

江苏海晨物流股份有限公司

2021 年度财务决算报告

公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况进行了认真的研究分析，现将公司财务决算情况如下：

一、2021 年度公司主要财务数据：

报告期内，公司实现营业总收入为 146,761.59 万元，比去年同期上升 36.66%；归属于母公司的净利润 30,929.61 万元，比去年同期上升 58.81%；经营活动产生的现金流量净额 36,896.89 万元，比去年同期上升 27.77%；归属于母公司的净资产 204,738.98 万元，比去年同期增长 16.07%。

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	增减额	同比
营业收入	146,761.59	107,389.63	39,371.96	36.66%
归属于公司所有者的净利润	30,929.61	19,475.64	11,453.97	58.81%
归属于公司扣除非经常性损益的净利润	21,226.20	16,156.61	5,069.59	31.38%
息税前利润（EBIT）	38,189.79	24,223.11	13,966.68	57.66%
息税折旧摊销前利润（EBITDA）	41,625.29	27,179.37	14,445.92	53.15%
经营活动产生的现金流量净额	36,684.89	20,277.80	16,407.09	80.91%
资产总额	257,234.55	214,078.93	43,155.62	20.16%
归属于母公司的净资产	204,738.98	176,400.11	28,338.87	16.07%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）公司资产情况分析

截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 257,234.55 万元，比年初增加 43,155.62 万元，增长 20.16%。

单位：万元

项目	2021 年		2020 年		变动	
	金额	占比	金额	占比	金额	比例
货币资金	72,990.90	28.38%	44,871.53	20.96%	28,119.38	62.67%
交易性金融资产	75,550.37	29.37%	86,362.32	40.34%	-10,811.95	-12.52%

应收票据	71.47	0.03%			71.47	100.00%
应收账款	36,355.53	14.13%	27,663.88	12.92%	8,691.65	31.42%
预付款项	113.15	0.04%	106.00	0.05%	-25.85	-24.39%
其他应收款	1,775.26	0.69%	1,337.03	0.62%	471.23	35.24%
存货	816.47	0.32%	2,303.24	1.08%	-1,486.77	-64.55%
其他流动资产	2,789.30	1.08%	1,866.44	0.87%	922.86	49.45%
流动资产合计	190,462.46	74.04%	164,510.44	76.85%	25,952.03	15.78%
长期股权投资	517.72	0.20%	362.48	0.17%	155.24	42.83%
投资性房地产	4,289.58	1.67%	4,468.54	2.09%	-178.97	-4.01%
固定资产	34,874.48	13.56%	26,860.68	12.55%	8,013.80	29.83%
在建工程	7,922.57	3.08%	5,789.90	2.70%	2,132.67	36.83%
使用权资产	4,672.09	1.82%			4,672.09	100.00%
无形资产	11,686.12	4.54%	10,858.05	5.07%	828.07	7.63%
长期待摊费用	369.37	0.14%	646.11	0.30%	-276.74	-42.83%
递延所得税资产	624.16	0.24%	553.81	0.26%	70.35	12.70%
其他非流动资产	1,816.00	0.71%	28.92	0.01%	1,787.08	6179.38%
非流动资产合计	66,772.09	25.96%	49,568.49	23.15%	17,203.60	34.71%
资产总计	257,234.55	100.00%	214,078.93	100.00%	43,155.62	20.16%

主要变动原因:

货币资金期末比期初增加 28,119.38 万元, 增长 62.67%, 主要系本期销售回款增加以及理财产品到期赎回所致。

应收票据期末 71.47 万元, 期初 0 万元, 主要系本期收到银行承兑汇票未背书给供应商所致。

应收款项期末比期初增加 8,691.65 万元, 增长 31.42%, 主要系公司本期销售收入增加所致。

其他应收款期末比期初增加 438.23 万元, 增长 32.78%, 主要系公司本期存出保证金及代垫费增加所致。

存货期末比期初减少 1,486.77 万元, 下降 64.55%, 主要系公司本期确认自动化项目收入, 合同履行成本减少所致。

其他流动资产期末比期初增加 922.86 万元, 增长 49.45%, 主要系公司本期增值税留抵税增加所致。

长期股权投资期末比期初增加 155.24 万元, 增长 42.83%, 主要系公司根据权益法确认徽购佳选当期投资收益以及公司本期对合肥入野生物科技有限公司进行投资所致。

