

江苏飞力达国际物流股份有限公司

2021年度财务决算报告

公司 2021 年财务报表已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“苏公 W[2022]A316 号”标准无保留意见的审计报告。我们对公司 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汇报如下：

一、2021 年度公司主要财务指标

报告期内，公司实现营业总收入为 695,512.91 万元，比去年同期上升 87.55%。归属于上市公司股东的净利润为 18,716.29 万元，比去年同期上升 23.70 倍。每股收益 0.51 元，较去年同期上升 0.53 元。

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	6,955,129,088.27	3,708,509,558.46	87.55%	3,237,160,394.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	187,162,880.74	-8,246,209.35	2,369.68%	31,269,149.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,029,300.75	-60,059,055.59	201.62%	3,882,957.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	139,141,232.22	264,121,406.32	-47.32%	57,503,531.79
基本每股收益（元/股）	0.51	-0.02	2,650.00%	0.09
稀释每股收益（元/股）	0.51	-0.02	2,650.00%	0.09
加权平均净资产收益率	14.99%	-0.71%	15.70%	2.79%
项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	3,595,163,321.69	2,827,184,717.77	10.21%	2,565,223,830.76
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,321,454,254.46	1,169,957,180.51	0.29%	1,166,524,224.73

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

截止2021年12月31日，公司资产总额359,516.33万元，比年初增加76,797.86万元，增幅27.16%。

（一）报告期公司资产构成情况

单位：元

项目	2021 年末		2020 年末		变动幅度 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
货币资金	642,224,398.87	17.86%	476,067,564.81	16.84%	34.90%
交易性金融资产	11,329,802.96	0.32%	54,984,758.89	1.94%	-79.39%
应收票据	57,138,791.37	1.59%	19,714,548.10	0.70%	189.83%
应收账款	886,734,851.51	24.66%	752,946,092.21	26.63%	17.77%
应收款项融资	9,054,906.12	0.25%	4,890,303.86	0.17%	85.16%
预付款项	95,432,600.99	2.65%	57,749,325.85	2.04%	65.25%
其他应收款	118,464,069.99	3.30%	69,012,547.03	2.44%	71.66%
存货	263,393,874.13	7.33%	95,664,513.59	3.38%	175.33%
合同资产	16,719,175.23	0.47%	20,991,281.37	0.74%	-20.35%
其他流动资产	21,210,036.66	0.59%	23,487,459.56	0.83%	-9.70%
长期股权投资	10,762,393.83	0.30%	111,551,211.37	3.95%	-90.35%
其他权益工具投资	313,672,196.75	8.72%	295,346,237.00	10.45%	6.20%
投资性房地产	140,879,299.45	3.92%	146,398,265.72	5.18%	-3.77%
固定资产	380,004,779.16	10.57%	353,810,278.46	12.51%	7.40%
在建工程	126,733,685.50	3.53%	92,996,105.18	3.29%	36.28%
使用权资产	243,514,399.41	6.77%	0	0%	100%
无形资产	168,529,957.65	4.69%	167,271,732.26	5.92%	0.75%
商誉	18,253,625.22	0.51%	18,253,625.22	0.65%	0.00%
长期待摊费用	51,055,318.05	1.42%	30,119,618.39	1.07%	69.51%
递延所得税资产	15,096,788.84	0.42%	11,764,115.59	0.42%	28.33%
其他非流动资产	4,958,370.00	0.14%	24,165,133.31	0.85%	-79.48%
资产总计	3,595,163,321.69	100.00%	2,827,184,717.77	100.00%	27.16%

主要变动原因：

1. 货币资金期末比期初增幅34.9%，主要是海运业务增加带来美金结算量增加，期末美金余额增加所致。

2. 交易性金融资产期末比期初减幅79.39%，主要是以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产的公司理财产品减少所致。

3. 应收票据期末比期初增幅1.89倍，主要是公司主营业务增长，客户银行承兑汇票和商业承兑汇票增加所致，此外相关未终止确认的应收票据在其他流动负债列报。

4. 预付款项期末比期初增幅65.25%，主要是公司主营业务预付款项增加及公司在昆山区内仓库二期预付款增加所致。

5. 其他应收款期末比期初增幅71.66%，主要是公司处置子公司华东国际物流的股权增加其他应收款所致

6. 存货期末比期初增幅1.75倍，主要是公司主营业务增长，与其相关的合同履行成本增加所致。

7. 长期股权投资期末比期初减幅90.35%，主要是公司处置子公司华东国际物流的股权所致。

8. 在建工程期末比期初增幅36.28%，主要是公司在昆山区内仓库项目二期建设增加所致。

9. 使用权资产期末比期初增幅100%，主要是公司适用新租赁准则《企业会计准则第21号——租赁（修订版）》所致。

10. 长期待摊费用期末比期初增幅69.51%，主要是公司在华南公司仓库零星工程装修费用及办公室装修费用增加所致。

（二）报告期负债构成情况分析

截止2021年12月31日，公司负债总额204,438.42万元，比年初增加57,601.16万元，变动幅度39.23%。

项目	2021 年末		2020 年末		变动幅度（%）
	金额	占总资产比例（%）	金额	占总资产比例（%）	
短期借款	733,938,965.19	35.90%	716,490,680.26	48.79%	2.44%
应付票据	2,050,000	0.10%	0.00	0.00%	100.00%
应付账款	640,157,512.4	31.31%	450,604,955.53	30.69%	42.07%
预收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
合同负债	86,801,633.15	4.25%	82,210,192.57	5.60%	5.59%
应付职工薪酬	73,624,654.4	3.60%	61,319,373.39	4.18%	20.07%

