

天虹数科商业股份有限公司

2021 年度财务决算报告

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的合并会计报表和公司相关财务决算资料，公司 2021 年度财务状况和经营成果报告如下：

一、主要会计数据及财务指标

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	12,268,244,701.18	11,799,926,403.74	3.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	232,111,135.45	253,426,721.05	-8.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-88,371,392.61	30,945,016.65	-385.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,734,048,215.96	1,031,298,243.05	165.11%
基本每股收益（元/股）	0.1948	0.2111	-7.72%
稀释每股收益（元/股）	0.1948	0.2111	-7.72%
加权平均净资产收益率	5.50%	3.74%	上升 1.76 个百分点
经调整的息税折旧摊销前利润 EBITDA（元）	1,224,298,587.78	882,328,393.98	38.76%
项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	32,106,892,623.59	17,805,774,838.62	80.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,109,345,200.91	6,693,800,191.40	-38.61%

主要会计数据和财务指标的说明：

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》（财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”），根据上述会计准则执行期限的要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值计量使用权资产。

新租赁准则对公司资产负债表、利润表、现金流量表中经营活动和筹资活动现金净流量的分配以及一系列财务指标产生重大的影响。

为了便于可比，2021 年数据按照上年同口径列示如下：

项目	本报告期（旧租赁准则）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	12,268,244,701.18	11,799,926,403.74	3.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	511,781,875.43	253,426,721.05	101.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	191,299,347.37	30,945,016.65	518.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	891,001,718.35	1,031,298,243.05	-13.60%
基本每股收益（元/股）	0.4295	0.2111	103.46%

稀释每股收益 (元/股)	0.4295	0.2111	103.46%
加权平均净资产收益率	7.60%	3.74%	上升 3.86 个百分点

二、主要财务指标变动分析

(一) 资产负债情况

单位：元

变动说明:

项目	2021年12月31日		2021年1月1日		比重 增减	变动 比例
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
流动资产	9,421,254,983.08	29.34%	9,306,813,758.46	29.61%	-0.27%	1.23%
其中：货币资金	4,285,972,708.48	13.35%	4,282,177,602.83	13.63%	-0.28%	0.09%
应收账款	106,706,243.67	0.33%	99,017,466.08	0.32%	0.01%	7.77%
合同资产	1,661,169.00	0.01%	4,581,396.47	0.01%	0.00%	-63.74%
存货	845,277,648.67	2.63%	772,991,860.51	2.46%	0.17%	9.35%
一年内到期的非流动资产	24,325,959.36	0.08%	8,750,452.30	0.03%	0.05%	178.00%
非流动资产	22,685,637,640.51	70.66%	22,119,528,744.02	70.39%	0.27%	2.56%
其中：固定资产	5,935,745,024.63	18.49%	5,838,129,498.17	18.58%	-0.09%	1.67%
在建工程	0.00	0.00%	128,223,224.76	0.41%	-0.41%	-100.00%
使用权资产	13,207,485,039.19	41.14%	13,211,582,212.09	42.04%	-0.90%	-0.03%
长期待摊费用	1,207,791,213.43	3.76%	908,317,208.97	2.89%	0.87%	32.97%
其他非流动资产	363,357,438.15	1.13%	82,212,922.00	0.26%	0.87%	341.97%
资产合计	32,106,892,623.59	100.00%	31,426,342,502.48	100.00%	0.00%	2.170%
流动负债	11,202,726,442.73	34.89%	10,690,232,206.68	34.02%	0.87%	4.79%
其中：预收账款	234,489,408.76	0.73%	221,441,082.96	0.70%	0.03%	5.89%
合同负债	4,834,761,709.11	15.06%	4,447,010,941.07	14.15%	0.91%	8.72%
应付账款	2,584,845,376.20	8.05%	2,826,445,407.60	8.99%	-0.94%	-8.55%
其他应付款	1,294,782,213.02	4.03%	1,079,447,278.21	3.43%	0.60%	19.95%
一年内到期的非流动负债	1,316,958,728.28	4.10%	1,121,494,268.94	3.57%	0.53%	17.43%
非流动负债	16,787,183,045.84	52.29%	16,398,176,759.08	52.18%	0.11%	2.37%
其中：租赁负债	15,193,842,120.03	47.32%	14,870,878,252.66	47.33%	-0.01%	2.17%
递延收益	6,928,088.77	0.02%	4,206,449.46	0.01%	0.01%	64.70%
递延所得税负债	234,412,837.04	0.73%	171,092,056.96	0.54%	0.19%	37.01%
其他非流动负债	1,352,000,000.00	4.21%	1,352,000,000.00	4.30%	-0.09%	0.00%
负债合计	27,989,909,488.57	87.18%	27,088,408,965.76	86.20%	0.98%	3.33%

