



广东炬申物流股份有限公司

(Guangdong Jushen Logistics Co., Ltd)

2022年年度财务决算报告

2023年4月

# 广东炬申物流股份有限公司

## 2022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”）2022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[2023]7-177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2022年的财务状况和经营成果，现将2022年度财务决算情况汇报如下：

### 一、2022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	2022年度	2021年度	变动幅度
营业收入	1,084,814,668.96	746,780,060.90	45.27%
营业总成本	1,030,198,409.14	683,242,390.36	50.78%
营业利润	56,014,729.17	65,432,747.81	-14.39%
净利润	39,426,643.01	46,619,024.92	-15.43%
扣除非经常性损益后净利润	39,084,297.60	43,518,445.65	-10.19%
经营活动产生的现金流量净额	151,292,505.49	-5,946,917.62	2644.05%
期末总股本	128,800,000.00	128,800,000.00	0.00%
资产总额	1,261,312,918.76	1,027,522,684.87	22.75%
负债总额	565,608,971.10	295,020,864.92	91.72%
所有者权益合计	695,703,947.66	732,501,819.95	-5.02%

### 二、2022年度主要财务指标

项目	2022年度	2021年度	变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.31	0.39	-20.51%
平均净资产收益率	5.57%	8.25%	-2.68%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.17	-0.05	2440.00%
每股净资产（元/股）	5.40	5.69	-5.10%
流动比率	1.48	3.36	-55.95%
速动比率	1.38	2.96	-53.38%
资产负债率	44.84%	28.71%	16.13%

应收账款周转率	11.33	9.77	15.97%
存货周转率	20.32	15.98	27.16%
总资产周转率	0.95	1.07	-11.21%

### 三、财务状况分析

#### 1、资产情况分析

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减额	变动幅度
货币资金	317,809,328.46	323,276,959.30	-5,467,630.84	-1.69%
应收票据	12,446,805.18	3,500,000.00	8,946,805.18	255.62%
应收账款	81,229,973.14	99,792,339.54	-18,562,366.40	-18.60%
预付款项	5,730,891.63	4,223,159.52	1,507,732.11	35.70%
其他应收款	22,944,251.22	17,616,330.84	5,327,920.38	30.24%
存货	34,349,721.07	61,991,182.01	-27,641,460.94	-44.59%
其他流动资产	10,559,345.96	15,974,590.22	-5,415,244.26	-33.90%
<b>流动资产合计</b>	<b>485,070,316.66</b>	<b>526,374,561.43</b>	<b>-41,304,244.77</b>	<b>-7.85%</b>
长期应收款	15,253,826.16	0.00	15,253,826.16	100%
固定资产	196,238,086.01	68,426,956.96	127,811,129.05	186.78%
在建工程	197,552,108.38	88,828,688.23	108,723,420.15	122.40%
使用权资产	140,412,108.38	143,688,729.71	-3,276,621.33	-2.28%
无形资产	115,925,146.23	119,239,078.08	-3,313,931.85	-2.78%
商誉	184,192.30	184,192.30	0.00	0
长期待摊费用	86,734,061.27	73,977,275.29	12,756,785.98	17.24%
递延所得税资产	2,401,141.92	1,159,600.58	1,241,541.34	107.07%
其他非流动资产	21,541,931.45	5,643,602.29	15,898,329.16	281.71%
<b>非流动资产合计</b>	<b>776,242,602.10</b>	<b>501,148,123.44</b>	<b>275,094,478.66</b>	<b>54.89%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,261,312,918.76</b>	<b>1,027,522,684.87</b>	<b>233,790,233.89</b>	<b>22.75%</b>

