

江苏海晨物流股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 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、2020 年度公司主要财务数据：

报告期内，公司实现营业总收入为 107,389.63 万元，比去年同期上升 16.68%；归属于母公司的净利润 19,475.64 万元，比去年同期上升 51.65%；经营活动产生的现金流量净额 20,277.80 万元，比去年同期上升 38.45%；归属于母公司的净资产 176,400.11 万元，比去年同期增长 171.68%。

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	变动	比例
营业收入	107,389.63	92,034.04	15,355.58	16.68%
归属于公司所有者的净利润	19,475.64	12,842.16	6,633.48	51.65%
归属于公司扣除非经常性损益的净利润	16,156.61	11,683.42	4,473.19	38.29%
息税前利润（EBIT）	24,223.11	16,133.09	8,090.02	50.15%
息税折旧摊销前利润（EBITDA）	27,179.37	19,361.30	7,818.07	40.38%
经营活动产生的现金流量净额	20,277.80	14,646.61	5,631.19	38.45%
资产总额	214,078.93	96,689.69	117,389.24	121.41%
归属于母公司的净资产	176,400.11	64,928.23	111,471.87	171.68%

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 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 214,078.93 万元，比年初增加 117,389.24 万元，增长 121.41%。

单位：万元

项目	2020 年		2019 年		变动	
	金额	占比	金额	占比	金额	比例
货币资金	44,871.53	20.96%	23,296.27	24.09%	21,575.25	92.61%
交易性金融资产	86,362.32	40.34%			86,362.32	100.00%

应收账款	27,663.88	12.92%	21,552.44	22.29%	6,111.43	28.36%
应收款项融资		0.00%	134.09	0.14%	-134.09	-100.00%
预付款项	106.00	0.05%	66.36	0.07%	39.64	59.73%
其他应收款	1,337.03	0.62%	766.96	0.79%	570.07	74.33%
存货	2,303.24	1.08%	188.23	0.19%	2,115.01	1123.65%
其他流动资产	1,866.44	0.87%	660.54	0.68%	1,205.89	182.56%
流动资产合计	164,510.44	76.85%	46,664.90	48.26%	117,845.53	252.54%
长期股权投资	362.48	0.17%	169.16	0.17%	193.32	114.28%
投资性房地产	4,468.54	2.09%	4,647.54	4.81%	-179.00	-3.85%
固定资产	26,860.68	12.55%	28,765.28	29.75%	-1,904.59	-6.62%
在建工程	5,789.90	2.70%	3,917.38	4.05%	1,872.52	47.80%
无形资产	10,858.05	5.07%	11,117.88	11.50%	-259.83	-2.34%
长期待摊费用	646.11	0.30%	651.22	0.67%	-5.11	-0.79%
递延所得税资产	553.81	0.26%	756.33	0.78%	-202.52	-26.78%
其他非流动资产	28.92	0.01%			28.92	100.00%
非流动资产合计	49,568.49	23.15%	50,024.79	51.74%	-456.30	-0.91%
资产总计	214,078.93	100.00%	96,689.69	100.00%	117,389.24	121.41%

主要变动原因:

货币资金期末比期初增加 21,575.25 万元, 增长 92.61%, 主要系公司上市收到募集资金所致。

交易性金融资产期末 86,362.32 万元, 期初 0 万元, 主要系公司根据资金规划购买理财产品所致。

应收款项融资期末 0 万元, 期初 134.09 万元, 主要系公司本期与客户使用银行承兑汇票进行结算的应收款项减少所致。

预付账款期末比期初增加 39.64 万元, 增长 59.73%, 主要系公司本期新租仓库, 预付仓库租金所致。

其他应收款期末比期初增加 570.07 万元, 增长 74.33%, 主要系公司本期存出保证金及代垫费增加所致。

存货期末比期初增加 2,115.01 万元, 增长 1,123.65%, 主要系公司本期增加合同履行成本所致。

其他流动资产期末比期初增加 1,205.89 万元, 增长 182.56%, 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 193.32 万元, 增长 114.28%, 主要系公司根据权益法确认徽购佳选当期投资收益增加所致。