在建工程期末比期初增加 2,132.67 万元, 增长 36.83%, 主要系公司募投项

目基建及设备投入增加所致。

使用权资产期末 4,672.09 万元，期初 0 万元，主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则，对所租入资产确认使用权资产及租赁负债。

长期待摊费用期末比期初减少 276.74 万元，下降 42.83%，主要系装修等待摊费用本期摊销所致。

其他非流动资产期末比期初增加 1,787.08 万元，增长 6179.38%，主要系公司本期预付土地购置款所致。

（二）公司负债及权益情况分析

截止 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额 43,381.35 万元，比年初增加 13,268.86 万元，增长 44.06%。

单位：万元

项目	2021 年		2020 年		变动	
	金额	占比	金额	占比	金额	比例
应付票据	411.93	0.16%	1,135.25	0.53%	-723.31	-63.71%
应付账款	28,179.32	10.95%	19,576.59	9.14%	8,602.73	43.94%
预收款项	296.88	0.12%	412.43	0.19%	-115.55	-28.02%
合同负债	19.58	0.01%	484.26	0.23%	-464.67	-95.96%
应付职工薪酬	3,615.76	1.41%	2,523.91	1.18%	1,091.84	43.26%
应交税费	2,207.53	0.86%	1,428.69	0.67%	778.85	54.51%
其他应付款	1,214.55	0.47%	627.42	0.29%	587.13	93.58%
一年内到期的非流动负债	3,415.74	1.33%	31.16	0.01%	3,384.58	10861.04%
其他流动负债	1.05	0.00%	59.88	0.03%	-58.83	-98.24%
流动负债合计	39,362.36	15.30%	26,279.60	12.28%	13,082.76	49.78%
租赁负债	1,530.47	0.59%		0.00%	1530.4662	100.00%
预计负债	542.58	0.21%	2,077.10	0.97%	-1,534.52	-73.88%
递延收益	500.00	0.19%	500.00	0.23%	0.00	0.00%
递延所得税负债	1,445.94	0.56%	1,255.79	0.59%	190.15	15.14%
非流动负债合计	4,018.99	1.56%	3,832.89	1.79%	186.10	4.86%
负债合计	43,381.35	16.86%	30,112.49	14.07%	13,268.86	44.06%
股本	13,333.33	5.18%	13,333.33	6.23%	0.00	0.00%
资本公积	108,311.56	42.11%	108,311.56	50.59%	0.00	0.00%
其他综合收益	-563.13	-0.22%	-120.60	-0.06%	-442.54	366.96%
盈余公积	2,876.36	1.12%	2,109.42	0.99%	766.94	36.36%
未分配利润	80,780.85	31.40%	52,766.38	24.65%	28,014.47	53.09%
归属于公司所有	204,738.98	79.59%	176,400.11	82.40%	28,338.87	16.07%

者权益合计						
少数股东权益	9,114.23	3.54%	7,566.33	3.53%	1,547.89	20.46%
所有者权益合计	213,853.21	83.14%	183,966.44	85.93%	29,886.76	16.25%
负债和所有者权益总计	257,234.55	100.00%	214,078.93	100.00%	43,155.62	20.16%

