



广东炬申物流股份有限公司

(Guangdong Jushen Logistics Co., Ltd)

2021年年度财务决算报告

2022年4月

# 广东炬申物流股份有限公司

## 2021年年度财务决算报告

广东炬申物流股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审字[2022]7-148号标准无保留意见的审计报告。为了更全面、详细地了解公司2021年的财务状况和经营成果，现将2021年度财务决算情况汇报如下：

### 一、2021年度主要财务数据

单位：元（除特别注明外，以下单位相同）

项目	2021年度	2020年度	变动幅度
营业收入	<b>746,780,060.90</b>	<b>975,879,483.48</b>	<b>-23.48%</b>
营业总成本	683,242,390.36	861,854,841.08	-20.72%
营业利润	65,432,747.81	122,142,153.06	-46.43%
净利润	<b>46,619,024.92</b>	<b>90,262,877.12</b>	<b>-48.35%</b>
扣除非经常性损益后净利润	<b>43,518,445.65</b>	<b>84,532,513.17</b>	<b>-48.52%</b>
经营活动产生的现金流量净额	<b>-5,946,917.62</b>	<b>130,467,555.78</b>	<b>-104.56%</b>
期末总股本	128,800,000.00	96,558,000.00	33.39%
资产总额	1,027,522,684.87	367,329,550.69	179.73%
负债总额	295,020,864.92	114,684,522.19	157.25%
所有者权益合计	732,501,819.95	252,645,028.50	189.93%

### 二、2021年度主要财务指标

项目	2021年度	2020年度	变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.39	0.93	-58.06%
平均净资产收益率（%）	8.25%	43.53%	-35.28%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.05	1.35	-103.70%
每股净资产（元/股）	5.69	2.62	117.18%

流动比率	3.36	1.62	107.41%
速动比率	2.96	1.45	104.14%
资产负债率	28.71%	31.22%	-2.51%
应收账款周转率	9.77	20.42	-52.15%
存货周转率	15.98	28.40	-43.73%
总资产周转率	1.07	2.99	-64.21%

### 三、财务状况分析

#### 1、资产情况分析

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减额	变动幅度
货币资金	323,276,959.30	79,205,630.71	244,071,328.59	308.15%
应收票据	3,500,000.00	12,030,948.40	-8,530,948.40	-70.91%
应收账款	99,792,339.54	45,153,786.62	54,638,552.92	121.01%
预付款项	4,223,159.52	4,726,546.61	-503,387.09	-10.65%
其他应收款	17,616,330.84	7,565,133.96	10,051,196.88	132.86%
存货	61,991,182.01	18,080,149.98	43,911,032.03	242.87%
其他流动资产	15,974,590.22	8,135,133.35	7,839,456.87	96.37%
<b>流动资产合计</b>	<b>526,374,561.43</b>	<b>174,897,329.63</b>	<b>351,477,231.80</b>	<b>200.96%</b>
固定资产	68,426,956.96	41,846,025.80	26,580,931.16	63.52%
在建工程	88,828,688.23	12,505,969.41	76,322,718.82	610.29%
使用权资产	143,688,729.71	-	143,688,729.71	-
无形资产	119,239,078.08	88,535,177.61	30,703,900.47	34.68%
商誉	184,192.30	184,192.30	-	-
长期待摊费用	73,977,275.29	48,405,435.14	25,571,840.15	52.83%
递延所得税资产	1,159,600.58	734,720.80	424,879.78	57.83%
其他非流动资产	5,643,602.29	220,700.00	5,422,902.29	2457.14%
<b>非流动资产合计</b>	<b>501,148,123.44</b>	<b>192,432,221.06</b>	<b>308,715,902.38</b>	<b>160.43%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,027,522,684.87</b>	<b>367,329,550.69</b>	<b>660,193,134.18</b>	<b>179.73%</b>

## 变动说明：

- (1) 货币资金2021年末比去年末上涨308.15%，主要原因系发行股票募集资金增加所致。
- (2) 应收票据2021年末比去年末下降70.19%，主要原因系期末未终止的银行承兑汇票减少所致。
- (3) 应收账款2021年末比去年末上升121.01%，主要原因系部分客户回款账期有所增加所致。
- (4) 其他应收款2021年末比去年末上升132.86%，主要原因系支付押金保证金增加所致。
- (5) 存货2021年末比去年末上涨242.87%，主要原因系期末在手订单增加所致。
- (6) 其他流动资产2021年末比去年末上涨96.37%，主要原因系期末留抵增值税增加所致。
- (7) 固定资产2021年末比去年末上涨63.52%，主要原因系增加运输车辆投入所致。
- (8) 在建工程2021年末比去年末上涨610.29%，主要原因系募投项目等建设所致。
- (9) 使用权资产是首次执行新租赁准则，初始确认增加所致。
- (10) 无形资产2021年末比去年末上涨34.68%，主要原因系增加购买土地使用权所致。
- (11) 长期待摊费用2021年末比去年末上涨52.83%，主要原因系新增仓库完工转入长期待摊费用所致。
- (12) 递延所得税资产2021年末比去年末上涨57.83%，主要原因系按比例计提坏账的暂时性差异所致。
- (13) 其他非流动资产2021年末比去年末上涨179.73%，主要原因系本期募投项目投资增加，期末预付工程设备款增加所致。

