

江苏飞力达国际物流股份有限公司

2018年度财务决算报告

公司 2018 年财务报表已经江苏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[2019]A155 号”标准无保留意见的审计报告。我们对公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 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、2018 年度公司主要财务指标

报告期内，公司实现营业总收入为 319,844.9 万元，比去年同期上升 4.35%；营业利润为 3,709.02 万元，比去年同期下降 68.99%；利润总额为 4,510.99 万元，比去年同期下降 60.62%；归属于上市公司股东的净利润为 1,478.40 万元，比去年同期下降 79.36%。

项目	2018 年	2017 年	本年比上年 增减(%)	2016 年
营业收入（元）	3,198,449,207.00	3,065,186,993.24	4.35%	2,384,983,443.48
营业成本（元）	2,853,560,979.73	2,682,545,214.06	6.38%	1,999,730,982.76
营业利润（元）	37,090,267.68	119,626,245.71	-68.99%	61,155,513.67
利润总额（元）	45,109,865.66	114,547,365.39	-60.62%	101,826,016.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,784,016.80	71,634,818.65	-79.36%	66,125,896.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-5,820,454.46	33,804,239.84	-117.22%	39,642,980.41
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,203,416.37	-63,236,118.29	-215.76%	124,372,794.42
项目	2018 年末	2017 年末	本年末比上 年末增减(%)	2016 年末
资产总额（元）	2,407,221,108.44	2,254,110,302.94	6.79%	2,027,470,845.00
负债总额（元）	1,159,623,345.41	1,012,845,869.79	14.49%	766,632,441.92
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,069,516,896.89	1,068,738,542.07	0.07%	1,043,073,331.67
期末总股本（股）	365,559,750.00	365,559,750.00	0.00%	365,559,750.00

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

截止2018年12月31日，公司资产总额240,722.11万元，比年初增加15,331.08万元，增幅6.79%。

（一）报告期公司资产构成情况

单位：元

项目	2018 年末		2017 年末		变动幅度 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
货币资金	469,091,144.43	19.49%	523,588,926.95	23.23%	-10.41%
应收票据	21,113,552.35	0.88%	30,683,012.20	1.36%	-31.19%
应收账款	537,575,197.29	22.33%	498,811,019.57	22.13%	7.77%
预付款项	144,147,894.61	5.99%	168,308,363.20	7.47%	-14.35%
其他应收款	53,265,803.36	2.21%	49,463,874.83	2.19%	7.69%
存货	116,239,403.69	4.83%	36,537,780.53	1.62%	218.13%
其他流动资产	147,806,789.09	6.14%	76,977,361.44	3.41%	92.01%
可供出售金融资产	170,950,000.00	7.10%	154,141,200.00	6.84%	10.90%
长期股权投资	113,223,074.25	4.70%	114,690,526.59	5.09%	-1.28%
固定资产	333,693,926.38	13.86%	337,611,751.83	14.98%	-1.16%
在建工程	38,580,291.25	1.60%	4,382,559.26	0.19%	780.31%
无形资产	225,633,242.63	9.37%	231,439,698.76	10.27%	-2.51%
商誉	18,563,032.09	0.77%	18,563,032.09	0.82%	0.00%
长期待摊费用	7,564,036.55	0.31%	3,152,829.76	0.14%	139.91%
递延所得税资产	9,483,720.47	0.39%	5,758,365.93	0.26%	64.69%
其他非流动资产	290,000.00	0.01%		0.00%	
合计	2,407,221,108.44	100.00%	2,254,110,302.94	100.00%	6.79%