主要变动原因：

应付票据期末比期初减少 723.31 万元，下降 63.71%，主要系公司开出的承兑汇票到期兑付所致。

应付账款期末比期初增加 8,602.73 万元，增长 43.94%，主要系公司本期业务量增加，应付成本供应商款项增加所致。

合同负债期末比期初减少 464.67 万元，下降 95.96%，主要系深国际自动化项目本期完工确认收入，应收预收抵销所致。

应付职工薪酬期末比期初增加 1,091.84 万元，增长 43.26%，主要系公司员工人数增加，应付年终奖及 12 月工资增加所致。

应交税费期末比期初增加 778.85 万元，增长 54.51%，主要系应交企业所得税增加所致。

其他应付款期末比期初增加 587.13 万元，增长 93.58%，主要系应付代垫费增加所致。

一年内到期的非流动负债期末比期初增加 3,384.58 万元，增长 10861.04%，主要系公司本期一年内到期的租赁负债重分类所致。

其他流动负债期末比期初减少 58.83 万元，下降 98.24%，主要系预收客户款项销项税减少所致。

租赁负债期末为 1,530.47 万元，期初 0 万元，主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则，对所租入资产确认使用权资产及租赁负债。

预计负债期末比期初增加 1,534.52 万元，下降 73.88%，主要系公司本期支付全球物流物流责任赔偿款、冲减预计负债所致。

其他综合收益期末比期初减少 442.54 万元，减少 366.96%，主要系本期人民币升值所致。

盈余公积期末比期初增加 766.94 万元，增长 36.36%，主要系本期盈利增加，公司按照《公司法》计提 10%法定盈余公积所致。

（三）公司经营情况分析

2021年，实现营业收入146,761.59万元，比上年上升36.66%；实现归母净利润30,929.61万元，比上年增长58.81%。

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	变动	比率
一、营业收入	146,761.59	107,389.63	39,371.96	36.66%
减：营业成本	104,427.43	73,609.95	30,817.48	41.87%
税金及附加	694.18	626.99	67.20	10.72%
销售费用	3,817.26	2,768.81	1,048.45	37.87%
管理费用	8,573.30	6,853.66	1,719.64	25.09%
研发费用	1,996.49	1,384.08	612.41	44.25%
财务费用	694.37	1,775.94	-1,081.57	-60.90%
加：其他收益	8,448.90	2,232.96	6,215.93	278.37%
投资收益	2,885.11	785.82	2,099.29	267.15%
公允价值变动收益	350.37	262.32	88.05	33.57%
信用减值损失	-310.05	24.53	-334.58	-1363.98%
资产处置收益	49.90		49.90	100.00%
二、营业利润	37,982.78	23,675.84	14,306.94	60.43%
加：营业外收入	676.71	1,444.19	-767.48	-53.14%
减：营业外支出	527.76	637.45	-109.70	-17.21%
三、利润总额	38,131.73	24,482.57	13,649.16	55.75%
减：所得税费用	5,886.30	4,227.39	1,658.91	39.24%
四、净利润	32,245.42	20,255.17	11,990.25	59.20%
1.归属于公司所有者净利润	30,929.61	19,475.64	11,453.97	58.81%
2.少数股东损益	1,315.81	779.53	536.28	68.80%

主要变动原因：

公司本期营业收入146,761.59万元，较上年同期增加36.66%，主要原因包括IT电子行业和新能源汽车行业产销两旺，公司与主要客户合作范围扩大，新客户拓展顺利，致使营业收入增长。