①一年内到期的非流动资产较期初增长 178%，主要原因是一年内到期款项增加；

②在建工程较期初减少 100%，主要原因是大朗物流中心三期项目已竣工结转为固定资产；

③长期待摊费用较期初增长 32.97%，主要原因是本报告期新开门店及老店改造增加的装修费；

④其他非流动资产较期初增长 341.97%，主要原因是本报告期增加侨香路网上天虹分拣中心城市更新项目待收回资产；

⑤递延收益较期初增长 64.70%，主要原因是本期收到确认递延收益的政府补助增加；

⑥递延所得税负债较期初增长 37.01%，主要原因是本报告期侨香路网上天虹分拣中心城市更新非经常性损益项目增加递延所得税。

（二）损益情况

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减	重大变动说明
营业收入	12,268,244,701.18	11,799,926,403.74	3.97%	
销售费用	4,012,658,268.61	4,359,660,537.51	-7.96%	
管理费用	388,720,557.60	399,271,273.78	-2.64%	
财务费用	317,198,388.66	-10,440,531.65	-	主要原因是本报告期执行新租赁准则，未确认融资费用增加
研发费用	68,833,666.81	54,907,017.45	25.36%	
投资收益	-51,193.52	11,906,795.90	-100.43%	主要原因是去年同期收到“招商创融-天虹（一期）资产支持专项计划”投资收益
信用减值损失	-20,826,693.93	-3,337,894.37	-523.95%	主要原因是天虹金融贷款信用减值损失增加
资产减值损失	88,631.32	-256,800.68	-	主要原因是收回合同款项，合同资产计提的坏账转回
资产处置收益	273,076,147.43	-41,963.24	-	主要原因是本报告期侨香路网上天虹分拣中心城市更新项目处置收益
利润总额	332,152,820.06	371,313,680.52	-10.55%	
营业外支出	68,793,911.58	16,463,128.25	317.86%	主要原因是本报告期部分门店闭店赔偿损失
少数股东损益	1,252,883.12	3,265,089.54	-61.63%	主要原因是本报告期灵智数科、天虹金融利润同比下降
归属于上市公司股东的净利润	232,111,135.45	253,426,721.05	-8.41%	

（三）现金流情况

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减
经营活动现金流入小计	21,994,179,713.87	20,600,157,044.93	6.77%
经营活动现金流出小计	19,260,131,497.91	19,568,858,801.88	-1.58%

经营活动产生的现金流量净额	2,734,048,215.96	1,031,298,243.05	165.11%
投资活动现金流入小计	13,690,887,337.62	13,943,976,384.25	-1.82%
投资活动现金流出小计	14,320,922,370.43	15,917,816,123.05	-10.03%
投资活动产生的现金流量净额	-630,035,032.81	-1,973,839,738.80	-68.08%
筹资活动现金流入小计	1,500,000.00	1,352,600,000.00	-99.89%
筹资活动现金流出小计	2,097,209,200.21	504,859,189.70	315.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,095,709,200.21	847,740,810.30	-347.21%
现金及现金等价物净增加额	8,116,801.30	-95,248,792.99	-

①经营活动产生的现金流量净额同比增长 165.11%，主要原因是本报告期执行新租赁准则，将支付的房屋租金由经营活动现金流出划分为筹资活动的现金流出；

②投资活动产生的现金流量净额同比下降 68.08%，主要原因是去年同期“招商创融-天虹（二期）”资产支持专项计划支付的投资款项；

③筹资活动产生的现金流量净额同比下降 347.21%，主要原因是本报告期执行新租赁准则，将支付的房屋租金由经营活动现金流出划分为筹资活动的现金流出。

三、2021 年度公司会计报表（详见年报）

天虹数科商业股份有限公司董事会

二〇二二年三月十日