

江苏飞力达国际物流股份有限公司

2022年度财务决算报告

公司 2022 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[2023]A637 号”标准无保留意见的审计报告。我们对公司 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汇报如下

一、2022 年度公司主要财务指标

报告期内，公司实现营业总收入为 677,246.15 万元，比去年同期下降 2.63%。归属于上市公司股东的净利润为 10,760.90 万元，比去年同期下降 42.51%。每股收益 0.29 元，较去年同期下降 0.22 元。

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 本年比上年增减 | 2020 年 |
|----------------------------|------------|------------|-----------|------------|
| 营业收入（万元） | 677,246.15 | 695,512.91 | -2.63% | 370,850.96 |
| 归属于上市公司股东的净利润（万元） | 10,760.90 | 18,716.29 | -42.51% | -824.62 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元） | 8,400.79 | 6,102.93 | 37.65% | -6,005.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | 20,725.96 | 13,914.12 | 48.96% | 26,412.14 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.29 | 0.51 | -43.14% | -0.02 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.29 | 0.51 | -43.14% | -0.02 |
| 加权平均净资产收益率 | 7.74% | 14.99% | -7.25% | -0.71% |
| 项目 | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 | 2020 年末 |
| 资产总额（万元） | 370,023.97 | 359,516.33 | 2.92% | 282,718.47 |
| 归属于上市公司股东的净资产（万元） | 147,153.53 | 132,145.43 | 11.36% | 116,995.72 |

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

截止2022年12月31日，公司资产总额370,023.97万元，同期比增加10,507.63万元，增幅2.92%。

（一）报告期公司资产构成情况

| 项目（万元） | 2022 年 | | 2021 年 | | 变动幅度（%） |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
| | 金额 | 占总资产比例（%） | 金额 | 占总资产比例（%） | |
| 货币资金 | 69,731.90 | 18.85% | 64,222.44 | 17.86% | 8.58% |
| 交易性金融资产 | 160.81 | 0.04% | 1,132.98 | 0.32% | -85.81% |
| 应收票据 | 9,116.49 | 2.46% | 5,713.88 | 1.59% | 59.55% |

| | | | | | |
|-------------|------------|---------|------------|---------|---------|
| 应收账款 | 95,380.47 | 25.78% | 88,673.49 | 24.66% | 7.56% |
| 应收款项融资 | 198.46 | 0.05% | 905.49 | 0.25% | -78.08% |
| 预付款项 | 15,370.25 | 4.15% | 9,543.26 | 2.65% | 61.06% |
| 其他应收款 | 10,640.55 | 2.88% | 11,846.41 | 3.30% | -10.18% |
| 存货 | 10,593.75 | 2.86% | 26,339.39 | 7.33% | -59.78% |
| 合同资产 | 214.13 | 0.06% | 1,671.92 | 0.47% | -87.19% |
| 一年内到期的非流动资产 | 651.65 | 0.18% | - | 0.00% | 100.00% |
| 其他流动资产 | 6,133.97 | 1.66% | 2,121.00 | 0.59% | 189.20% |
| 长期股权投资 | 744.43 | 0.20% | 1,076.24 | 0.30% | -30.83% |
| 其他权益工具投资 | 32,308.73 | 8.73% | 31,367.22 | 8.72% | 3.00% |
| 投资性房地产 | 13,500.76 | 3.65% | 14,087.93 | 3.92% | -4.17% |
| 固定资产 | 49,434.12 | 13.36% | 38,000.48 | 10.57% | 30.09% |
| 在建工程 | 2,518.66 | 0.68% | 12,673.37 | 3.53% | -80.13% |
| 使用权资产 | 28,518.32 | 7.71% | 24,351.44 | 6.77% | 17.11% |
| 无形资产 | 16,054.37 | 4.34% | 16,853.00 | 4.69% | -4.74% |
| 商誉 | 1,825.36 | 0.49% | 1,825.36 | 0.51% | 0.00% |
| 长期待摊费用 | 4,471.04 | 1.21% | 5,105.53 | 1.42% | -12.43% |
| 递延所得税资产 | 1,394.77 | 0.38% | 1,509.68 | 0.42% | -7.61% |
| 其他非流动资产 | 1,060.99 | 0.29% | 495.84 | 0.14% | 113.98% |
| 资产总计 | 370,023.97 | 100.00% | 359,516.33 | 100.00% | 2.92% |