公司本期营业成本104,427.43万元，较上年同期增加41.87%，主要系主营业务生产成本及人工成本增长所致。

公司本期销售费用3,817.26万元，较上年同期增加37.87%，主要系收入增加，销售人员薪资及宣传费等增加。

公司本期研发费用1,996.49万元，较上年同期增加44.25%，主要系研发人数增加，研发薪酬增加所致。

公司本期财务费用 694.37 万元，较上年同期减少 60.90%，主要系去年同期人民币升值，汇兑损失较大所致。

公司本期其他收益 8,448.90 万元，较上年同期增加 278.37%，主要系公司本期收到与日常经营活动相关的政府补助增加所致。

公司本期投资收益 2,885.11 万元，较上年同期增加 267.15%，主要系公司本期收到理财产品利息所致。

公司本期公允价值变动收益 350.37 万元，较上年同期增加 33.57%，主要系公司本期购买银行理财产品未到期确认公允价值变动损益增加所致。

公司本期信用减值损失 310.05 万元，较上年同期增加 334.58，主要系公司应收账款及其他应收款坏账准备增加所致。

公司本期资产处置收益 49.90 万元，上年同期为 0，主要系公司本期处置购置时间较长的车辆所致。

公司本期营业外收入 676.71 万元，较上年同期下降 53.14%，主要系去年同期收到保险公司物流责任保险理赔款所致。

公司本期所得税费用 5,886.30 万元，较上年同期增加 39.24%，主要是公司本期利润增加所致。

（四）公司现金流量情况分析

2021 年公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	变动	比率
经营活动现金流入小计	180,116.29	114,791.44	65,324.85	56.91%
经营活动现金流出小计	143,431.40	94,513.64	48,917.76	51.76%
经营活动产生的现金流量净额	36,684.89	20,277.80	16,407.09	80.91%
投资活动现金流入小计	287,774.68	59,492.51	228,282.17	383.72%
投资活动现金流出小计	290,031.33	149,428.15	140,603.19	94.09%
投资活动产生的现金流量净额	-2,256.66	-89,935.64	87,678.98	97.49%
筹资活动现金流入小计	14,400.00	94,720.00	-80,320.00	-84.80%
筹资活动现金流出小计	18,967.22	1,936.44	17,030.78	879.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,567.22	92,783.56	-97,350.78	-104.92%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,192.22	-2,330.44	1,138.21	48.84%
现金及现金等价物净增加额	28,668.80	20,795.29	7,873.51	37.86%

主要变动原因:

2021 年公司经营活动产生现金流量净额为 36,684.89 万元,比去年同期增加 80.91%。其中经营性现金流入和流出均有增加,主要包括销售商品、提供劳务收到的现金增加 37,538.11 万元,购买商品、接受劳务支付的现金增加 21,191.85 万元,经营性现金流入增加大于经营性现金流出增加所致。

2021 年公司投资活动产生现金流量净额为-2,256.66 万元,比去年同期增加 97.49%,主要系公司去年购买理财产品本期赎回所致。

2021 年公司筹资活动产生现金流量净额为-4,567.22 万元,比去年同期减少 104.92%,主要系公司去年上市收到募集资金所致。

2021 年公司汇率变动对现金及现金等价物的影响为-1,192.22 万元,比去年同期增加 48.84%,主要系本期人民币升值幅度小于去年同期所致。

三、主要财务指标情况分析

指标	2021 年度	2020 年度	变动
资产负债比率	16.86%	14.07%	2.79%
流动比率	4.84	6.26	-1.42
应收帐款周转天数	79.61	83.64	-4.03
每股收益	2.3197	1.7528	32.34%
加权平均净资产收益率	16.23%	18.44%	-2.21%

1、偿债能力指标

2021 年末,公司资产负债率为 16.86%,较 2020 年末上升了 2.79%。流动比率为 4.84 倍,较 2020 年末的下降了 1.42 倍。因公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则,对所租入资产确认使用权资产及租赁负债,公司以此确认租赁负债 4,946.21 万,导致公司资产负债率上升,但公司的长短期偿债能力较强。

2、资产运营能力指标

2021 年度,公司应收账款周转天数,较上年同期加快了 4.03 天,应收帐款虽然有所增加,但公司对应收账款回收管理进一步加强。

3、盈利能力指标

2021 年度,公司每股收益为 2.3197 元,较去年同期增加 32.34%;2021 年度公司加权平均净资产收益率为 16.23%,较去年同期下降 2.21%,因公司 2020 年 8 月上市收到募集资金,今年净资产基数较高,导致净资产收益率下降,但公司

盈利能力进一步加强。

江苏海晨物流股份有限公司

2022年3月2日