主要变动原因：

1、货币资金期末比期初减少5,449.78万元，减幅10.41%，主要系公司理财增加导致货币资金支付增加所致。

2、应收票据期末比期初减少956.95万元，减幅31.19%，主要是本年度以票据方式支付应付账款增加所致。

3、预付账款期末比期初减少2,416.05万元，减幅14.35%，主要系本年度贸易执行业务下降导至需预付款项减少所致。

4、存货期末比期初增加7,970.16万元，增幅218.13%，主要系本年度子公司进口存货尚未销售所致。

5、可供出售金融资产比期初增加1,680.88万元，增幅10.96%，主要系公司对宁波梅山鼎越，苏州钟鼎等投资增加所致。

6、在建工程期末比期初增加3,419.77万元，增幅780.31%，主要系自动化仓库投入以及期货仓二期场地投入所致。

7、长期待摊费用期末比期初增加441.12万元，增幅139.91%，主要系自动化仓库零星工程装修费用增加所致。

（二）报告期负债构成情况分析

截止2018年12月31日，公司负债总额115,964.76万元，比年初增加14,680.18万元，变动幅度14.49%。

项目	2018年末		2017年末		变动幅度(%)
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)	
短期借款	627,652,418.40	54.12%	553,845,708.74	54.68%	13.33%
应付票据		0.00%		0.00%	#DIV/0!
应付账款	290,314,254.20	25.03%	205,102,560.55	20.25%	41.55%
预收账款	72,107,764.49	6.22%	76,210,835.11	7.52%	-5.38%
应付职工薪金	52,294,439.84	4.51%	55,291,723.54	5.46%	-5.42%
应交税金	10,228,137.35	0.88%	12,237,803.46	1.21%	-16.42%
应付利息		0.00%		0.00%	
应付股利	24,300.00	0.00%	24,300.00	0.00%	0.00%
其他应付款	35,157,181.98	3.03%	34,023,339.59	3.36%	3.33%
其他流动负责	9,414,225.37	0.81%	2,876,939.01	0.28%	227.23%
长期借款	34,100,000.00	2.94%	45,100,000.00	4.45%	-24.39%
长期应付款	4,044,330.86	0.35%	4,178,669.07	0.41%	-3.21%
递延收益	9,715,877.44	0.84%	9,272,360.00	0.92%	4.78%
递延所得税负债	3,594,715.48	0.31%	3,681,630.72	0.36%	-2.36%
一年内到期的非流动负债	11,000,000.00	0.95%	11,000,000.00	1.09%	0.00%
负债合计	1,159,647,645.41	100.00%	1,012,845,869.79	100.00%	14.49%

主要变动原因

1、短期借款期末比期初增加7,380.67万元，增幅13.33%，主要系公司生产经营规模扩大，对流动资金

需求增加，故增加银行借款所致。

2、应付账款期末比期初增加8,521.17万元，增幅41.55%，主要是公司延长了供应商的结算账期所致。

3、应交税费期末比期初减少200.97万元，减幅16.42%，主要系国家实行降税影响以及本年度利润减少，导致增值税、企业所得税减少所致。

4、长期借款期末比期初下降1,100万元，降幅24.39%，主要系子公司归还抵押借款所致。

（三）报告期收入与成本费用构成情况分析

2018年，实现营业收入319,844.92万元，比上年上升4.35%；实现净利润2,573.72万元，比上年下降69.37%。其中，归属于上市公司股东的净利润为1,478.40万元，同比下降79.36%。

单位：元

项目	2018年度	2017年度	增减额	增减幅度(%)
一、营业总收入	3,198,449,207.00	3,065,186,993.24	133,262,213.76	4.35%
二、营业总成本	3,180,807,161.95	2,998,341,796.37	182,465,365.58	6.09%
其中：营业成本	2,853,560,979.73	2,682,545,214.06	171,015,765.67	6.38%
营业税金及附加	11,338,278.49	9,477,174.40	1,861,104.09	19.64%
销售费用	40,166,784.64	39,393,117.70	773,666.94	1.96%
管理费用	193,023,584.65	190,761,253.28	2,262,331.37	1.19%
财务费用	21,295,077.43	36,492,181.12	-15,197,103.69	-41.64%
资产减值损失	25,529,648.03	5,855,297.38	19,674,350.65	336.01%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,977,939.07	20,805,649.94	-18,827,710.87	-90.49%
资产处置收益	-79,946.28	247,100.58	-327,046.86	-132.35%
其他收益	17,550,229.84	31,728,298.32	-14,178,068.48	-44.69%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,090,267.68	119,626,245.71	-82,535,978.03	-68.99%
加：营业外收入	10,317,638.74	2,382,714.18	7,934,924.56	333.02%
减：营业外支出	2,298,040.76	7,461,594.50	-5,163,553.74	-69.20%
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	45,109,865.66	114,547,365.39	-69,437,499.73	-60.62%
减：所得税费用	19,372,642.67	30,509,146.54	-11,136,503.87	-36.50%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,737,222.99	84,038,218.85	-58,300,995.86	-69.37%
归属于母公司所有者的净利润	14,784,016.80	71,634,818.65	-56,850,801.85	-79.36%

