

中远海运特种运输股份有限公司

【2024】第一季度报告

证券代码:600428 证券简称:中远海特

项目	2024年3月31日	2023年12月31日
流动资产:		
货币资金	1,338,475,464.09	1,502,441,473.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,958,207.04	32,399,226.04
应收账款	610,795,958.81	441,410,035.57
应收款项融资		
预付款项	925,585,285.64	725,325,647.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	244,111,084.09	221,514,589.59
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	734,930,890.19	676,142,948.31
其中:数据资产		
合同资产	689,944,989.65	426,570,766.74
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	171,382,428.41	179,739,532.55
其他流动资产	274,517,227.71	290,264,263.57
流动资产合计	5,008,588,327.13	4,497,040,675.55
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
长期股权投资	212,589,716.51	247,536,895.59
长期应收款	1,716,275,965.75	1,481,138,610.38
其他债权投资		
债权投资减值准备	1,594,265,398.38	1,594,265,398.38
持有待售金融资产	598,212,388.53	598,992,913.43
固定资产	14,373,288,380.09	14,626,749,252.37
在建工程	31,681,070.14	20,598,128.89
生产性生物资产		
无形资产		
使用权资产		
长期待摊费用	157,185,155.65	169,138,646.25
递延所得税资产	393,320,146.10	389,599,472.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	22,031,239,055.11	23,129,399,599.15
资产总计	26,937,827,382.24	27,626,440,274.70
流动负债:		
短期借款	264,011,423.78	691,086,532.21
应付票据及应付账款		
应付职工薪酬		
应交税费		
其他应付款	4,733,815.59	4,732,815.59
应付手续费及佣金		
应付股利		
应付利息		
应付债券	2,188,665,549.00	1,505,207,386.35
租赁负债	128,395.79	169,612.28
合同负债	548,485,363.58	549,432,872.59
预计负债		
递延所得税负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,126,390,837.74	3,843,236,205.38
非流动负债:		
长期借款	5,522,565,581.38	6,128,361,200.04
应付债券		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,522,565,581.38	6,128,361,200.04
负债合计	8,648,906,419.12	9,971,597,405.42
所有者权益:		
实收资本(或股本)	1,830,339,334.00	1,830,339,334.00
其他权益工具		
资本公积	14,118,410,681.50	14,118,410,681.50
其他综合收益	-342,434,498.30	-350,763,061.19
专项储备		
盈余公积	985,622,210.20	985,622,210.20
未分配利润	4,675,281,364.49	4,328,329,632.20
归属于母公司所有者权益合计	11,889,585,500.24	11,538,194,141.25
少数股东权益	81,612,034.01	81,612,734.51
所有者权益合计	11,971,197,534.25	11,619,806,875.76
负债和所有者权益合计	26,937,827,382.24	27,626,440,274.70

项目	2024年第一季度	2023年第一季度
一、营业总收入	2,439,372,592.07	2,196,308,680.13
其中:营业收入	2,439,372,592.07	2,196,308,680.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,022,000,899.01	2,851,086,385.20
其中:营业成本	2,726,868,267.25	2,340,328,862.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
税金及附加	6,532,576.89	5,310,723.83
销售费用	5,742,823.25	14,674,451.10
管理费用	212,394,703.86	176,536,761.86
研发费用	13,582,268.16	10,484,020.27
财务费用	97,532,679.38	104,711,688.84
其中:利息费用	104,689,125.26	97,174,620.38
利息收入	6,727,646.11	4,866,084.43
加:其他收益	6,098,183.44	1,067,991.42
投资收益(损失以“-”号填列)	32,077,337.37	39,989,310.22
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	32,077,337.37	39,989,310.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-5,446,250.07	-13,011,703.31
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	41,542,434.03	109,985,971.28
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	414,561,777.04	481,261,583.39
加:营业外收入	1,732,592.28	1,376,548.03
减:营业外支出	2,628,670.23	13,062.81
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	413,665,699.09	481,624,168.61
减:所得税费用	61,432,389.46	91,677,023.25
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	342,423,255.51	389,947,145.36
(一)按经营持续性分类		
持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	342,423,255.51	389,947,145.36
终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	341,651,553.20	389,086,132.13
少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	2,788,702.31	2,791,947.23
六、其他综合收益的税后净额	8,490,235.44	-40,786,310.74
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,338,607.89	-40,481,635.59
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
(1)重新计量设定受益计划变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动		
(4)可供出售金融资产公允价值变动损益		
2.权益法下可转损益的其他综合收益		
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(2)除股利投资收益公允价值变动		
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)持有以公允价值计量的金融资产期间公允价值变动		
3.现金流量套期储备		
(1)外币财务报表折算差额	8,338,607.89	-40,481,635.59
(2)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	121,627.55	-28,703.15
七、综合收益总额	350,981,663.05	348,224,745.12
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	348,200,150.69	346,314,515.55
(二)归属于少数股东的综合收益总额	2,781,512.36	1,910,229.57
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.188	0.181
(二)稀释每股收益(元/股)	0.188	0.181

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元,上期被合并方实现的净利润为:2,250,000.00元。

