

江苏海晨物流股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 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、2022 年度公司主要财务数据

报告期内，公司实现营业总收入为 180,035.82 万元，比去年同期上升 22.67%；归属于母公司的净利润 35,819.19 万元，比去年同期上升 15.81%；经营活动产生的现金流量净额 33,829.42 万元，比去年下降 7.78%；归属于母公司的净资产 264,318.05 万元，比去年同期增长 29.10%。

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增减额	同比
营业收入	180,035.82	146,761.59	33,274.23	22.67%
归属于公司所有者的净利润	35,819.19	30,929.61	4,889.58	15.81%
归属于公司扣除非经常性损益的净利润	26,159.42	21,226.20	4,933.22	23.24%
息税前利润（EBIT）	44,512.56	38,189.79	6,322.76	16.56%
息税折旧摊销前利润（EBITDA）	48,166.46	41,625.29	6,541.17	15.71%
经营活动产生的现金流量净额	33,829.42	36,684.89	-2,855.47	-7.78%
资产总额	371,380.67	257,234.55	114,146.12	44.37%
归属于母公司的净资产	264,318.05	204,738.98	59,579.08	29.10%

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 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 371,380.67 万元,比年初增加 257,234.55 万元,增长 44.37%。

单位：万元

项目	2022 年		2021 年		变动	
	金额	占比	金额	占比	金额	比例
货币资金	106,308.73	28.63%	72,990.90	28.38%	33,317.82	45.65%
交易性金融资产	65,166.67	17.55%	75,550.37	29.37%	-10,383.70	-13.74%
应收票据	89.42	0.02%	71.47	0.03%	17.94	25.11%

应收账款	63,740.86	17.16%	36,355.53	14.13%	27,385.33	75.33%
预付款项	338.07	0.09%	113.15	0.04%	224.92	198.78%
其他应收款	4,915.67	1.32%	1,775.26	0.69%	3,140.40	176.90%
存货	789.56	0.21%	816.47	0.32%	-26.91	-3.30%
其他流动资产	1,646.00	0.44%	2,789.30	1.08%	-1,143.30	-40.99%
流动资产合计	242,994.97	65.43%	190,462.46	74.04%	52,532.51	27.58%
长期股权投资	1,485.91	0.40%	517.72	0.20%	968.19	187.01%
其他权益工具投资	2,025.47	0.55%	0.00	0.00%	2,025.47	100.00%
投资性房地产	4,110.58	1.11%	4,289.58	1.67%	-179.00	-4.17%
固定资产	40,898.13	11.01%	34,874.48	13.56%	6,023.65	17.27%
在建工程	17,021.43	4.58%	7,922.57	3.08%	9,098.86	114.85%
使用权资产	33,802.24	9.10%	4,672.09	1.82%	29,130.15	623.49%
无形资产	14,586.13	3.93%	11,686.12	4.54%	2,900.01	24.82%
长期待摊费用	1,091.29	0.29%	369.37	0.14%	721.92	195.44%
递延所得税资产	2,246.03	0.60%	624.16	0.24%	1,621.86	259.85%
其他非流动资产	11,118.50	2.99%	1,816.00	0.71%	9,302.50	512.25%
非流动资产合计	128,385.70	34.57%	66,772.09	25.96%	61,613.61	92.27%
资产总计	371,380.67	100.00%	257,234.55	100.00%	114,146.12	44.37%

主要变动原因：

货币资金期末比期初增加 33,317.82 万元，增长 45.65%，主要系本期销售回款增加以及理财产品到期赎回所致。

应收款项期末比期初增加 27,385.33 万元，增长 75.33%，主要系公司本期销售收入增加所致。

预付款项期末比期初增加 224.92 万元，增长 198.78%，主要系公司本期预付仓租及加油费增加所致。

其他应收款期末比期初增加 3,140.40 万元，增长 176.90%，主要系公司本期仓库押金保证金及代垫费增加所致。

其他流动资产期末比期初减少 1,143.30 万元，下降 40.99%，主要系公司收到增值税留抵税金退回所致。

长期股权投资期末比期初增加 968.19 万元，增长 187.01%，主要系公司对深圳市光明海发投资建设有限公司进行投资所致。

其他权益工具投资期末 2,025.47 万元，期初为 0，主要系公司本期支付深圳君联深运私募股权投资基金投资款所致。

在建工程期末比期初增加 9,098.86 万元，增长 114.85%，主要系公司基建及设备投入增加所致。

使用权资产期末比期初增加 29,130.15 万元，增长 623.49%，主要系公司南方基地项目新增仓库租赁合同所致。

长期待摊费用期末比期初增加 721.92 万元，增长 195.44%，主要系装修项目增加所致。

递延所得税资产期末比期初增加 1,621.86 万元，增长 259.85%，主要系可抵扣亏损等可抵扣暂时性差异增加所致。

其他非流动资产期末比期初增加 9,302.50 万元，增长 512.25%，主要系公司本期预付土地购置款和预付基建工程款所致。

（二）公司负债及权益情况分析

截止 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额 96,402.71 万元,比年初增加 53,021.36 万元,增长 122.22%。

