

江苏海晨物流股份有限公司

2023 年度财务决算报告

江苏海晨物流股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司财务决算情况报告如下：

一、2023 年度公司主要财务数据：

报告期内，公司实现营业总收入为 182,828.19 万元，比去年同期增长 1.55%；归属于母公司的净利润 28,114.97 万元，比去年同期下降 21.51%；经营活动产生的现金流量净额 46,857.06 万元，比去年同期上升 38.51%；归属于母公司的净资产 284,813.11 万元，比去年同期增长 7.75%。

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减比例
营业收入	182,828.19	180,035.82	1.55%
归属于上市公司股东的净利润	28,114.97	35,819.19	-21.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,376.85	26,159.42	-14.46%
经营活动产生的现金流量净额	46,857.06	33,829.42	38.51%
基本每股收益（元/股）	1.2296	1.6754	-26.61%
稀释每股收益（元/股）	1.2296	1.6754	-26.61%
加权平均净资产收益率	10.23%	16.23%	-6.00%
	2023 年末	2022 年末	增减比例
资产总额	423,813.20	371,380.67	14.12%
归属于上市公司股东的净资产	284,813.11	264,318.05	7.75%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）公司资产情况分析

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 423,813.20 万元，比年初增加 52,432.53 万元，增长 14.12%。

单位：万元

项目	2023年		2022年		变动	
	金额	占比	金额	占比	金额	比例
货币资金	142,722.44	33.68%	106,308.73	28.63%	36,413.71	34.25%
交易性金融资产	0.00	0.00%	65,166.67	17.55%	-65,166.67	-100.00%
应收票据	287.85	0.07%	89.42	0.02%	198.43	221.92%
应收账款	66,175.70	15.61%	63,740.86	17.16%	2,434.84	3.82%
预付款项	258.30	0.06%	338.07	0.09%	-79.77	-23.60%
其他应收款	6,540.91	1.54%	4,915.67	1.32%	1,625.24	33.06%
存货	4,452.92	1.05%	789.56	0.21%	3,663.36	463.97%
合同资产	288.89	0.07%			288.89	100.00%
其他流动资产	4,845.05	1.14%	1,646.00	0.44%	3,199.05	194.35%
流动资产合计	225,572.05	53.22%	242,994.97	65.43%	-17,422.92	-7.17%
长期股权投资	6,756.22	1.59%	1,485.91	0.40%	5,270.31	354.69%
其他权益工具投资	18,569.86	4.38%	2,025.47	0.55%	16,544.38	816.82%
投资性房地产	3,931.58	0.93%	4,110.58	1.11%	-179.00	-4.35%
固定资产	63,175.24	14.91%	40,898.13	11.01%	22,277.12	54.47%
在建工程	43,043.53	10.16%	17,021.43	4.58%	26,022.10	152.88%
使用权资产	20,012.53	4.72%	33,802.24	9.10%	-13,789.71	-40.80%
无形资产	32,596.16	7.69%	14,586.13	3.93%	18,010.03	123.47%
商誉	4,203.54	0.99%			4,203.54	100.00%
长期待摊费用	1,839.12	0.43%	1,091.29	0.29%	747.83	68.53%
递延所得税资产	2,615.01	0.62%	2,246.03	0.60%	368.98	16.43%
其他非流动资产	1,498.36	0.35%	11,118.50	2.99%	-9,620.14	-86.52%
非流动资产合计	198,241.15	46.78%	128,385.70	34.57%	69,855.45	54.41%
资产总计	423,813.20	100.00%	371,380.67	100.00%	52,432.53	14.12%

主要变动原因：

货币资金期末比期初增加 36,413.71 万元，增长 34.25%，主要系本期销售回款增加以及理财产品到期赎回所致。

交易性金融资产期末为 0，期初为 65,166.67 万元，主要系本期理财产品到期赎回所致。

应收票据期末比期初增加 198.43 万元，增长 221.92%，主要系公司本期收到银行承兑汇票未背书给供应商所致。

其他应收款期末比期初增加 1,625.24 万元，增长 33.06%，主要系公司本期存出保证金增加所致。

存货期末比期初增加 3,663.36 万元，增长 463.97%，主要系控股子公司收购盟立自动化（昆山）有限公司 100%股权，增加合同履行成本所致。

合同资产期末 288.89 万元，期初 0 万元，主要系控股子公司收购盟立自动

化（昆山）有限公司 100%股权，增加合同资产所致。

其他流动资产期末比期初增加 3,199.05 万元，增长 194.35%，主要系公司增值税留抵税金增加所致。

长期股权投资期末比期初增加 5,270.31 万元，增长 354.69%，主要系公司对深圳市光明海发投资建设有限公司进行增资所致。

其他权益工具投资期末比期初增加 16,544.38 万元，增长 816.82%，主要系本期增加对深圳君联深运私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）和重庆瑞驰汽车实业有限公司的投资所致。