在建工程期末比期初增加 1,872.52 万元, 增长 47.80%, 主要系公司募投项

目基建及设备投入增加所致。

其他非流动资产期末为 28.92 万元，期初未 0，主要系公司本期预付长期资产款所致。

(二) 公司负债及权益情况分析

截止 2020 年 12 月 31 日，公司负债总额 29,524.22 万元，比年初增加 4,568.32 万元，增长 18.31%。

单位：万元

项目	2020 年		2019 年		变动	
	金额	占比	金额	占比	金额	比例
应付票据	1,135.25	0.53%	1,368.21	1.42%	-232.96	-17.03%
应付账款	19,576.59	9.14%	14,740.49	15.25%	4,836.11	32.81%
预收款项	412.43	0.19%	344.46	0.36%	67.97	19.73%
合同负债	484.26	0.23%			484.26	100.00%
应付职工薪酬	2,523.91	1.18%	2,380.57	2.46%	143.34	6.02%
应交税费	1,428.69	0.67%	2,362.51	2.44%	-933.82	-39.53%
其他应付款	627.42	0.29%	632.85	0.65%	-5.42	-0.86%
一年内到期的非流动负债	31.16	0.01%	39.80	0.04%	-8.64	-21.71%
其他流动负债	59.88	0.03%			59.88	100.00%
流动负债合计	26,279.60	12.28%	21,868.88	22.62%	4,410.72	20.17%
长期应付款			33.17	0.03%	-33.169478	-100.00%
预计负债	2,077.10	0.97%	2,221.06	2.30%	-143.96	-6.48%
递延收益	500.00	0.23%			500.00	100.00%
递延所得税负债	1,255.79	0.59%	832.79	0.86%	423.00	50.79%
非流动负债合计	3,832.89	1.79%	3,087.01	3.19%	745.87	24.16%
负债合计	30,112.49	14.07%	24,955.90	25.81%	5,156.59	20.66%
股本	13,333.33	6.23%	10,000.00	10.34%	3,333.33	33.33%
资本公积	108,311.56	50.59%	18,869.59	19.52%	89,441.97	474.00%
其他综合收益	-120.60	-0.06%	658.48	0.68%	-779.08	-118.31%
盈余公积	2,109.42	0.99%	1,773.57	1.83%	335.85	18.94%
未分配利润	52,766.38	24.65%	33,626.59	34.78%	19,139.79	56.92%
归属于公司所有者权益合计	176,400.11	82.40%	64,928.23	67.15%	111,471.87	171.68%
少数股东权益	7,566.33	3.53%	6,805.56	7.04%	760.77	11.18%
所有者权益合计	183,966.44	85.93%	71,733.80	74.19%	112,232.64	156.46%
负债和所有者权益总计	214,078.93	100.00%	96,689.69	100.00%	117,389.24	121.41%

主要变动原因：

应付账款期末比期初增加 4,836.11 万元，增长 32.81%，主要系公司本期业务量增加以及应付在建工程供应商款项增加所致。

合同负债期末 484.26 万元，期初 0 万元，主要系公司根据新收入准则将与提供劳务及销售商品相关的预收款项重分类至合同负债所致。

应交税费期末比期初减少 933.82 万元，减少 39.53%，主要是：①母公司江苏海晨高新技术企业审核通过，所得税率由 25%调整至 15%，所得税减少；②子公司香港海晨 2018 年利得税在 2020 年缴纳所致。

其他流动负债期末 59.88 万元，期初 0 万元，主要系公司根据新收入准则将与提供劳务及销售商品相关的预收款项对应的增值税重分类所致。

长期应付款期末为 0 万元，期初 33.17 万元，主要系分期购买资产应付款减少所致。

递延所得税负债期末比期初增加 423.00 万元，增长 50.79%，主要系公司根据子公司本期末未分回利润确认递延所得税费用增加所致。

股本期末比期初增加 3,333.33 万元，增长 33.33%，主要系公司本期上市收到募集资金所致。

资本公积期末比期初增加 89,441.97 万元，增长 474.00%，主要系公司本期上市收到募集资金所致。

其他综合收益期末比期初减少 779.08 万元，减少 118.31%，主要系本期人民币升值所致。

未分配利润期末比期初增加 19,139.79 万元，增长 56.92%，主要系本期盈利增加所致。

（三）公司经营情况分析

2020 年，实现营业收入 107,389.63 万元，比上年上升 16.68%；实现归母净利润 19,475.64 万元，比上年增长 51.65%。

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	变动	比率
一、营业收入	107,389.63	92,034.04	15,355.58	16.68%
减：营业成本	73,609.95	66,487.54	7,122.41	10.71%
税金及附加	626.99	709.89	-82.90	-11.68%