单位：万元

项目	2022 年		2021 年		变动	
	金额	占比	金额	占比	金额	比例
应付票据	1,420.64	0.38%	411.93	0.16%	1,008.70	244.87%
应付账款	45,184.57	12.17%	28,179.32	10.95%	17,005.25	60.35%
预收款项	387.52	0.10%	296.88	0.12%	90.64	30.53%
合同负债	226.23	0.06%	19.58	0.01%	206.64	1055.22%
应付职工薪酬	4,640.05	1.25%	3,615.76	1.41%	1,024.30	28.33%
应交税费	5,051.46	1.36%	2,207.53	0.86%	2,843.92	128.83%
其他应付款	898.02	0.24%	1,214.55	0.47%	-316.53	-26.06%
一年内到期的非流动负债	11,357.81	3.06%	3,415.74	1.33%	7,942.07	232.51%
其他流动负债	7.05	0.00%	1.05	0.00%	6.00	569.11%
流动负债合计	69,173.35	18.63%	39,362.36	15.30%	29,810.99	75.73%
租赁负债	23,679.61	6.38%	1530.466173	0.59%	22,149.15	1447.22%
预计负债	593.09	0.16%	542.58	0.21%	50.51	9.31%
递延收益	500.00	0.13%	500.00	0.19%	0.00	0.00%
递延所得税负债	2,456.66	0.66%	1,445.94	0.56%	1,010.72	69.90%
非流动负	27,229.36	7.33%	4,018.99	1.56%	23,210.38	577.52%

债合计						
负债合计	96,402.71	25.96%	43,381.35	16.86%	53,021.36	122.22%
股本	23,060.18	6.21%	13,333.33	5.18%	9,726.84	72.95%
资本公积	131,092.01	35.30%	108,311.56	42.11%	22,780.44	21.03%
减：库存股	5,005.52	1.35%			5,005.52	100.00%
其他综合收益	1,694.98	0.46%	-563.13	-0.22%	2,258.12	-400.99%
盈余公积	3,783.45	1.02%	2,876.36	1.12%	907.08	31.54%
未分配利润	109,692.96	29.54%	80,780.85	31.40%	28,912.11	35.79%
归属于公司所有者权益合计	264,318.05	71.17%	204,738.98	79.59%	59,579.08	29.10%
少数股东权益	10,659.90	2.87%	9,114.23	3.54%	1,545.68	16.96%
所有者权益合计	274,977.96	74.04%	213,853.21	83.14%	61,124.75	28.58%
负债和所有者权益总计	371,380.67	100.00%	257,234.55	100.00%	114,146.12	44.37%

主要变动原因:

应付票据期末比期初增加 1,008.70 万元，增长 244.87%，主要系开出给供应商银行承兑汇票增加所致。

应付账款期末比期初增加 17,005.25 万元，增长 60.35%，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。

预收款项期末比期初增加 90.64 万元，增长 30.53%，主要系公司仓库及综合楼租赁的预收款增加所致。

合同负债期末比期初增加 206.64 万元，增长 1055.22%，主要系预收物流服务费增加所致。

应交税费期末比期初增加 2,843.92 万元，增长 128.83%，主要系应交企业所得税增加所致。

一年内到期的非流动负债期末比期初增加 7,942.07 万元，增长 232.51%，主要系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增加 6 万元，增长 569.11%，主要系主要系预收客户款项销项税增加所致。

租赁负债期末比期初增加 22,149.15 万元，增长 1,447.22%，系公司南方基

地项目新增仓库租赁合同所致。

递延所得税负债期末比期初增加 1,010.72 万元，增长 69.90%，系公司境外公司未分回利润等应纳税暂时性差异增加所致。

股本期末比期初增加 9,726.84 万元，增长 72.95%，系公司 2022 年 11 月通过定向增发新股及资本公积转增股本所致。

库存股期末 5,005.52 万元，期初为 0，主要系根据第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十五次会议回购公司股份所致。

其他综合收益期末比期初增加 2,258.12 万元，增长 400.99%，主要系本期人民币贬值所致。

盈余公积期末比期初增加 907.08 万元，增长 31.54%，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

2022 年，实现营业收入 180,035.82 万元，比上年上升 22.67%；实现归母净利润 35,819.19 万元，比上年增长 15.81%。

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动	比率
一、营业收入	180,035.82	146,761.59	33,274.23	22.67%
减：营业成本	134,787.61	104,427.43	30,360.17	29.07%
税金及附加	630.86	694.18	-63.33	-9.12%
销售费用	3,951.48	3,817.26	134.22	3.52%
管理费用	9,474.17	8,573.30	900.87	10.51%
研发费用	2,655.05	1,996.49	658.56	32.99%
财务费用	-4,300.25	694.37	-4,994.62	-719.30%
加：其他收益	10,296.65	8,448.90	1,847.75	21.87%
投资收益	2,257.10	2,885.11	-628.01	-21.77%
公允价值变动收益	-35.45	350.37	-385.82	-110.12%
信用减值损失	-587.42	-310.05	-277.36	89.46%
资产处置收益	20.60	49.90	-29.29	-58.71%
二、营业利润	44,788.40	37,982.78	6,805.62	17.92%
加：营业外收入	325.22	676.71	-351.49	-51.94%
减：营业外支出	601.06	527.76	73.30	13.89%
三、利润总额	44,512.56	38,131.73	6,380.83	16.73%
减：所得税费用	7,572.97	5,886.30	1,686.66	28.65%
四、净利润	36,939.59	32,245.42	4,694.17	14.56%

