024/12/31	2023/12/31	变动比例（%）
流动资产			
货币资金	477,044.00	555,398.45	-14.11
应收票据	0.00	3,630.96	-100.00
应收账款	317,873.24	239,645.07	32.64
应收款项融资	10,653.91	4,365.24	144.06
预付款项	36,365.89	40,033.59	-9.16
其他应收款	33,495.88	27,930.55	19.93
存货	4,559.43	4,806.60	-5.14
其他流动资产	14,338.60	11,937.22	20.12
流动资产合计	894,330.95	887,747.68	0.74
非流动资产			
长期股权投资	16,567.56	18,809.15	-11.92
其他权益工具投资	2,184.61	2,168.20	0.76
固定资产	1,028,749.07	1,010,232.10	1.83
在建工程	7,846.46	5,890.22	33.21
使用权资产	69,544.70	63,916.06	8.81
无形资产	32,736.16	32,093.16	2.00
开发支出	1,361.33	770.41	76.70
长期待摊费用	5,670.80	7,463.34	-24.02
递延所得税资产	7,822.53	11,171.33	-29.98
其他非流动资产	0.00	2.88	-100.00
非流动资产合计	1,172,483.22	1,152,516.84	1.73

资产总计	2,066,814.17	2,040,264.52	1.30
------	--------------	--------------	------

同比变动较大的资产项目说明：

(1) 应收票据：较上年期末减少 3,630.96 万元，减少 100.00%，主要系银行承兑汇票到期承兑所致。

(2) 应收账款：较上年期末增加 78,228.17 万元，增加 32.64%，主要系商品车运量增加所致。

(3) 应收款项融资：较上年期末增加 6,288.67 万元，增加 144.06%，主要系银行承兑汇票增加所致。

(4) 在建工程：较上年期末增加 1,956.24 万元，增加 99.9%，主要系货车大修增加所致。

(5) 开发支出：较上年期末增加 590.92 万元，增加 76.70%，主要系研发项目增加所致。

(6) 其他非流动资产：较上年期末减少 2.88 万元，减少 100.00%，主要系税金重分类减少所致。

2. 负债情况

单位：万元

项目	2024/12/31	2023/12/31	变动比例 (%)
流动负债			
应付账款	92,516.21	100,965.74	-8.37
预收款项	14.55	14.51	0.32
合同负债	6,824.16	6,251.87	9.15
应付职工薪酬	8,795.02	9,040.37	-2.71
应交税费	3,002.02	3,780.48	-20.59
其他应付款	11,663.88	13,708.00	-14.91
一年内到期的非流动负债	29,147.44	12,842.44	126.96
其他流动负债	597.26	494.80	20.71
流动负债合计	152,560.54	147,098.21	3.71

非流动负债			
租赁负债	5,065.00	16,967.54	-70.15
长期应付款	542.43	542.43	0.00
长期应付职工薪酬	361.98	378.23	-4.30
递延所得税负债	4,734.11	7,319.86	-35.33
非流动负债合计	10,703.52	25,208.06	-57.54
负债合计	163,264.06	172,306.27	-5.25

同比变动较大的负债项目说明：

(1) 一年内到期的非流动负债：较上年期末增加 16,305.00 万元，增加 126.96%，主要系物流基地租赁负债 1 年内到期部分增加所致。

(2) 租赁负债：较上年期末减少 11,902.54 万元，减少 70.15%，主要系支付租金及转入一年内到期的非流动负债所致。

(3) 递延所得税负债：较上年期末减少 2,585.75 万元，减少 35.33%，主要系租赁负债减少所致。

3. 净资产情况

单位：万元

项目	2024/12/31	2023/12/31	变动比例（%）
股东权益			
股本	444,444.44	444,444.44	0.00
资本公积	1,170,973.77	1,170,973.77	0.00
其他综合收益	869.70	857.40	1.44
专项储备	25,354.54	30,683.60	-17.37
盈余公积	28,339.71	22,291.28	27.13
未分配利润	233,567.94	198,707.77	17.54
股东权益合计	1,903,550.11	1,867,958.26	1.91

(二) 经营成果分析

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	变动比例 (%)
一、营业总收入	1,126,705.50	1,068,166.29	5.48
其中:营业收入	1,126,705.50	1,068,166.29	5.48
二、营业总成本	1,050,284.65	993,800.42	5.68
其中:营业成本	1,031,416.02	979,276.10	5.32
税金及附加	2,112.48	1,968.66	7.31
销售费用	353.52	270.18	30.85
管理费用	22,845.90	21,504.30	6.24
研发费用	705.70	304.22	131.97
财务费用	-7,148.98	-9,523.04	24.93
加：其他收益	1,370.91	1,855.36	-26.11
投资收益	2,787.63	3,940.93	-29.26
信用减值损失（损失以“－”号填列）	54.05	-148.94	136.29
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-65.81	-424.25	84.49
资产处置收益	254.88	28.06	808.41
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	80,822.52	79,617.03	1.51
加:营业外收入	7,494.65	750.13	89.99
减：营业外支出	392.58	419.64	-6.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	87,924.59	79,947.52	9.07

同比变动较大的项目说明：

（1）销售费用：较上年同期增加83.34万元，增加30.85%，主要系广告宣传费用增加所致。

（2）研发费用：较上年同期增加401.48万元，增加131.97%，主要系研发项目费用化支出增加所致。

（3）信用减值损失：较上年同期减少202.99万元，减少136.29%，主要系应收款项回款，计提的信用减值损失减少所致。

(4)资产减值损失：较上年同期减少358.44万元，减少84.49%，主要系计提存货跌价准备减少所致。

(5)资产处置收益：较上年同期增加226.82万元，增加808.41%，主要系部分使用权资产终止确认所致。

(6)营业外收入：较上年同期增加6,744.52万元，增加899.12%，主要系报废固定资产收益增加所致。

(三) 现金流分析

单位：万元

主要指标	本年数	上年数	变化率
经营活动产生的现金流量净额	-6,647.33	134,617.59	-104.94%
投资活动产生的现金流量净额	-33,114.94	-69,543.38	52.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-38,592.18	-29,337.46	-31.55%

(1) 经营活动产生的现金流量净额：较上年同期减少141,264.92万元，减少104.94%，主要系物流成本支出增加所致。

(2)投资活动产生的现金流量净额：较上年同期增加36,428.44万元，增加52.38%，主要系购置固定资产现金流出同比减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期减少9,254.72万元，减少31.55%，主要系分配股利支出增加所致。

中铁特货物流股份有限公司
2025年4月27日