固定资产期末比期初增加 22,277.12 万元，增长 54.47%，主要系合肥新站智造供应链基地完工转固及控股子公司收购盟立自动化（昆山）有限公司 100%股权增加固定资产所致。

在建工程期末比期初增加 26,022.10 万元，增长 152.88%，主要系公司合肥智慧物流园、新能源汽车供应链基地投入及半导体设备采购增加所致。

使用权资产期末比期初减少 13,789.71 万元，下降 40.80%，主要系公司租赁仓库本期支付租金及部分仓库退租所致。

无形资产期末比期初增加 18,010.03 万元，增长 123.47%，主要系本期购置土地及控股子公司收购盟立自动化（昆山）有限公司 100%股权增加无形资产所致。

商誉期末 4,203.54 万元，期初 0 万元，主要系控股子公司收购盟立自动化（昆山）有限公司 100%股权，收购金额大于被收购方可辨认净资产公允价值所致。

长期待摊费用期末比期初增加 747.83 万元，增长 68.53%，主要系装修项目增加所致。

其他非流动资产期末比期初减少 9,620.14 万元，下降 86.52%，主要系预付土地购置款本期办理完产权证所致。

（二）公司负债及权益情况分析

截止 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额 126,625.71 万元，比年初增加 30,223.00 万元，增长 31.35%。

单位：万元

项目	2023年		2022年		变动	
	金额	占比	金额	占比	金额	比例
应付票据	4,399.31	1.04%	1,420.64	0.38%	2,978.68	209.67%
应付账款	61,259.05	14.45%	45,184.57	12.17%	16,074.48	35.58%
预收款项	525.38	0.12%	387.52	0.10%	137.86	35.57%
合同负债	3,879.38	0.92%	226.23	0.06%	3,653.15	1614.82%
应付职工薪酬	4,435.99	1.05%	4,640.05	1.25%	-204.07	-4.40%
应交税费	4,752.97	1.12%	5,051.46	1.36%	-298.49	-5.91%
其他应付款	21,276.51	5.02%	898.02	0.24%	20,378.49	2269.27%
一年内到期非流动负债	8,013.51	1.89%	11,357.81	3.06%	-3,344.30	-29.44%
其他流动负债	103.44	0.02%	7.05	0.00%	96.39	1367.16%
流动负债合计	108,645.54	25.64%	69,173.35	18.63%	39,472.19	57.06%
租赁负债	13,036.42	3.08%	23,679.61	6.38%	-10,643.19	-44.95%
预计负债	1,311.49	0.31%	593.09	0.16%	718.40	121.13%
递延收益	450.00	0.11%	500.00	0.13%	-50.00	-10.00%
递延所得税负债	3,151.63	0.74%	2,456.66	0.66%	694.97	28.29%
非流动负债合计	17,949.54	4.24%	27,229.36	7.33%	-9,279.82	-34.08%
负债合计	126,595.08	29.87%	96,402.71	25.96%	30,192.37	31.32%
股本	23,060.18	5.44%	23,060.18	6.21%	0.00	0.00%
资本公积	131,092.01	30.93%	131,092.01	35.30%	0.00	0.00%
减：库存股	5,005.52	1.18%	5,005.52	1.35%	0.00	0.00%
其他综合收益	2,078.16	0.49%	1,694.98	0.46%	383.18	22.61%
盈余公积	6,404.53	1.51%	3,783.45	1.02%	2,621.09	69.28%
未分配利润	127,183.75	30.01%	109,692.96	29.54%	17,490.79	15.95%
归属于公司所有者权益合计	284,813.11	67.20%	264,318.05	71.17%	20,495.05	7.75%
少数股东权益	12,405.01	2.93%	10,659.90	2.87%	1,745.11	16.37%
所有者权益合计	297,218.12	70.13%	274,977.96	74.04%	22,240.16	8.09%
负债和所有者权益总计	423,813.20	100.00%	371,380.67	100.00%	52,432.53	14.12%

主要变动原因：

应付票据期末比期初增加 2,978.68 万元，增长 209.67%，主要系开出给供应商银行承兑汇票增加所致。

应付账款期末比期初增加 16,074.48 万元，增长 35.58%，主要系公司应付设备款增加所致。

预收款项期末比期初增加 137.86 万元，增长 35.57%，主要系新零售业务预收款增加所致。

合同负债期末比期初增加 3,653.15 万元，增长 1614.82%，主要系控股子公司收购盟立自动化（昆山）有限公司 100%股权，增加预收货款所致。

其他应付款期末比期初增加 20,378.49 万元，增长 128.83%，主要系控股子公司收购盟立自动化（昆山）有限公司 100%股权，截止期末股权转让款未支付所致。