公司负责人:陈威 主管会计工作负责人:黄南 会计机构负责人:任伟浩

合并现金流量表

2024年1—3月

编制单位:中远海运特种运输股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2024年第一季度	2023年第一季度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,469,116,796.28	2,271,464,029.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	66,545,728.09	38,296,108.20
经营活动现金流入小计	2,535,662,524.37	2,309,760,137.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,821,357,382.04	1,688,997,284.02
支付给职工及为职工支付的现金	191,184,923.28	186,077,284.63
支付的各项税费	51,896,094.44	72,869,214.56
支付的其他与经营活动有关的现金	94,543,127.92	38,296,108.20
经营活动现金流出小计	2,169,181,527.68	1,986,249,891.41
经营活动产生的现金流量净额	366,481,006.69	323,510,245.98
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	91,003,373.20	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	91,003,373.20	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	91,003,373.20	
三、筹资活动产生的现金流量:		
发行股票、债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-84,614,977.92	-191,760,010.12
期初现金及现金等价物余额	1,462,529,189.46	1,654,289,009.62
六、期末现金及现金等价物余额	1,287,914,211.54	1,462,529,009.62

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示
公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。
公司负责人陈威先生、主管会计工作负责人黄南先生及会计机构负责人(会计主管人员)任伟浩先生保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
第一季度财务报表是否经审计
是 否

一、主要财务数据
(一)主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	
营业收入	2,439,372,592.07	2,197,638,149.24	2,196,308,680.13	14.53
归属于上市公司股东的净利润	341,651,553.20	389,086,132.13	389,086,132.13	-12.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	309,493,413.26	297,516,269.94	297,516,269.94	6.71
经营活动产生的现金流量净额	366,481,006.69	323,510,245.98	323,510,245.98	11.87
归属于上市公司股东的净资产	11,889,585,500.24	11,538,194,141.25	11,538,194,141.25	3.03
归属于上市公司股东的净资产	11,889,585,500.24	11,538,194,141.25	11,538,194,141.25	3.03

追溯调整或重述的原因说明
根据公司发展战略,为更好拓展工程项物物流产业链,公司对上海南华国际物流有限公司(以下简称“南华物流”)完成了增资,并于2024年1月完成对上海南华的修订。根据南华物流修订后的公司章程,公司对其实现控制,满足企业合并条件,从2024年1月开始将南华物流纳入公司合并报表范围。本次合并属于同一控制下的企业合并,根据《企业会计准则》相关规定,本报告数据对上年同期数和期初数进行了相应追溯调整。

(二)非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	本期金额	期初
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助)	1,236,764.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,352,949.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,136,273.89	
减:所得税影响额	10,493,217.27	
少数股东权益影响额(税后)	6,562.88	
合计	18,090,127.36	

对公司《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用
本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2023年修订)》(证监会公告[2023]65号)的规定执行。

单位:元 币种:人民币

项目	涉及金额	影响
广州远洋投资有限公司委托管理服务	1,483,333.34	增

注:本报告期,公司收到广州远洋投资有限公司的委托管理服务1,483,333.34元(不含税),计入其他业务收入。公司未将上述托管费收入作为非经常性损益列示,主要是基于以下考虑:在广州远洋投资有限公司所从事的业务与公司及其子公司的正常经营业务相关,并具有持续性,且公司依据托管协议提供了对应的管理服务,托管关系具有商业实质;托管费的收取基础是受托托管方的人工成本计算,收支基本相抵,并未发现显著不公导致误导报表使用者对未来盈利能力预期的情形。

(二)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

科目名称	变动比例(%)	主要原因
应收账款	-9.46	主要系报告期内发出商品销售确认
应收账款	38.89	主要系报告期内发出商品销售确认增加
合同资产	64.07	主要系报告期内发出商品销售确认增加
在建工程	54.09	主要系报告期内完工项目增加
长期股权投资	-42.25	主要系报告期内处置股权投资
应收款项	71.39	主要系报告期内发出商品销售确认增加
一年内到期的非流动资产	37.82	主要系报告期内一年内到期的长期应收款增加
其他权益	452.19	主要系报告期内确认投资收益增加
信用减值损失	不适用	主要系报告期内应收账款坏账准备计提比例增加
资产减值损失	-81.41	主要系报告期内减值损失减少
营业外支出	18,794.16	主要系报告期内营业外支出增加
所得税费用	-20.01	主要系报告期内所得税费用减少

二、股东信息
(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	300,979	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0				
前10名股东持股情况(不含通过融资融券出借股份)							
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、冻结或查封情况	股份冻结	数量
中远海运特种运输股份有限公司	国有法人	1,083,147,344	50.86	0	无		0
德祥中央集团有限公司	其他	40,901,331	1.91	0	未知		未知
招商局	国有法人	12,999,223	0.61	0	未知		未知
中国太平人寿保险(香港)有限公司-分红-个人户口		11,073,391	0.52	0	未知		未知
中国太平人寿保险(香港)有限公司-万源-个人万能		10,514,500	0.49	0	未知		未知
中国广核集团控股有限公司	国有法人	10,256,301	0.48	0	未知		未知
中国太平人寿保险(香港)有限公司-传统-普通保险产品		8,750,000	0.41	0	未知		未知
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	其他	7,248,332	0.34	0	未知		未知
汇津	国有法人	6,665,500	0.31	0	未知		未知
全国社保基金一六组合	其他	5,209,700	0.25	0	未知		未知

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
中远海运特种运输股份有限公司	1,083,147,344	人民币普通股	1,083,147,344
德祥中央集团有限公司	40,901,331	人民币普通股	40,901,331
招商局	12,999,223	人民币普通股	12,999,223
中国太平人寿保险(香港)有限公司-分红-个人户口	11,073,391	人民币普通股	11,073,391
中国太平人寿保险(香港)有限公司-万源-个人万能	10,514,500	人民币普通股	10,514,500
中国广核集团控股有限公司	10,256,301	人民币普通股	10,256,301
中国太平人寿保险(香港)有限公司-传统-普通保险产品	8,750,000	人民币普通股	8,750,000
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	7,248,332		