

江苏飞力达国际物流股份有限公司

2017年度财务决算报告

各位董事：

公司 2017 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[2018]A130 号”标准无保留意见的审计报告。我们对公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 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、2017 年度公司主要财务指标单位：

报告期内，公司实现营业总收入为 306,518.7 万元，比去年同期上升 28.52%；营业利润为 11,962.62 万元，比去年同期上升 95.61%；利润总额为 11,454.74 万元，比去年同期上升 12.49%；归属于上市公司股东的净利润为 7,163.48 万元，比去年同期上升 8.33%。

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增 减(%)	2015 年
营业收入（元）	3,065,186,993.24	2,384,983,443.48	28.52%	2,229,381,495.86
营业成本（元）	2,682,545,214.06	1,999,730,982.76	28.85%	1,848,832,787.02
营业利润（元）	119,626,245.71	61,155,513.67	95.61%	55,581,093.19
利润总额（元）	114,547,365.39	101,826,016.17	12.49%	84,187,830.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,634,818.65	66,125,896.69	8.33%	43,102,039.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 （元）	33,804,239.84	39,642,980.41	-14.73%	25,481,142.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	-63,236,118.29	124,372,794.42	-150.84%	192,229,299.58
项目	2017 年末	2016 年末	本年末比上年 末增减(%)	2015 年末
资产总额（元）	2,254,110,302.94	2,027,470,845.00	11.18%	1,685,553,921.32
负债总额（元）	1,012,845,869.79	766,632,441.92	32.12%	496,186,398.06
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,068,738,542.07	1,043,073,331.67	2.46%	976,573,928.78
期末总股本（股）	365,559,750.00	365,559,750.00	0%	243,706,500.00

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

截止2017年12月31日，公司资产总额225,411.03万元，比年初增加22,663.94万元，增幅11.18%。

(一) 报告期公司资产构成情况

单位：元

项目	2017 年末		2016 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	523,588,926.95	23.23%	553,238,058.55	27.29%	-5.36%
应收票据	30,683,012.20	1.36%	13,380,043.30	0.66%	129.32%
应收账款	498,811,019.57	22.13%	440,418,716.98	21.72%	13.26%
预付款项	168,308,363.20	7.47%	132,258,346.29	6.52%	27.26%
其他应收款	49,463,874.83	2.19%	53,825,072.30	2.65%	-8.10%
存货	36,537,780.53	1.62%	35,053,574.00	1.73%	4.23%
其他流动资产	76,977,361.44	3.41%	43,738,235.97	2.16%	76.00%
可供出售金融资产	154,141,200.00	6.84%	92,983,000.00	4.59%	65.77%
长期股权投资	114,690,526.59	5.09%	113,023,524.14	5.57%	1.47%
固定资产	337,611,751.83	14.98%	352,170,107.40	17.37%	-4.13%
在建工程	4,382,559.26	0.19%	7,391,311.44	0.36%	-40.71%
无形资产	231,439,698.76	10.27%	166,287,210.15	8.20%	39.18%
商誉	18,563,032.09	0.82%	18,558,452.09	0.92%	0.02%
长期待摊费用	3,152,829.76	0.14%	191,700.31	0.01%	1544.67%
递延所得税资产	5,758,365.93	0.26%	4,932,552.08	0.24%	16.74%
其他非流动资产		0.00%	20,940.00	0.00%	-100.00%
合计	2,254,110,302.94	100.00%	2,027,470,845.00	100.00%	11.18%

