

广东原尚物流股份有限公司

2023 年度财务决算报告

根据《广东原尚物流股份有限公司章程》的规定，现将 2023 年财务决算情况报告如下：

一、 2023 年度财务报表审计情况

公司 2023 年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的意见是：广东原尚物流股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东原尚物流股份有限公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动幅度 (%)
营业总收入	45,609.76	51,939.06	-12.19
归属于母公司股东的净利润	-791.27	3,765.49	-121.01
经营活动产生的现金流量净额	5,832.86	13,930.03	-58.13
总资产	125,311.09	132,851.45	-5.68
归属于母公司所有者权益	67,595.73	69,397.07	-2.60
股本	10,622.50	10,628.00	-0.05

三、 公司财务状况分析

1、 资产结构

2023 年末公司资产总额为 125,311.09 万元，比上年 132,851.45 万元下降了 5.68%。主要资产变动情况如下：

单位：万元

项目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	变动额	变动幅度 (%)
货币资金	8,057.07	5,478.03	2,579.04	47.08
交易性金融资产	7,034.10	10,460.03	-3,425.93	-32.75
应收票据	21.49	0.00	21.49	不适用
应收账款	10,560.63	11,272.94	-712.31	-6.32
预付款项	497.95	782.27	-284.32	-36.35
其他应收款	1,200.12	1,138.93	61.19	5.37
存货	27.68	29.24	-1.56	-5.34
其他流动资产	49.79	98.72	-48.93	-49.56
流动资产合计	27,448.83	29,260.16	-1,811.33	-6.19
长期股权投资	349.10	0.00	349.10	不适用
固定资产	36,564.80	37,857.84	-1,293.04	-3.42
在建工程	0.00	243.46	-243.46	-100.00
使用权资产	39,093.42	41,860.32	-2,766.90	-6.61
无形资产	5,513.58	5,655.01	-141.43	-2.50
长期待摊费用	11,855.43	12,672.75	-817.32	-6.45
递延所得税资产	885.00	958.37	-73.37	-7.66
其他非流动资产	3,600.93	4,343.54	-742.61	-17.10
非流动资产合计	97,862.26	103,591.29	-5,729.03	-5.53
资产合计	125,311.09	132,851.45	-7,540.36	-5.68

变动较大的资产项目说明如下：

(1) 货币资金较上年末增加 2,579.04 万元，同比增长 47.08%，主要是理财产品到期赎回所致。

(2) 交易性金融资产较上年末减少 3,425.93 万元，同比下降 32.75%，主要是理财产品到期赎回所致。

(3) 应收账款较上年末减少 712.31 万元，下降 6.32%，主要是业务减少相应的应收账款减少所致。

(4) 预付款项较上年末减少 284.32 万元，下降 36.35%，主要是预付外协款项减少所致。

(5) 其他流动资产较上年末减少 48.93 万元，下降 49.56%，主要是进项税额留抵减少所致。

(6) 长期股权投资较上年增加 349.10 万元，主要是参股新设立合资公司所致。

(7) 在建工程较上年末减少 243.46 万元，下降 100.00%，主要是原尚股份总部数智中心项目完工转固所致。

(8) 其他非流动资产较上年末减少 742.61 万元，下降 17.10%，主要是员工宿舍转固所致。

2、负债结构

2023 年末公司负债总额为 57,617.68 万元，比上年 63,406.02 万元下降 9.13%，资产负债率由 2022 年末的 47.73% 下降为 45.98%。

主要数据如下：

单位：万元

项目	2023.12.31	2022.12.31	变动额	变动幅度 (%)
短期借款	0.00	1,000.00	-1,000.00	-100.00
应付账款	7,897.09	9,319.61	-1,422.52	-15.26
预收款项	594.66	589.14	5.52	0.94
合同负债	209.87	287.12	-77.25	-26.91
应付职工薪酬	1,252.83	1,306.75	-53.92	-4.13
应交税费	441.74	476.36	-34.62	-7.27
其他应付款	1,970.71	3,855.25	-1,884.54	-48.88
一年内到期的非流动负债	1,529.67	1,302.29	227.38	17.46
其他流动负债	1.36	2.09	-0.73	-34.93
流动负债合计	13,897.93	18,138.61	-4,240.68	-23.38
租赁负债	43,696.58	45,267.41	-1,570.83	-3.47
预计负债	23.17	0.00	23.17	不适用
递延收益	0.00	0.00	0.00	不适用

非流动负债合计	43,719.75	45,267.41	-1,547.66	-3.42
负债合计	57,617.68	63,406.02	-5,788.34	-9.13