1、报告期内，公司实现营业收入31.98亿元，较上年同期上升4.35%；主要系基础物流和综合物流业务略有上升所致。

2、报告期内，公司营业成本31.81亿元，较上年同期上升6.09%；主要系基础物流和综合物流业务收入略有上升，相应成本增加所致。

3、报告期内，营业税金及附加1,133.83万元，较上年同期上升19.64%，主要系本年度购置土地使用权以及上年末购置土地使用权本年度缴纳的土地使用税增加所致。

4、报告期内，财务费用2,129.51万元，较上年同期下降41.64%，主要系本年度汇率变动影响的汇兑收益增加所致。

5、报告期内，资产减值损失2,552.96万元，较上年同期上升336.01%，主要系因子公司易智供应链代理采购存货因交易对手方未能正常履行代理采购协议而计提坏账所致。

6、报告期内，投资收益197.79万元，较上年同期下降90.49%，主要系本年度权益法投资公司投资收益下降所致。

7、报告期内，其他收益1,755.02万元，较上年同期下降44.69%，主要系部分子公司政府补贴减少所致。

8、报告期内，营业外收入1,031.76万元，较上年同期上升333.02%，主要系本年度处置超过三年且无需支付的其他应付款项所致。

9、报告期内，营业外支出228.80万元，较上年同期下降69.20%，主要系以前年度所建的简易房因政策原因在上年度提前报废所致。

（四）现金流量情况

2018年，公司现金流量简表如下：

单位：元

项目	2018年	2017年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,427,754,832.20	3,290,703,290.51	4.16%
经营活动现金流出小计	3,354,551,415.83	3,353,939,408.80	0.02%
经营活动产生的现金流量净额	73,203,416.37	-63,236,118.29	-215.76%
投资活动现金流入小计	809,893,120.62	368,316,067.14	119.89%
投资活动现金流出小计	953,952,137.72	521,331,830.52	82.98%
投资活动产生的现金流量净额	-144,059,017.10	-153,015,763.38	5.85%
筹资活动现金流入小计	846,542,232.43	845,939,085.61	0.07%
筹资活动现金流出小计	834,990,559.69	616,022,946.23	35.55%
筹资活动产生的现金流量净额	11,551,672.74	229,916,139.38	-94.98%
现金及现金等价物净增加额	-51,283,820.83	-6,583,976.34	-578.92%

2018年度公司现金及现金等价物净增额为-5,128.38万元，比同期减少4,469.98万元，2018年现金流量详见下面各项具体分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为7,320.34万元，比同期增加13,643.95万元。主要系销售商品、提供劳务收到的现金较上年度增加18,725万元所致。

2、报告期内，投资活动现金流入与流出较去年同期大幅增加，主要系购买短期理财产品增加所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为1,155.17万元，比同期减少21,836.45万元，主要系本年度偿还银行借款支付的现金较同期增加所致。

三、主要财务指标完成情况

(一) 偿债能力、资本运营能力指标

资产经营状况指标	2018年	2017年	对比情况
资产负债率	48.17%	44.93%	上升 3.24%
流动比率	1.34	1.46	下降 0.12
速动比率	0.98	1.34	下降 0.36
应收账款周转率	5.78	6.53	下降 0.75
总资产周转率	1.37	1.43	下降 0.06 次

1、偿债能力指标

2018年末，公司流动比率为1.34，较2017年末的1.46下降了0.12；速动比率为0.98，较2017年末的1.34下降了0.36；资产负债率为48.17%，较2017年末的44.93%，上升3.24%。

报告期内，公司流动比率、速动比率比上年有所下降，在合理范围；资产负债率较上年度上升3.24%，公司目前现金流充足，资产负债率水平较为合理，具有较强的偿债能力。

2、资产运营能力指标

2018年，公司应收账款周转率为5.78次，较去年同期略有下降，资产周转率为1.37次，较去年同下降0.06次，销售能力，资产利用效率较为稳定。

总体而言，2018年受经济形式下行压力影响，公司在经营中遇到了一定困难，目前公司业务正处于转型期，为未来进一步发展奠定了坚实的基础。

江苏飞力达国际物流股份有限公司

2019年3月22日