应交税费	18,461,335.28	0.90%	17,945,671.24	1.22%	2.87%
其他应付款	90,392,462.34	4.42%	43,193,171.00	2.94%	109.27%
一年内到期的非流动负债	79,667,385.52	3.90%	0.00	0.00%	100.00%
其他流动负债	32,058,992.31	1.57%	14,702,115.96	1.00%	118.06%
长期借款	79,308,888.69	3.88%	46,466,313.34	3.16%	70.68%
租赁负债	166,863,465.72	8.16%	0.00	0.00%	100.00%
长期应付款	4,632,255.49	0.23%	3,494,945.51	0.24%	32.54%
预计负债	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
递延收益	10,674,570.88	0.52%	11,670,224.16	0.79%	-8.53%
递延所得税负债	25,755,345.13	1.26%	20,274,941.48	1.38%	27.03%
负债合计	2,044,387,466.50	100.00%	1,468,372,584.44	100.00%	39.23%

主要变动原因

1. 应付账款期末比期初增幅42.07%，主要是公司主营业务增长导致应付账款同比增长所致。
2. 其他应付款期末比期初增幅1.09倍，主要是公司推出员工持股计划所致。
3. 一年内到期的非流动负债期末比期初增幅100%，主要是公司适用新租赁准则《企业会计准则第21号——租赁（修订版）》所致。
4. 其他流动负债期末比期初增幅1.18倍，主要是公司本期增加未终止确认的应收票据所致。
5. 长期借款期末比期初增幅70.68%，主要是公司投资昆山区内物流仓储项目所致。
6. 租赁负债期末比期初增幅100%，主要是公司适用新租赁准则《企业会计准则第21号——租赁（修订版）》所致。

（三） 报告期收入与成本费用构成情况分析

2021年实现营业收入695,512.91万元，比上年上升87.55%。实现净利润23,680.17万元，比上年上升6104.97%。其中，归属于上市公司股东的净利润为18,716.29万元，同比上升2369.68%。

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度 (%)
营业收入	6,955,129,088.27	3,708,509,558.46	87.55%

营业成本	6,853,626,741.34	3,702,712,144.58	85.10%
税金及附加	12,713,771.76	8,326,945.25	52.68%
销售费用	107,000,455.86	61,582,224.01	73.75%
管理费用	202,818,054.79	174,314,550.67	16.35%
研发费用	30,899,398.18	37,080,124.21	-16.67%
财务费用	48,458,470.84	49,227,264.00	-1.56%
其他收益	70,570,496.43	62,633,002.08	12.67%
投资收益	161,095,654.69	6,833,650.63	2257.39%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-29,008,780.13	-52,313,017.51	-44.55%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-765,555.56	-1,163,865.44	-34.22%
资产处置收益	-107,832.15	-41,457.22	160.1%
营业利润	307,944,947.01	21,769,035.31	1314.6%
营业外收入	2,381,264.65	1,798,623.70	32.39%
营业外支出	2,607,706.53	6,563,217.55	-60.27%
利润总额	307,718,505.13	17,004,441.46	1709.64%
所得税费用	70,916,809.64	13,188,116.65	437.73%
净利润	236,801,695.49	3,816,324.81	6104.97%
归属于母公司股东的净利润	187,162,880.74	-8,246,209.35	2369.68%

1. 报告期内，其他收益7,057.05万元，较上年同期上升12.67%，主要系本年度收到的政府补贴增加所致。

2. 报告期内，投资收益16,109.57万元，较上年同期上升22.57倍，主要系本年度处置子公司股权投资收益增加所致。

3. 报告期内，信用减值损失2,900.88万元，较上年同期下降44.55%，主要系本年度计提单项应收账款坏账准备减少所致。

4. 报告期内，资产减值损失76.56万元，较上年同期下降34.22%，主要系本年度计提存货跌价损失及合同履约成本减值损失减少所致。

5. 报告期内，资产处置损失10.78万元，较上年同期上升1.60倍，主要系本年度非流动资产处理增加所致。

6. 报告期内，营业外支出260.77万元，较上年同期下降60.27%，主要系本年度赔偿款减少所致。

（四）现金流量情况

2021年公司现金流量简表如下：

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,085,876,723.95	3,838,689,366.55	84.59%
经营活动现金流出小计	6,946,735,491.73	3,574,567,960.23	94.34%
经营活动产生的现金流量净额	139,141,232.22	264,121,406.32	-47.32%
投资活动现金流入小计	7,427,511,785.37	280,546,335.75	2,547.52%
投资活动现金流出小计	7,245,526,779.94	447,882,280.44	1,517.73%
投资活动产生的现金流量净额	181,985,005.43	-167,335,944.69	208.75%
筹资活动现金流入小计	1,435,044,143.76	912,765,000.00	57.22%
筹资活动现金流出小计	1,595,296,687.11	940,989,067.81	69.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-160,252,543.35	-28,224,067.81	-467.78%
现金及现金等价物净增加额	150,106,069.80	52,174,885.55	187.70%

报告期公司现金及现金等价物净增加额为15,010.61万元，比同期增加9,793.12万元，2021年现金流量具体分析如下：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为13,914.12万元，比同期减少了12,498.02万元。2020年重庆联智平行进口汽车销售回款1.32亿，剔除之后，2020年经营活动产生现金流量金额1.32亿，2021年较2020年经营活动产生的现金流量基本持平。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额18,198.50万元，较去年同期增加了34,932.10万元，主要系本报告期处置子公司收益，其次集团通过资金池归集方式提升了整个集团的资金使用效率，本报告期通过集团推广资金归集，已经陆续有60余家分子公司加入资金池并进行现金理财管理。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-16,025.25万元，较去年同期减少了13,202.85万元，主要系本报告期偿还银行借款债务增加所致。

江苏飞力达国际物流股份有限公司

2022年4月8日