其他流动负债期末比期初增加 96.39 万元，增长 1367.16%，主要系主要系预收客户款项销项税增加所致。

租赁负债期末比期初下降 10,643.19 万元，下降 44.95%，主要系公司租赁仓库本期支付租金及部分仓库退租所致。

预计负债期末比期初增加 718.40 万元，增长 121.13%，主要系公司本期计提物流责任事故所致。

盈余公积期末比期初增加 2,621.09 万元，增长 69.28%，主要系本期盈利增加，公司按照《公司法》计提 10%法定盈余公积所致。

（三）公司经营情况分析

2023 年，实现营业收入 182,828.19 万元，比上年同期增加 1.55%；实现归母净利润 28,114.97 万元，比上年同期下降 21.51%。

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动	比率
一、营业收入	182,828.19	180,035.82	2,792.37	1.55%
减：营业成本	141,422.45	134,787.61	6,634.84	4.92%
税金及附加	533.33	630.86	-97.53	-15.46%
销售费用	4,498.19	3,951.48	546.72	13.84%
管理费用	10,158.21	9,474.17	684.04	7.22%
研发费用	2,873.98	2,655.05	218.93	8.25%
财务费用	-5,273.81	-4,300.25	-973.55	22.64%
加：其他收益	8,629.10	10,296.65	-1,667.55	-16.20%
投资收益	977.58	2,257.10	-1,279.51	-56.69%

公允价值变动收益	0.00	-35.45	35.45	-100.00%
信用减值损失	-5.84	-587.42	581.58	-99.01%
资产处置收益	285.35	20.60	264.74	1284.87%
二、营业利润	38,502.02	44,788.40	-6,286.37	-14.04%
加：营业外收入	1,551.07	325.22	1,225.85	376.93%
减：营业外支出	4,755.82	601.06	4,154.76	691.24%
三、利润总额	35,297.26	44,512.56	-9,215.29	-20.70%
减：所得税费用	5,741.14	7,572.97	-1,831.83	-24.19%
四、净利润	29,556.13	36,939.59	-7,383.46	-19.99%
1.归属于公司所有者净利润	28,114.97	35,819.19	-7,704.22	-21.51%
2.少数股东损益	1,441.16	1,120.40	320.76	28.63%

主要变动原因：

公司本期投资收益 977.58 万元，较上年同期减少 1,279.51，主要系本期收到理财产品利息减少所致。

公司本期公允价值变动收益 0 万元，上年同期-35.45 万，主要系期末未购买理财产品所致。

公司本期信用减值损失-5.84 万元，较上年同期下降 99.01%，主要系公司应收账款坏账准备减少所致。

公司本期资产处置收益 285.35 万元，较上年同期增加 1284.87%，主要系公司使用权资产处置收益增加所致。

公司本期营业外收入 1,551.07 万元，较上年同期增加 376.93%，主要系本期收到保险公司物流责任保险理赔款增加所致。

公司本期营业外支出 4,755.82 万元，较上年同期增加 691.24%，主要系本期赔偿支出和违约金增加所致。

（四）公司现金流量情况分析

2023 年公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动	比率
经营活动现金流入小计	232,730.22	194,399.77	38,330.45	19.72%
经营活动现金流出小计	185,873.17	160,570.35	25,302.82	15.76%
经营活动产生的现金流量净额	46,857.06	33,829.42	13,027.63	38.51%
投资活动现金流入小计	91,134.87	275,078.11	-183,943.24	-66.87%
投资活动现金流出小计	82,706.45	297,982.58	-215,276.13	-72.24%

投资活动产生的现金流量净额	8,428.42	-22,904.47	31,332.89	136.80%
筹资活动现金流入小计	1,300.00	33,082.00	-31,782.00	-96.07%
筹资活动现金流出小计	22,270.40	16,413.20	5,857.20	35.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,970.40	16,668.80	-37,639.20	-225.81%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,541.73	5,839.74	-4,298.01	-73.60%
现金及现金等价物净增加额	35,856.81	33,433.50	2,423.31	7.25%

主要变动原因：

2023 年公司经营活动产生现金流量净额为 46,857.06 万元，比去年同期增加 38.51%。其中经营性现金流入和流出均有增加，主要包括销售商品、提供劳务收到的现金增加 29,501.33 万元，购买商品、接受劳务支付的现金增加 6,225.35 万元，经营活动现金流入大于现金流出。

2023 年公司投资活动产生现金流量净额为 8,428.42 万元，比去年同期增加 136.80%，主要系理财产品本期收回所致。

2023 年公司筹资活动产生现金流量净额为-20,970.40 万元，比去年同期下降 225.81%，主要系公司去年收到定向增发新股所致。

2023 年公司汇率变动对现金及现金等价物的影响为 1,541.73 万元，比去年同期下降 73.60%，主要系本期人民币贬值幅度小于去年同期所致。

江苏海晨物流股份有限公司

2024 年 4 月 19 日