## 2、负债情况分析

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减额	变动幅度
短期借款	91,286,166.02	76,084,777.78	15,201,388.24	19.98%
应付票据	4,150,000.00	-	4,150,000.00	-
应付账款	26,251,796.81	6,430,142.20	19,821,654.61	308.26%
预收款项	1,181,303.03	-	1,181,303.03	-
合同负债	7,329,749.27	1,965,413.26	5,364,336.01	272.94%
应付职工薪酬	7,640,291.27	4,550,460.49	3,089,830.78	67.90%

应交税费	7,400,512.51	16,633,124.06	-9,232,611.55	-55.51%
其他应付款	7,252,623.24	2,209,510.94	5,043,112.30	228.25%
一年内到期的非流动负债	3,838,157.27	240,326.67	3,597,830.60	1497.06%
其他流动负债	453,275.25	-	453,275.25	-
流动负债合计	156,783,874.67	108,113,755.40	48,670,119.27	45.02%
长期借款	-	5,767,840.00	-5,767,840.00	-100.00%
租赁负债	137,539,462.81	-	137,539,462.81	-
长期应付款	547,889.40	-	547,889.40	-
递延所得税负债	149,638.04	802,926.79	-653,288.75	-81.36%
非流动负债合计	<b>138,236,990.25</b>	<b>6,570,766.79</b>	<b>131,666,223.46</b>	<b>2003.82%</b>
负债合计	<b>295,020,864.92</b>	<b>114,684,522.19</b>	<b>180,336,342.73</b>	<b>157.25%</b>

变动说明：

(1) 应付账款2021年末比去年末增长308.26%，主要原因系应付运输装卸费及应付工程及设备款增加所致。

(2) 合同负债2021年末比去年末增长272.94%，主要原因系预收客户货款增加所致。

(3) 应付职工薪酬2021年末比去年末增长67.90%，主要原因系人员增加较多所致。

(4) 应交税费2021年末比去年末下降55.51%，主要原因系应交增值税及应交企业所得税减少所致。

(5) 其他应付款2021年末比去年末增长228.25%，主要原因系收取客户保证金增加所致。

(6) 一年内到期的非流动负债比去年末增长1497.06%，主要原因系首次执行新租赁准则，应付租赁款增加所致。

(7) 其他流动负债系预收客户服务费税金重分类所致。

(8) 长期借款2021年末比去年下降100%，主要原因系偿还长期借款所致。

(9) 租赁负债是首次执行新租赁准则，应付租赁款增加所致。

(10) 长期应付款是2021年增加设备融资租赁业务所致。

(11) 递延所得税负债2021年末比去年下降81.36%，主要原因系固定资产加速折旧暂时性差异缩小所致。

### 3、所有者权益情况分析

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减额	变动幅度
股本	128,800,000.00	96,558,000.00	32,242,000.00	33.39%
资本公积	405,977,706.34	5,160,014.44	400,817,691.90	7767.76%
专项储备	1,556,012.28	1,377,937.65	178,074.63	12.92%
盈余公积	21,876,332.69	15,438,469.87	6,437,862.82	41.70%
未分配利润	174,291,768.64	134,110,606.54	40,181,162.10	29.96%
归属于母公司所有者权益合计	<b>732,501,819.95</b>	<b>252,645,028.50</b>	<b>479,856,791.45</b>	<b>189.93%</b>
所有者权益合计	<b>732,501,819.95</b>	<b>252,645,028.50</b>	<b>479,856,791.45</b>	<b>189.93%</b>

变动说明：

- (1) 股本2021年末比去年末增长33.39%，主要原因系上市发行股票所致。
- (2) 资本公积2021年末比去年末增长7767.76%，主要原因系上市发行股票溢价所致。
- (3) 盈余公积2021年末比去年末增长41.70%，主要原因系根据本年经营净利润计提法定盈余公积所致。