主要变动原因：

货币资金期末比期初减少2,964.91万元，减幅5.36%，主要是公司优质客户结算周期较长，应收账款增加；同时，理财增加导致货币资金支付增加所致。

应收票据期末比期初增加1,730.3万元，增幅129.32%，主要是本年度贸易及代理业务量上升，同时以票据方式结算的量同步增加所致。

应收账款期末比期初增加5,839.23万元，增幅13.26%，主要是是本年度贸易及代理业务上升，4季度提供所劳务形成的应收款项账期未到，导致应收账款余额增加。

预付账款期末比期初增加3,605万元，增幅27.26%，主要是16年新增子公司重庆联智开拓贸易业务致预付货款增加。

其他应收款期末比期初减少436.12万元，减幅8.1%，主要是1年内应收账款减少所致。

存货期末比期初增加148.42万元，增幅4.23%，主要是贸易执行业务较上年度增加，导致年末尚未结算的存货增加所致。

可供出售金融资产比期初增加6,115.82万元，增幅65.77%，主要是公司对宁波梅山鼎越，

苏州钟鼎等投资增加所致

固定资产期末比期初减少1,455.84.万元，降幅4.13%，主要是报告期内对已到期资产进行报废处理所致。

在建工程期末比期初减少300.88万元，减幅40.71%，主要系期货交割仓投入使用转入固定资产所致。

长期待摊费用期末比期初增加296.11万元，增幅1544.67%，主要是供应链管理公司业务拓展增加仓库装修费用所致。

（二）报告期负债构成情况分析

截止2017年12月31日，公司负债总额76,663.24万元，比年初增加27,044.60万元，变动幅度54.50%。

项目	2017 年末		2016 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	553,845,708.74	54.68%	190,714,120.00	24.88%	190.41%
应付票据		0.00%		0.00%	0.00%
应付帐款	205,102,560.55	20.25%	264,229,810.53	34.47%	-22.38%
预收帐款	76,210,835.11	7.52%	127,582,827.06	16.64%	-40.27%
应付职工薪金	55,291,723.54	5.46%	49,707,293.15	6.48%	11.23%
应交税金	12,237,803.46	1.21%	9,471,883.80	1.24%	29.20%
应付利息		0.00%	13,291.67	0.00%	-100.00%
应付股利	24,300.00	0.00%	191,685.44	0.03%	-87.32%
其他应付款	34,023,339.59	3.36%	37,985,357.70	4.95%	-10.43%
其他流动负责	2,876,939.01	0.28%	2,244,931.00	0.29%	28.15%
长期借款	45,100,000.00	4.45%	56,100,000.00	7.32%	-19.61%
长期应付款	4,178,669.07	0.41%	4,344,447.89	0.57%	-3.82%
递延收益	9,272,360.00	0.92%	9,898,247.72	1.29%	-6.32%
递延所得税负债	3,681,630.72	0.36%	3,768,545.96	0.49%	-2.31%
一年内到期的非流动负责	11,000,000.00	1.09%	10,380,000.00	1.35%	5.97%
负债合计	1,012,845,869.79	100.00%	766,632,441.92	100.00%	32.12%

主要变动原因

短期借款期末比期初增加36,313.16万元，增幅190.41%，主要是公司经营规模扩大，对流动资金需求增加，故增加银行借款所致。

应付账款期末比期初减少5,912.72万元，减幅22.38%，主要是业务量增加及运输业务供应商结算期缩短，当期支付的款项增加所致。

预收账款期末比期初减少5,137.2万元,减少40.27%,主要是子公司重庆联智等子公司贸易业务预收货款减少。

应付职工薪酬期末比期初增加558.44万元,增幅11.23%,主要是员工薪酬上调引起期末计提应付未付薪酬增加所致。

应交税费期末比期初增加276.59万元,增幅29.2%,主要是增值税,企业所得税,个人所得税增加所致,其中增值税170.21万。

其他应付款期末比期初减少396.2万元,减幅10.43%,主要是单位往来款项减少所致。

应付股利期末比期初下降16.74万元,降幅87.32%,主要是子公司华东信息应付少数股东的红利本期已经支付所致。

长期借款期末比期初下降1,100万元,降幅19.61%,主要是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

2017年,实现营业收入306,518.7万元,比上年上升28.52%;实现净利润8,403.82万元,比上年增长5.92%。其中,归属于上市公司股东的净利润为7,163.48万元,同比增长8.33%。

单位:元

项目	2017年度	2016年度	增减额	增减幅度(%)
一、营业总收入	3,065,186,993.24	2,384,983,443.48	680,203,549.76	28.52%
二、营业总成本	2,998,341,796.37	2,326,975,950.16	671,365,846.21	28.85%
其中:营业成本	2,682,545,214.06	1,999,730,982.76	682,814,231.30	34.15%
营业税金及附加	9,477,174.40	7,324,156.07	2,153,018.33	29.40%
销售费用	39,393,117.70	45,837,753.54	-6,444,635.84	-14.06%
管理费用	224,578,811.71	273,136,849.91	-48,558,038.20	-17.78%
财务费用	36,492,181.12	-8,625,171.67	45,117,352.79	-523.09%
资产减值损失	5,855,297.38	9,571,379.55	-3,716,082.17	-38.82%
投资收益(损失以“-”号填列)	20,805,649.94	3,038,695.95	17,766,953.99	584.69%
资产处置收益	247,100.58	109,324.4	137,776.18	126.03%
其他收益	31,728,298.32		31,728,298.32	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	119,626,245.71	61,155,513.67	58,470,732.04	95.61%
加:营业外收入	2,382,714.18	46,885,878.29	-44,503,164.11	-94.92%
减:营业外支出	7,461,594.50	6,215,375.79	1,246,218.71	20.05%
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	114,547,365.39	101,826,016.17	12,721,349.22	12.49%
减:所得税费用	30,509,146.54	22,482,891.25	8,026,255.29	35.70%
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	84,038,218.85	79,343,124.92	4,695,093.93	5.92%
归属于母公司所有者的净利润	71,634,818.65	66,125,896.69	5,508,921.96	8.33%