变动较大的负债项目说明如下：

(1) 短期借款较上年末减少 1,000.00 万元，下降 100.00%，主要是偿清贷款所致。

(2) 应付账款较上年末减少 1,422.52 万元，下降 15.26%，主要是业务减少相关的应付账款减少所致。

(3) 合同负债较上年末减少 77.25 万元，下降 26.91%，主要是预收货款减少所致。

(4) 其他应付款较上年末减少 1,884.54 万元，下降 48.88%，主要是限制性股票回购所致。

(5) 一年内到期的非流动负债较上年末增加 227.38 万元，上涨 17.46%，主要是租金递增所致。

(6) 其他流动负债减少 0.73 万元，下降 34.93%，主要是主要是待转销项税减少所致。

(7) 预计负债较上年末增加 23.17 万元，主要是合同纠纷所致。

3、股东权益

单位：万元

项目	2023.12.31	2022.12.31	变动额	变动幅度 (%)
股本	10,622.50	10,628.00	-5.50	-0.05
资本公积	40,635.84	39,629.24	1,006.60	2.54
专项储备	19.90	40.11	-20.21	-50.39
盈余公积	3,722.30	3,668.50	53.80	1.47
未分配利润	13,538.19	17,359.10	-3,820.91	-22.01
归属于母公司所有者权益合计	67,595.73	69,397.07	-1,801.34	-2.60
少数股东权益	97.68	48.36	49.32	101.99
股东权益合计	67,693.41	69,445.43	-1,752.02	-2.52

2023 年末股东权益总额为 67,693.41 万元，比上年 69,445.43 万元下降 2.52%。

股东权益变动的主要原因是：

(1) 资本公积较上年末增加 1,006.60 万元，上涨 2.54%，主要公司实施限制性股票计划计提股份支付费用及终止实施限制性股票激励计划共增加费所致。

(2) 专项储备较上年末减少 20.21 万元，下降 50.40%，主要是计提的安全生产费用减少所致。

(3) 未分配利润较上年末减少 3,820.91 万元，下降 22.01%，主要是实施 2022 年年度分红所致。

四、经营成果分析

1、营业收入及利润

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动额	变动幅度 (%)
营业总收入	45,609.76	51,939.06	-6,329.30	-12.19
营业成本	36,257.41	40,087.75	-3,830.34	-9.55
利润总额	-611.98	3,986.95	-4,598.93	-115.35
净利润	-839.94	3,758.72	-4,598.66	-122.35
归属于母公司所有者的净利润	-791.27	3,765.49	-4,556.76	-121.01

报告期内，公司营业收入较上年同期下降 12.19%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 121.01%，主要原因为：

(1) 公司主要汽车类客户如广汽本田的产销量下降及东本储运项目、江淮项目对应终端客户的产销量下降，导致公司收入规模下降，同时部分项目毛利较低，公司利润空间收窄；

(2) 经过长期发展，公司在华东、华南、华中、华北、东北、西南均拥有自有物流基地，也建立了较为稳定的客户群体，但公司固定运营成本较大，2023 年部分客户经营规模收缩，短时间内公司新业务开拓情况不及预期，使得公司业绩承受压力；

(3) 上年同期公司收到 2020 年全额计提信用减值损失的应收账款及利息 1,420.00 万元，增加了上年同期归属于母公司所有者的净利润；

(4) 公司实施限制性股票计划计提股份支付费用同比增加及终止实施限制性股票激励计划共增加费用 639.45 万元。

2、期间费用

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动额	变动幅度 (%)
期间费用	9,595.99	9,071.12	524.87	5.79
其中：管理费用	4,626.28	3,886.04	740.24	19.05
研发费用	1,834.79	1,830.69	4.10	0.22
销售费用	1,002.81	934.15	68.66	7.35
财务费用	2,132.11	2,420.24	-288.13	-11.91

(1) 管理费用较上年增加 740.24 万元，上涨 19.05%，主要是实施限制性股票计划计提股份支付费用同比增加及终止实施限制性股票激励计划所致。

(2) 销售费用较上年增加 68.66 万元，上涨 7.35%，主要是薪酬支出增加所致。

(3) 财务费用较上年减少 288.13 万元，下降 11.91%，主要是偿清贷款，同比利息费用支出减少；存款利息收入增加所致。

五、现金流量分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动额	变动幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	5,832.86	13,930.03	-8,097.17	-58.13
投资活动产生的现金流量净额	1,830.42	-23,753.64	25,584.06	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-8,423.02	8,067.51	-16,490.53	-204.41
期末现金及现金等价物余额	4,718.29	5,478.03	-759.74	-13.87

1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 8,097.17 万元，主要是(1) 本期营业收入较上年减少；(2) 工程纠纷资金冻结所致。

2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 25,584.06 万元，主要是理财产品到期赎回及原尚股份总部数智中心项目完工转固，建设费用同比减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 16,490.53 万元，主要是

- (1) 上年同期收到非公开发行募集款；
- (2) 报告期内现金分红金额同比增加；
- (3) 本报告期内银行贷款比上年同期减少所致。

特此报告。

广东原尚物流股份有限公司董事会

2024年3月22日