#### 四、经营成果情况分析

项目	2021年度	2020年度	增减额	变动幅度
营业收入	746,780,060.90	975,879,483.48	-229,099,422.58	-23.48%
营业成本	639,641,316.74	829,452,323.49	-189,811,006.75	-22.88%
税金及附加	2,553,104.08	2,896,317.51	-343,213.43	-11.85%
销售费用	15,388,290.18	9,316,932.82	6,071,357.36	65.16%
管理费用	22,973,587.47	12,731,051.96	10,242,535.51	80.45%
研发费用	2,076,877.13	1,499,106.46	577,770.67	38.54%
财务费用	609,214.76	5,959,108.84	-5,349,894.08	-89.78%
其他收益	5,490,151.34	8,161,391.00	-2,671,239.66	-32.73%
投资收益	-	-	-	-
信用减值损失	-3,646,372.80	-256,944.43	-3,389,428.37	1319.13%
资产减值损失	-	-	-	-
资产处置收益	51,298.73	213,064.09	-161,765.36	-75.92%
营业外收入	173,309.73	46,147.01	127,162.72	275.56%
营业外支出	1,264,832.31	443,624.90	821,207.41	185.11%

利润总额	64,341,225.23	121,744,675.17	-57,403,449.94	-47.15%
所得税费用	17,722,200.31	31,481,798.05	-13,759,597.74	-43.71%
<b>净利润</b>	<b>46,619,024.92</b>	<b>90,262,877.12</b>	<b>-43,643,852.20</b>	<b>-48.35%</b>
<b>扣除非经常性损益后净利润</b>	<b>43,518,445.65</b>	<b>84,532,513.17</b>	<b>-41,014,067.52</b>	<b>-48.52%</b>

变动说明：

(1) 销售费用2021年度较去年增长65.16%，主要原因系本期人员增加较多以及上市酒会费用增加所致。

(2) 管理费用2021年度较去年增长80.45%，主要原因系本期人员增加较多以及上市中介机构费增加导致。

(3) 研发费用2021年度较去年增长38.54%，主要原因系本期增加研发人员投入导致。

(4) 财务费用2021年度较去年下降89.78%，主要原因系募集资金产生利息收入冲抵利息支出所致。

(5) 其他收益2021年度较去年下降32.73%，主要原因系政府补助减少所致。

(6) 信用减值损失2021年度较去年增长1319.13%，主要原因系应收账款坏账准备计提增加所致。

(7) 资产处置收益2021年度较去年下降75.92%，主要原因系资产处置减少所致。

(8) 营业外收入2021年度较去年增长275.56%，主要原因系赔偿收入增加所致。

(9) 营业外支出2021年度较去年增长185.11%，主要原因系社会捐赠增加所致。

(10) 利润总额2021年度较去年下降47.15%，主要原因系收入下降，期间费用增加及坏账准备增加所致。

(11) 所得税费用2021年度较去年下降43.71%，主要原因系随利润总额下降所致。

## 五、现金流量情况分析

项目	2021年度	2020年度	增减额	变动幅度
经营活动现金流入小计	794,235,406.47	1,057,233,336.90	-262,997,930.43	-24.88%
经营活动现金流出小计	800,182,324.09	926,765,781.12	-126,583,457.03	-13.66%
一、经营活动产生的现金流量净额	-5,946,917.62	130,467,555.78	-136,414,473.40	-104.56%
投资活动现金流入小计	332,020.00	319,150.00	12,870.00	4.03%
投资活动现金流出小计	183,860,080.68	52,114,102.57	131,745,978.11	252.80%

二、投资活动产生的现金流量净额	-183,528,060.68	-51,794,952.57	-131,733,108.11	254.34%
筹资活动现金流入小计	563,305,777.76	134,852,136.11	428,453,641.65	317.72%
筹资活动现金流出小计	135,039,913.25	164,233,982.73	-29,194,069.48	-17.78%
三、筹资活动产生的现金流量净额	428,265,864.51	-29,381,846.62	457,647,711.13	1557.59%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	238,790,886.21	49,290,756.59	189,500,129.62	384.45%

变动说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额2021年度较去年下降-104.56%，主要系营业收入同比下降，销售商品、提供劳务收到的现金随之下降，同时垫付运费等增加，人员增加较多，保证金业务及票据保证金业务增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额2021年度较去年增长254.34%，主要系募投项目等建设所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额2021年度较去年增长1557.59%，主要原因系上市发行股票所致，导致筹资活动产生现金流量净额大幅增加。

(4) 现金及现金等价物净增加额较去年大幅增加，主要原因系募集资金后用于项目投入、永久补充流动资金、利息收入净额后结余所致。

广东炬申物流股份有限公司

董事会

2022年4月15日