1.归属于公司所有者净利润	35,819.19	30,929.61	4,889.58	15.81%
2.少数股东损益	1,120.40	1,315.81	-195.41	-14.85%

主要变动原因：

公司本期营业收入 180,035.82 万元，较上年同期增加 22.67%，主要原因新能源汽车行业产销两旺，公司与主要客户合作范围扩大，致营业收入增加。

公司本期营业成本 134,787.61 万元，较上年同期增加 29.07%，主要系仓储租金成本及人工成本增长所致。

公司本期研发费用 2,655.05 万元，较上年同期增加 32.99%，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-4,300.25 万元，较上年同期减少 719.30%，主要系是汇率波动导致的汇兑收益增加所致。

公司本期公允价值变动收益-35.45 万元，较上年同期下降 110.12%，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减少所致。

公司本期信用减值损失-587.42 万元，较上年同期增加 89.46%，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 20.60 万元，较上年同期下降 58.71%，主要系公司本期固定资产处置下降所致。

公司本期营业外收入 325.22 万元，较上年同期下降-51.94%%，主要系去年同期收到上市资本运作奖金所致。

（四）公司现金流量情况分析

2022 年公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动	比率
经营活动现金流入小计	194,399.77	180,116.29	14,283.48	7.93%
经营活动现金流出小计	160,570.35	143,431.40	17,138.95	11.95%
经营活动产生的现金流量净额	33,829.42	36,684.89	-2,855.47	-7.78%
投资活动现金流入小计	275,078.11	287,774.68	-12,696.57	-4.41%
投资活动现金流出小计	297,982.58	290,031.33	7,951.24	2.74%
投资活动产生的现金流量净额	-22,904.47	-2,256.66	-20,647.81	-914.97%
筹资活动现金流入小计	33,082.00	14,400.00	18,682.00	129.74%
筹资活动现金流出小计	16,413.20	18,967.22	-2,554.02	-13.47%

筹资活动产生的现金流量净额	16,668.80	-4,567.22	21,236.02	464.97%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,839.74	-1,192.22	7,031.97	589.82%
现金及现金等价物净增加额	33,433.50	28,668.80	4,764.70	16.62%

主要变动原因:

2022 年公司经营活动产生现金流量净额为 33,829.42 万元, 比去年同期下降-7.78%。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 16,616.97 万元, 购买商品、接受劳务支付的现金增加 13,185.17 万元, 净流入增加 3,431.80 万元。收到税收返还比去年同期增加 2,394.28 万元, 支付给职工以及为职工支付的现金流出较去年增加 7,866.05 万元, 经营活动现金流出大于现金流入。

2022 年公司投资活动产生现金流量净额为-22,904.47 万元, 比去年同期减少 914.97%, 主要系公司增加基建、设备等固定资产投入所致。

2022 年公司筹资活动产生现金流量净额为 16,668.80 万元, 比去年同期增加 464.97%, 主要系公司去年收到定向增发新股所致。

2022 年公司汇率变动对现金及现金等价物的影响为 5,839.74 万元, 比去年同期增加 589.82%, 主要系本期人民币贬值所致。

三、主要财务指标情况分析

指标	2022 年度	2021 年度	变动
资产负债比率	25.96%	16.86%	9.09%
流动比率	3.51	4.84	-1.33
应收帐款周转天数	101.47	79.61	21.86
每股收益	1.6754	1.4498	15.56%
加权平均净资产收益率	16.39%	16.23%	0.16%

1、偿债能力指标

2022 年末, 公司资产负债率为 25.96%, 较 2021 年末上升了 9.09%。流动比率为 3.51 倍, 较 2021 年末的下降了 1.33 倍。公司南方基地项目新增大额仓库租赁合同, 确认租赁负债比去年增加 22,149.15 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

2022 年度, 公司应收账款周转天数, 较上年同期增加了 101.47 天, 主要系公司第四季度南方基地投产、新能源行业收入增加, 新项目对账开票量增加, 致

对账延后所致。

3、盈利能力指标

2022 年度，公司每股收益为 1.6754 元，较去年同期上升 15.56%；2022 年度公司加权平均净资产收益率为 16.39%，较去年同期增加 0.16%，主要系大股东定向增发新股，致净资产增加，净资产收益率增幅较低。

江苏海晨物流股份有限公司

2023 年 4 月 21 日