主要变动原因：

1. 交易性金融资产同比减幅85.81%，主要是以公允价值计量且其变动计入当期损益的公司理财产品赎回所致。
2. 应收票据同比增幅59.55%，主要是江苏飞力达和苏州供应链收到客户银行承兑汇票和商业承兑汇票增加所致。
3. 应收账款融资同比减幅78.08%，主要是江苏飞力达本期持有的信用等级高，用于贴现或背书的银行承兑汇票减少所致。
4. 预付款项同比增幅61.06%，主要是江苏飞力达、苏州分公司预付供方货款所致。
5. 存货同比减幅59.78%，主要是本期结转合同履行成本所致。
6. 合同资产同比减幅87.19%，主要是转出华东信息软件开发质保金，转入其他非流动资产和一年内到期的非流动资产所致。
7. 其他流动资产同比增幅189.2%，主要是江苏富智和香港鸿智的代理采购存货增加所致。
8. 长期股权投资同比减幅30.83%，主要是本期投资收益减少，此外追加对华通飞力达投资所致。

9. 固定资产同比增幅30.09%，主要是本期公司昆山区内仓库二期工程竣工投入使用，在建工程结转固定资产所致。

10. 在建工程同比减幅80.13%，主要是本期公司昆山区内仓库二期工程竣工投入使用，在建工程结转固定资产所致。

（二）报告期负债构成情况分析

截止2022年12月31日，公司负债总额198,504.49万元，同期相比下降5,934.25万元，下降幅度2.90%。

| 项目（万元） | 2022年 | | 2021年 | | 变动幅度（%） |
|-------------|------------|-----------|------------|-----------|----------|
| | 金额 | 占总负债比例（%） | 金额 | 占总负债比例（%） | |
| 短期借款 | 64,568.59 | 32.53% | 73,393.90 | 35.90% | -12.02% |
| 应付票据 | - | 0.00% | 205.00 | 0.10% | -100.00% |
| 应付账款 | 59,328.00 | 29.89% | 64,015.75 | 31.31% | -7.32% |
| 合同负债 | 8,158.69 | 4.11% | 8,680.16 | 4.25% | -6.01% |
| 应付职工薪酬 | 6,732.43 | 3.39% | 7,362.47 | 3.60% | -8.56% |
| 应交税费 | 964.42 | 0.49% | 1,846.13 | 0.90% | -47.76% |
| 其他应付款 | 6,336.79 | 3.19% | 9,039.25 | 4.42% | -29.90% |
| 一年内到期的非流动负债 | 8,872.77 | 4.47% | 7,966.74 | 3.90% | 11.37% |
| 其他流动负债 | 3,211.22 | 1.62% | 3,205.90 | 1.57% | 0.17% |
| 长期借款 | 11,655.87 | 5.87% | 7,930.89 | 3.88% | 46.97% |
| 租赁负债 | 20,592.74 | 10.37% | 16,686.35 | 8.16% | 23.41% |
| 长期应付款 | 507.17 | 0.26% | 463.23 | 0.23% | 9.49% |
| 预计负债 | 700.00 | 0.35% | - | 0.00% | 100.00% |
| 递延收益 | 967.89 | 0.49% | 1,067.46 | 0.52% | -9.33% |
| 递延所得税负债 | 3,665.23 | 1.85% | 2,575.53 | 1.26% | 42.31% |
| 其他非流动负债 | 2,242.68 | 1.13% | - | 0.00% | 100.00% |
| 负债合计 | 198,504.49 | 100.00% | 204,438.75 | 100.00% | -2.90% |