变动说明：

(1) 应收票据2022年末比去年末上升255.62%，主要原因系期末未终止的银行承兑汇票增加所致。

(2) 预付账款2022年末比去年末上升35.70%，主要原因系期末预付运输款项增加所

致。

(3) 其他应收款2022年末比去年末上升30.24%，主要原因系支付押金保证金增加所致。

(4) 存货2022年末比去年末下降44.59%，主要原因系期末在手订单减少所致。

(5) 其他流动资产2022年末比去年末下降33.90%，主要原因系期末留抵增值税减少所致。

(6) 长期应收款2022年末比去年增加100%，主要原因系融资租赁款增加所致。

(7) 固定资产2022年末比去年末上升186.78%，主要原因系增加长期资产投入所致。

(8) 在建工程2022年末比去年末上升122.40%，主要原因系增加建设项目所致。

(9) 递延所得税资产2022年末比去年末上升107.07%，主要原因系按比例计提坏账的暂时性差异及内部交易未实现利润的暂时性差异所致。

(10) 其他非流动资产2022年末比去年末上升281.71%，主要原因系期末预付土地款、工程设备款增加所致。

## 2、负债情况分析

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减额	变动幅度
短期借款	170,471,269.40	91,286,166.02	79,185,103.38	86.74%
应付票据	76,156.80	4,150,000.00	-4,073,843.20	-98.16%
应付账款	97,214,438.86	26,251,796.81	70,962,642.05	270.32%
预收款项	676,897.51	1,181,303.03	-504,405.52	-42.70%
合同负债	13,150,974.72	7,329,749.27	5,821,225.45	79.42%
应付职工薪酬	8,855,032.97	7,640,291.27	1,214,741.70	15.90%
应交税费	11,813,767.57	7,400,512.51	4,413,255.06	59.63%
其他应付款	17,071,015.28	7,252,623.24	9,818,392.04	135.38%
一年内到期的非流动负债	6,654,025.91	3,838,157.27	2,815,868.64	73.37%
其他流动负债	853,659.73	453,275.25	400,384.48	88.33%
流动负债合计	326,837,238.75	156,783,874.67	170,053,364.08	108.46%
长期借款	83,308,237.95	0.00	83,308,237.95	100.00%
租赁负债	154,835,036.57	137,539,462.81	17,295,573.76	12.57%
长期应付款	607,709.29	547,889.40	59,819.89	10.92%
递延所得税负债	20,748.54	149,638.04	-128,889.50	-86.13%

非流动负债合计	238,771,732.35	138,236,990.25	100,534,742.10	72.73%
负债合计	565,608,971.10	295,020,864.92	270,588,106.18	91.72%

变动说明：

- (1) 短期借款2022年末比去年末上升86.74%，主要原因系增加银行贷款所致。
- (2) 应付票据2022年末比去年末下降98.16%，主要原因系减少使用银行承兑汇票所致。
- (3) 应付账款2022年末比去年末上升270.32%，主要原因系应付运输装卸费及应付工程及设备款等增加所致。
- (4) 预收款项2022年末比去年末下降42.7%，主要原因系预收租金预收购车款减少所致。
- (5) 合同负债2022年末比去年末上升79.42%，主要原因系预收客户货款增加所致。
- (6) 应交税费2022年末比去年末上升59.63%，主要原因系应交增值税及应交企业所得税增加所致。
- (7) 其他应付款2022年末比去年末上升135.38%，主要原因系收取客户保证金增加所致。
- (8) 一年内到期的非流动负债2022年末比去年末上升73.37%，主要原因系融资租赁及使用权资产业务增加所致。
- (9) 其他流动负债2022年末比去年末上升88.33%，系待转销项税额增加所致。
- (10) 长期借款2022年末比去年末上升100%，主要原因系增加长期资产贷款所致。
- (11) 递延所得税负债2022年末比去年末下降86.13%，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	2022年12月31日	2021年12月31日	增减额	变动幅度
股本	128,800,000.00	128,800,000.00	0.00	0.00%
资本公积	405,977,706.34	405,977,706.34	0.00	0.00%
专项储备	2,611,496.98	1,556,012.28	1,055,484.70	67.83%
盈余公积	22,618,629.13	21,876,332.69	742,296.44	3.39%
未分配利润	135,696,115.21	174,291,768.64	-38,595,653.43	-22.14%
归属于母公司所有者权益合计	695,703,947.66	732,501,819.95	-36,797,872.29	-5.02%
所有者权益合计	695,703,947.66	732,501,819.95	-36,797,872.29	-5.02%

变动说明：

- (1) 专项储备2022年末比去年末增长67.83%，主要原因系自营运输收入增加所致。
- (2) 未分配利润2022年末比去年末下降22.14%，主要原因系利润分配所致。