销售费用	2,768.81	2,336.18	432.63	18.52%
管理费用	6,853.66	6,172.85	680.82	11.03%
研发费用	1,384.08	1,587.35	-203.27	-12.81%
财务费用	1,775.94	-321.26	2,097.20	-652.81%
加：其他收益	2,232.96	1,169.33	1,063.63	90.96%
投资收益	785.82	91.48	694.34	759.02%
公允价值变动收益	262.32		262.32	100.00%
信用减值损失	24.53	-132.49	157.02	-118.51%
资产处置收益		9.24	-9.24	-100.00%
二、营业利润	23,675.84	16,199.06	7,476.77	46.16%
加：营业外收入	1,444.19	327.02	1,117.17	341.62%
减：营业外支出	637.45	132.15	505.30	382.35%
三、利润总额	24,482.57	16,393.93	8,088.64	49.34%
减：所得税费用	4,227.39	2,919.28	1,308.12	44.81%
四、净利润	20,255.17	13,474.65	6,780.52	50.32%
1.归属于公司所有者的净利润	19,475.64	12,842.16	6,633.48	51.65%
2.少数股东损益	779.53	632.49	147.04	23.25%

主要变动原因：

公司本期财务费用 1,775.94 万元，较上年同期增加 652.81%，主要系本期人民币升值，汇兑损失增加所致。

公司本期其他收益 2,232.96 万元，较上年同期增加 90.96%，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 785.82 万元，较上年同期增加 759.02%，主要系公司本期根据徽购佳选利润确认投资收益增加以及确认理财产品投资收益所致。

公司本期公允价值变动收益 262.32 万元，上年同期为 0，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所致。

公司本期信用减值损失 24.53 万元，较上年同期增加 118.51%，主要系公司本期应收账款信用风险进一步改善所致。

公司本期营业外收入 1,444.19 万元，较上年同期增加 341.62%，主要系本期收到上市奖励及收回天马微物流责任赔偿款所致。

公司本期营业外支出 637.45 万元，较上年同期增加 382.35%，主要系公司本期赔偿支出增加所致。

公司本期所得税费用 4,227.39 万元，较上年同期增加 44.81%，主要是公司本期利润增加所致。

（四）公司现金流量情况分析

2020 年公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	变动	比率
经营活动现金流入小计	114,791.44	99,724.21	15,067.23	15.11%
经营活动现金流出小计	94,513.64	85,077.60	9,436.04	11.09%
经营活动产生的现金流量净额	20,277.80	14,646.61	5,631.19	38.45%
投资活动现金流入小计	59,492.51	36.15	59,456.35	164451.12%
投资活动现金流出小计	149,428.15	2,970.64	146,457.51	4930.17%
投资活动产生的现金流量净额	-89,935.64	-2,934.48	-87,001.16	-2964.79%
筹资活动现金流入小计	94,720.00		94,720.00	100.00%
筹资活动现金流出小计	1,936.44	4,576.59	-2,640.16	-57.69%
筹资活动产生的现金流量净额	92,783.56	-4,576.59	97,360.16	2127.35%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,330.44	310.89	-2,641.33	-849.60%
现金及现金等价物净增加额	20,795.29	7,446.43	13,348.86	179.27%

主要变动原因：

2020 年公司经营活动产生现金流量净额为 20,277.80 万元，比去年同期增加 38.45%。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 11,809.94 万元，购买商品、接受劳务支付的现金增加 4,747.42 万元，经营性现金流入增加大于经营性现金流出增加所致。

2020 年公司投资活动产生现金流量净额为-89,935.64 万元，比去年同期减少 2,964.79%，主要系公司根据资金规划购买理财产品所致。

2020 年公司筹资活动产生现金流量净额为 92,783.56 万元，比去年同期增加 2,127.35%，主要系公司本期上市收到募集资金所致。

2020 年公司汇率变动对现金及现金等价物的影响为-2,330.44 万元，比去年同期减少 849.60%，主要系主要系本期人民币升值所致。

三、主要财务指标情况分析

指标	2020 年度	2019 年度	变动
资产负债比率	14.07%	25.81%	-11.74%
流动比率	6.26	2.13	4.13
应收帐款周转天数	83.64	80.79	2.85

每股收益	1.7528	1.2842	36.49%
加权平均净资产收益率	18.44%	15.95%	2.49%

1、偿债能力指标

2020 年末，公司资产负债率为 14.07%，较 2019 年末下降了 11.74%。流动比率为 6.26 倍，较 2019 年末的增加了 4.13 倍。得益于公司本年度利润大幅增加以及公司成功在创业板上市并收到募集资金，公司的长短期偿债能力进一步提高。

2、资产运营能力指标

2020 年度，公司应收账款周转天数，较上年同期增加 2.85 天，应收帐款虽然有所增加，但总体保持良好状态，公司对应收账款回收风险有严格控制和良好的管理能力。

3、盈利能力指标

2020 年度，公司每股收益为 1.7528 元，较去年同期增加 36.49%；2020 年度公司加权平均净资产收益率为 18.44%，较去年同期增加 2.49%，均体现公司盈利能力进一步加强。

江苏海晨物流股份有限公司

2021 年 3 月 1 日