主要变动原因：

1、 应交税费同比减幅47.76%，主要是去年同期转让子公司华东物流股权影响企业所得税所致。

2、 长期借款同比增幅46.97%，主要是本期公司增加投资昆山区内自动化仓库所致。

3、 预计负债同比增幅100%，主要是江苏飞力达存在未决诉讼。

4、 递延所得税负债同比增幅42.31%，主要是调整其他权益工具投资公允价值变动对所得税影响。

5、其他非流动负债同比增幅100%，主要是华南区预收客户款项所致。

（三）报告期收入与成本费用构成情况分析

2022年实现营业收入677,246.15万元，比上年下降2.63%。实现净利润12,322.83万元，比上年下降47.96%。其中，归属于上市公司股东的净利润为10,760.90万元，同比下降42.51%。

| 项目(万元) | 2022年 | 2021年 | 变动幅度(%) |
|---------------------|------------|------------|----------|
| 营业收入 | 677,246.15 | 695,512.91 | -2.63% |
| 营业成本 | 630,911.86 | 645,173.66 | -2.21% |
| 税金及附加 | 925.83 | 1,271.38 | -27.18% |
| 销售费用 | 8,574.51 | 10,700.05 | -19.86% |
| 管理费用 | 24,235.30 | 20,281.81 | 19.49% |
| 研发费用 | 3,267.45 | 3,089.94 | 5.74% |
| 财务费用 | -64.05 | 4,845.85 | -101.32% |
| 其他收益 | 6,311.00 | 7,057.05 | -10.57% |
| 投资收益 | 1,687.81 | 16,109.57 | -89.52% |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | -3,342.70 | 465.86 | -817.53% |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 2,725.50 | -2,900.88 | 193.95% |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 39.44 | -76.56 | 151.52% |
| 资产处置收益 | 191.44 | -10.78 | 1875.37% |
| 营业利润 | 17,007.75 | 30,794.49 | -44.77% |
| 营业外收入 | 292.04 | 238.13 | 22.64% |
| 营业外支出 | 1,182.89 | 260.77 | 353.61% |
| 利润总额 | 16,116.89 | 30,771.85 | -47.62% |
| 所得税费用 | 3,794.06 | 7,091.68 | -46.50% |
| 净利润 | 12,322.83 | 23,680.17 | -47.96% |
| 归属于母公司股东的净利润 | 10,760.90 | 18,716.29 | -42.51% |

主要变动原因：

1. 财务费用同比减幅1.01倍，主要市场上美元汇率波动影响，导致汇兑收益增加。
2. 投资收益同比减幅89.52%，主要去年处置子公司华东物流股权投资收益所致。
3. 公允价值变动损失同比增幅8.17倍，主要购置远期外汇对冲美元汇率对公司经营造成重大影响。
4. 信用减值损失同比增幅1.93倍，主要公司采用会计估计变更，对应收账款的坏账准备计提比例进行了重新评估，降低了2年内应收账款坏账计提比例，提高了2-3年应收账款坏账计提比例。
5. 营业外收入同比增幅22.64%，主要合并华东信息下属10家公司所致。
6. 营业外支出同比增幅3.53倍，主要是江苏飞力达存在未决诉讼。

（四）现金流量情况

2022年公司现金流量简表如下：

| 项目（万元） | 2022年 | 2021年 | 同比增减 |
|---------------|------------|------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 704,165.14 | 708,587.67 | -0.62% |
| 经营活动现金流出小计 | 683,439.18 | 694,673.55 | -1.62% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,725.96 | 13,914.12 | 48.96% |
| 投资活动现金流入小计 | 382,427.24 | 742,751.18 | -48.51% |
| 投资活动现金流出小计 | 383,541.46 | 724,552.68 | -47.07% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,114.21 | 18,198.50 | -106.12% |
| 筹资活动现金流入小计 | 121,485.51 | 143,504.41 | -15.34% |
| 筹资活动现金流出小计 | 140,979.58 | 159,529.67 | -11.63% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -19,494.07 | -16,025.25 | -21.65% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 4,709.99 | 15,010.61 | -68.62% |

报告期公司现金及现金等价物净增加额为4,709.99万元，比同期减少10,300.62万元，2022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20,725.96万元，比同期增加了6,811.84万元。主要经营活动现金流出同比下降，公司主要加强供应商信用结算管控。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-1,114.21万元，较去年同期减少了19,312.71万元，主要系收回去年同期处置华东物流股权款项。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-19,494.07万元，较去年同期减少了3,468.82万元，主要是市场利率下调影响，公司优化资金池闲置资金，偿还银行借款。

江苏飞力达国际物流股份有限公司

2023年4月21日