

海航科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、报告期间

自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

二、主要会计数据、财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	650,689,194.95	146,930,651.39	342.85	171,661,718,000.00
归属于上市公司股东的净利润	241,727,022.24	194,745,960.63	24.12	3,080,189,000.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,698,050.72	77,934,048.35	-72.16	1,052,983,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-2,321,919,156.00	-84,285,577.19	不适用	-3,050,252,000.00
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	7,348,986,553.63	7,124,346,829.10	3.15	6,924,691,000.00
总资产	8,834,796,366.07	10,642,519,039.80	-16.99	12,337,755,000.00

主要指标变动分析：

营业收入较上年同期增长 342.85%：主要系本报告期公司开展商品贸易业务所致，上年无此项；

归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 24.12%：主要系本报告期，公司分别与平安信托有限责任公司、厦门国际信托有限公司、交银国际信托有限公司、渤海国际信托股份有限公司签署了担保债务《和解协议》，账面确认债务重组利得所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期支付担保债务和解款所致。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益（元 / 股）	0.08	0.07	14.29	1.06

稀释每股收益（元/股）	0.08	0.07	14.29	1.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.01	0.03	-66.67	0.36
加权平均净资产收益率（%）	3.34	2.77	增加0.57个百分点	57.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.30	1.11	减少0.81个百分点	19.57

三、财务状况、经营成果及现金流量分析

（一）资产构成及变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年末		2022 年末		同比变动（%）	情况说明
	金额	占比资产总额（%）	金额	占比资产总额（%）		
货币资金	3,941,838,039.48	44.62	6,325,714,094.94	59.44	-37.69	主要为本期用于偿付担保债务所致
交易性金融资产			13,598,798.63	0.13	-100.00	主要为本期用于偿付担保债务所致
应收账款	9,658,705.36	0.11	5,196,044.47	0.05	85.89	主要为本期期末航次尚未结算所致
预付款项	5,250,530.89	0.06	563,943.26	0.01	831.04	主要为本期购买库存商品预付定金所致
其他应收款	438,762,174.19	4.97	43,545,309.54	0.41	907.60	主要为本期期末业务款未结算所致
存货	130,700,192.08	1.48	39,434,832.19	0.37	231.43	主要为本期采购船舶燃料和库存商品所致
合同资产	2,133,432.62	0.02	10,128,510.87	0.10	-78.94	主要为本期期末航次结算所致
投资性房地产	15,418,110.73	0.17	22,906,838.15	0.22	-32.69	主要为本期固定资产重分类所致
固定资产	1,139,820,606.54	12.90	1,174,827,856.03	11.04	-2.98	
在建工程	22,992,115.42	0.26	-	-	100.00	主要为本期增加装修改造工程所致
使用权资产	99,329,974.51	1.12	36,093,302.91	0.34	175.20	主要为本期海运业务增

						加租入船舶所致
长期待摊费用	19,616,249.55	0.22	15,772,865.49	0.15	24.37	主要为本期增加船舶坞修费用所致

(二) 负债结构及变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年末		2022 年末		同比变动 (%)	情况说明
	金额	占比负债总额 (%)	金额	占比负债总额 (%)		
应付账款	62,022,058.47	0.70	37,272,100.87	0.35	66.40	主要为本期期末应付款项尚未结算所致
合同负债	16,584,626.07	0.19	1,313,523.49	0.01	1,162.61	主要为本期期末航次尚未结算所致
其他应付款	166,342,907.14	1.88	2,754,870,735.04	25.89	-93.96	主要为本期期末将已和解担保债务重分类至长期应付款所致
一年内的非流动负债	767,529,591.85	8.69	172,651,443.26	1.62	344.55	主要为和解协议约定的担保债务清偿款项中一年内支付的部分重分类所致
其他流动负债	60,440.55	0.00	435,806,651.55	4.09	-99.99	主要为本期期末将已和解担保债务重分类至长期应付款所致
租赁负债	14,378,131.68	0.16	30,086,194.23	0.28	-52.21	主要为本期租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债所致
长期应付款	447,132,690.76	5.06	81,761,284.71	0.77	446.88	主要为本期期末将已和解担保债务重分类至长期应付款所致

（三）所有者权益结构及变动情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度 (%)
所有者权益合计	7,350,768,059.22	7,124,207,947.56	3.18
其中：实收资本	2,899,337,783.00	2,899,337,783.00	0.00
资本公积	10,207,959,250.94	10,207,959,250.94	0.00
盈余公积	111,291,540.31	111,291,540.31	0.00
未分配利润	-5,770,698,601.28	-5,992,460,623.52	-3.70
归属于母公司所有者权益合计	7,348,986,553.63	7,124,346,829.10	3.15

（四）经营成果

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度 (%)
营业收入	650,689,194.95	146,930,651.39	342.85
营业成本	666,920,666.38	150,710,794.57	342.52
销售费用	7,584,977.82	359,517.25	2,009.77
管理费用	66,199,459.68	85,413,654.82	-22.50
财务费用	-82,317,745.52	-149,057,664.05	-44.77
其他收益	37,813.91	112,814.64	-66.48
投资收益	254,801,382.40	147,060,337.96	73.26
公允价值变动收益	0	-125,500.00	-100.00
信用减值损失	-608,471.05	-6,732,963.79	90.96
资产减值损失	-1,344,247.04	-136,875.87	882.09
资产处置收益			
营业利润	242,376,757.82	196,805,571.37	23.16
营业外收入	21,403.61	88,179.86	-75.73
营业外支出	660,256.20	2,200,000.00	-69.99
利润总额	241,737,905.23	194,693,751.22	24.16
所得税费用	90,495.86	608,705.09	-85.13
净利润	241,647,409.37	194,085,046.13	24.51
归属于母公司所有者净利润	241,727,022.24	194,745,960.63	24.12

主要项目变动分析说明：

营业收入变动原因说明：主要系本报告期公司开展商品贸易业务所致，上年无此项；

营业成本变动原因说明：主要系本报告期公司开展商品贸易业务所致，上年无此项；

销售费用变动原因说明：主要系本报告期公司开展商品贸易业务所致，上年无此项；

管理费用变动原因说明：主要系本报告期控制各项管理成本所致；

财务费用变动原因说明：主要系本报告期利息收入减少所致；

投资收益变动原因说明：主要系本报告期和解的担保债务，账面确认债务重组利得计入投资收益所致；

营业利润、利润总额、净利润、归属于母公司所有者净利润变动原因说明：主要系本报告期，公司分别与平安信托有限责任公司、厦门国际信托有限公司、交银国际信托有限公司、渤海国际信托股份有限公司签署了担保债务《和解协议》，账面确认债务重组利得所致。

（五）现金流量构成及变动原因分析

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-2,321,919,156.00	-84,285,577.19	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-31,673,266.13	460,412,078.39	-106.88
筹资活动产生的现金流量净额	-30,415,828.78	-1,722,340,783.34	不适用

主要项目变动分析说明：

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期支付担保债务和解款所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期收回转让子公司 GCL IM 额外收款及冻结款项所致，本报告期无此项；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期偿还债务及支付减资分配款所致，本报告期无此项。

海航科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 30 日