1、报告期内，公司实现营业收入30.65亿元，较上年同期上升28.52%；主要是贸易执行业务上升、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29.98亿元，较上年同期上升28.85%；主要是贸易执行业务上升、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947.72万元，较上年同期上升29.4%，主要是政策影响，印花税、车船税、房产税、土地使用税及其他基金税费调整到税金及附加科目下及增值税增加致城建教育附加等增加所致。

4、报告期内，销售费用3,939.31万元，较上年同期下降14.06%，主要是加强销售团队管理，减少费用开支所致。

5、报告期内，管理费用22,457.88万元，较上年同期下降17.78%，主要是政策影响，印花税、车船税、房产税、土地使用税及其他基金税费调整到税金及附加科目下所致。

6、报告期内，财务费用3,649.22万元，较上年同期增加523.09%，主要是汇率变动引起的汇兑损失所致。

7、报告期内，资产减值损失585.53万元，较上年同期下降38.83%，主要是1年以上的应收账款减少所致。

8、报告期内，投资收益2,080.56万元，较上年同期上升584.69%，主要是本期理财产品投资收益增加所致。

9、报告期内，其他收益3,172.83万元，较上年同期上升100%，主要是根据财政部修订的《企业会计准则第16号—政府补助》衔接规定，公司对2017年1月1日新增的与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益，2017年以前，本公司将政府补助计入营业外收入所致。

9、报告期内，营业外收入238.27万元，较上年同期下降94.92%，主要是政府补贴减少所致，根据财政部修订的《企业会计准则第16号—政府补助》衔接规定，公司对2017年1月1日新增的与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益，2017年以前，本公司将政府补助计入营业外收入所致。

10、报告期内，营业外支出746.16万元，较上年同期上升20.05%，主要是固定资产报废处置损失增加所致。

（四）现金流量情况

2016年，公司现金流量简表如下：

单位：元

项目	2017年	2016年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,290,703,290.51	2,642,301,085.16	24.54%
经营活动现金流出小计	3,353,939,408.80	2,517,928,290.74	33.20%
经营活动产生的现金流量净额	-63,236,118.29	124,372,794.42	-150.84%
投资活动现金流入小计	368,316,067.14	237,891,306.54	54.83%
投资活动现金流出小计	521,331,830.52	388,227,804.93	34.29%
投资活动产生的现金流量净额	-153,015,763.38	-150,336,498.39	1.78%
筹资活动现金流入小计	845,939,085.61	290,313,544.34	191.39%
筹资活动现金流出小计	616,022,946.23	235,759,095.48	161.29%
筹资活动产生的现金流量净额	229,916,139.38	54,554,448.86	321.44%
现金及现金等价物净增加额	-6,583,976.34	46,687,175.00	-114.10%

2017年度公司现金及现金等价物净增额为-658.4万元，减幅为114.1%，2017年现金流量详见下面各项具体分析：

1、报告期内，经营活动产生现金流量净额为-6,323.61万元，比同期下降150.84%。主要是本年度购买商品、接受劳务支付的现金较上年度增加，同时支付给职工以及为职工支付的现金增加所致

2、报告期内，投资活动产生现金流量净额为-15,301.58万元，比同期增加1.78%，主要是2017年对外支付的投资款及购建无形资产，固定资产现金增加所致。

3、报告期内，筹资活动产生现金流量净额为22,991.61万元，比同期上幅321.44%，主要是银行借款较同期增加所致。

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	2017年	2016年	对比情况
资产负债率	44.93%	37.81%	上升 7.12%
流动比率	1.46	1.84	下降 0.38
速动比率	1.34	1.72	下降 0.39
应收账款周转率	6.53	5.89	上升 0.64
总资产周转率	1.43	1.28	上升 0.15 次

1、偿债能力指标

2017年末，公司流动比率为1.46，较2016年末的1.84下降了0.38；速动比率为1.34，较2016年末的1.72下降了0.39；资产负债率为44.93%，较2016年末的37.81%，上升7.12%。

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7.12%，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

2017年，公司应收账款周转率为6.53次，较去年同期略有上升，公司2017年加大了应收款管理力度，使应收账款回收期比去年同期有所缩短。2017年，资产周转率为1.43次，较去年同上升0.15次，销售能力，资产利用效率较2016年有所提高。

总体而言，公司继续保持了较好的经营业绩和健康的发展态势，为未来进一步发展奠定了坚实的基础。

请审议。

江苏飞力达国际物流股份有限公司

2018年3月23日