#### 四、经营成果情况分析

项目	2022年度	2021年度	增减额	变动幅度
营业收入	1,084,814,668.96	746,780,060.90	338,034,608.06	45.27%
营业成本	978,782,671.99	639,641,316.74	339,141,355.25	53.02%
税金及附加	3,411,547.73	2,553,104.08	858,443.65	33.62%
销售费用	14,650,909.70	15,388,290.18	-737,380.48	-4.79%
管理费用	27,131,622.57	22,973,587.47	4,158,035.10	18.10%
研发费用	2,557,310.99	2,076,877.13	480,433.86	23.13%
财务费用	3,664,346.16	609,214.76	3,055,131.40	501.49%
其他收益	4,643,502.22	5,490,151.34	-846,649.12	-15.42%
投资收益				
信用减值损失	229,414.22	-3,646,372.80	3,875,787.02	-106.29%
资产减值损失				
资产处置收益	-3,474,447.09	51,298.73	-3,525,745.82	-6872.97%
营业外收入	319,328.92	173,309.73	146,019.19	84.25%
营业外支出	2,190,927.27	1,264,832.31	926,094.96	73.22%
利润总额	54,143,130.82	64,341,225.23	-10,198,094.41	-15.85%
所得税费用	14,716,487.81	17,722,200.31	-3,005,712.50	-16.96%
净利润	39,426,643.01	46,619,024.92	-7,192,381.91	-15.43%
扣除非经常性损益后净利润	39,084,297.60	43,518,445.65	-4,434,148.05	-10.19%

变动说明：

- (1) 营业收入2022年度较去年增长45.27%，主要原因系本期物流业务收入增加所致。
- (2) 营业成本2022年度较去年增长53.02%，主要原因系随物流业务收入增加相应成本增加所致。
- (3) 税金及附加2022年度较去年增长33.62%，主要原因系增值税附加税、房产税等增加所致。

(4) 财务费用2022年度较去年增长501.49%，主要原因系银行贷款增加所致。

(5) 信用减值损失2022年度较去年减少106.29%，主要原因系应收账款坏账准备计提减少所致。

(6) 资产处置收益2022年度较去年下降6872.97%，主要原因系使用权资产处置所致。

(7) 营业外收入2022年度较去年增长84.25%，主要原因系赔偿收入增加所致。

(8) 营业外支出2022年度较去年增长73.22%，主要原因系违约款增加所致。

## 五、现金流量情况分析

项目	2022年度	2021年度	增减额	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,298,739,419.45	794,235,406.47	504,504,012.98	63.52%
经营活动现金流出小计	1,147,446,913.96	800,182,324.09	347,264,589.87	43.40%
一、经营活动产生的现金流量净额	151,292,505.49	-5,946,917.62	157,239,423.11	2644.05%
投资活动现金流入小计	1,083,372.91	332,020.00	751,352.91	226.30%
投资活动现金流出小计	242,640,869.52	183,860,080.68	58,780,788.84	31.97%
二、投资活动产生的现金流量净额	-241,557,496.61	-183,528,060.68	-58,029,435.93	31.62%
筹资活动现金流入小计	253,783,347.00	563,305,777.76	-309,522,430.76	-54.95%
筹资活动现金流出小计	185,038,460.43	135,039,913.25	49,998,547.18	37.03%
三、筹资活动产生的现金流量净额	68,744,886.57	428,265,864.51	-359,520,977.94	-83.95%
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	-21,520,104.55	238,790,886.21	-260,310,990.76	-109.01%

变动说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额2022年度较去年增长2644.05%，主要原因系本期销售收入增加，加强应收账款管理措施，减少应收账款，增加增值税留抵返还等。

(2) 投资活动产生的现金流量净额2022年度较去年增长31.62%，主要原因系本公司本期构建长期资产项目增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额2022年度较去年下降83.95%，主要原因系本公司2021年上市募集资金。

(4) 现金及现金等价物净增加额2022年度较去年下降109.01%，主要原因系本期应收账款减少、增值税留抵返还、构建长期资产项目增加等。

广东炬申物流股份有限公司董事会

2023年4月20日