

深圳市三态电子商务股份有限公司

2023年度财务决算报告

深圳市三态电子商务股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务报表已经容诚会计师事务所（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汇报如下：

一、2023年度主要财务数据和指标

（一）盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,700,675,086.04	1,588,177,698.07	7.08%
毛利率%	31.36	34.13	-2.77
归属于母公司所有者的净利润	123,702,886.56	140,766,936.62	-12.12%
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润	125,651,836.05	127,945,011.74	-1.79%
加权平均净资产收益率%（依据归属于母公司所有者的净利润计算）	16.15	32.16	-16.01
加权平均净资产收益率%（归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润计算）	16.41	29.23	-12.82
基本每股收益	0.1767	0.2100	-15.86%

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,548,030,174.69	649,068,962.28	138.50%
负债总计	137,566,094.82	139,515,010.91	-1.40%
归属于母公司所有者的净资产	1,410,464,079.87	509,553,951.37	176.80%
归属于母公司所有者的每股净资产	1.79	0.76	135.53%
资产负债率%（母公司）	0.06	0.26	-0.20
资产负债率%（合并）	8.89	21.49	-12.60
流动比率	11.98	5.05	6.93

（三）营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	178,988,687.38	203,180,922.60	-11.91%
应收账款周转率	28.91	23.59	5.32%
存货周转率	13.43	9.40	4.03%

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	138.50	5.69	132.81
营业收入增长率%	7.08	-29.92	37
净利润增长率%	-12.12	-10.03	-2.09

二、财务状况、经营成果

报告期内公司实现营业收入17.01亿元，同比增长7.08%；净利润1.24亿元，同比减少12.12%；经营活动产生的现金流量净额为1.79亿元，同比减少11.91%。

(一) 经营状况分析

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	1,700,675,086.04	100.00%	1,588,177,698.07	100.00%	7.08%
营业成本	1,167,273,541.39	68.64%	1,046,068,052.44	65.87%	11.59%
毛利率	31.36%	0.00%	34.13%	0.00%	-2.77%
管理费用	26,196,333.37	1.54%	24,733,409.22	1.56%	5.91%
销售费用	309,012,973.20	18.17%	311,206,672.43	19.60%	-0.70%
财务费用	3,052,969.56	0.18%	12,348,571.19	0.78%	-75.28%
研发费用	45,761,268.65	2.69%	38,735,148.52	2.44%	18.14%
营业利润	149,215,817.39	8.77%	161,267,119.03	10.15%	-7.47%
营业外收入	3,443,797.47	0.20%	618,939.14	0.04%	456.40%
营业外支出	15,267,494.07	0.90%	5,514,871.63	0.35%	176.84%
净利润	123,702,886.56	7.27%	140,766,936.62	8.86%	-12.12%

1、营业收入

2023年度公司实现营业收入17.01亿元，同比增长7.08%。其中，跨境电商零售业务实现营业收入12.40亿元，同比下降5.71%；跨境电商物流业务实现营业收入4.61亿元，同比增长68.69%。收入变动原因说明如下：

（1）跨境电商零售业务

报告期内，公司跨境电商零售业务实现营业收入 12.40 亿元，同比下降 5.71%。2023 年公司持续优化业务相关系统，进一步扩大智能化应用落地，显著地提高了公司效率。但因为外部环境原因及业务规范性原因，电商业务营收同比有所下降。一是跨境电商业务规模的持续增长与航空物流行业供需不匹配的现状，造成空运需求紧张、运费上涨，空运能力不足的掣肘影响公司直邮发货履约能力，致使第四季度旺季销售不及预期；另一方面，跨境贸易相关的内外部监管环境呈现趋严态势，第三方平台对跨境卖家的合规性提出更高要求，进而影响公司业务增长。

（2）跨境电商物流业务

报告期内，跨境电商物流业务实现营业收入 4.61 亿元，同比增长 68.69%。收入增长主要原因为：一是通过优化智能配货系统、空运智能转货配置功能等，履约时效性和稳定性进一步提高；二是公司采用差异化经营策略，在销售区域方面重点开拓拉美、日韩、中东等跨境电商新兴区域；在销售产品方面，为客户提供定制化方案，进一步提高客户满意度，增强客户粘性。

2、营业成本

2023年，营业成本变动趋势基本与营业收入变动趋势相符，二者具有匹配性，主营业务毛利率较2022年度下降2.77个百分点。

项目	2023年度		2022年度	
	毛利率	变动	毛利率	变动
商品销售	39.92%	0.85%	39.07%	2.39%
物流服务	8.32%	-2.02%	10.34%	2.40%
合计	31.36%	-2.77%	34.13%	3.09%

3、期间费用

2023年度产生期间费用38,097.06万元，占当期营业收入的22.40%。其中逾81%为销售费用，占2023年收入的18.17%，比去年同期下降0.7个百分点。

4、财务费用

2023年财务费用较2022年同比下降75.28%，主要系人民币汇率变化所致。

5、营业外支出

2023年度营业外支出主要系发生刑事诈骗事件所致。

(二) 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	539,645,301.30	34.86%	153,038,484.07	23.58%	252.62%
交易性金融资产	813,265,105.78	52.54%	249,780,058.39	38.48%	225.59%
应收账款	42,202,646.80	2.73%	51,966,682.47	8.01%	-18.79%
存货	66,148,271.93	4.27%	70,651,833.30	10.89%	-6.37%
长期股权投资	0.00	0.00%	211,782.49	0.03%	-100.00%
固定资产	10,069,573.28	0.65%	12,964,488.14	2.00%	-22.33%
投资性房地产	5,662,348.61	0.37%	5,799,064.85	0.89%	-2.36%
应付账款	50,480,081.15	3.26%	37,968,266.02	5.85%	32.95%
合同负债	34,925,401.83	2.26%	32,222,963.25	4.96%	8.39%
应付职工薪酬	20,252,462.92	1.31%	8,191,794.79	1.26%	147.23%
租赁负债	7,609,800.62	0.49%	18,907,153.61	2.91%	-59.75%
预计负债	5,124,357.23	0.33%	5,505,502.49	0.85%	-6.92%
资产总计	1,548,030,174.69	100.00%	649,068,962.28	100.00%	138.50%

1、货币资金

货币资金同比2022年增长252.62%，主要系公司首次公开发行股票收到募集资金所致。

2、存货

存货同比2022年下降6.37%，占流动资产的比例较去年同期下降8.30个百分点。

3、应付职工薪酬

应付职工薪酬同比2022年增长147.23%，主要随员工数量、年终奖、薪酬和绩效表现变化。

(三) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	178,988,687.38	203,180,922.60	-11.91%
投资活动产生的现金流量净额	-560,662,343.70	-108,718,229.56	-415.70%
筹资活动产生的现金流量净额	767,707,754.14	-29,468,038.50	2705.22%

1、经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额同比2022年下降11.91%，主要系主营业务成本增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额同比2022年下降415.70%，主要系购买理财产品现金支出所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额同比2022年增长2,705.22%，主要系公司首次公开发行股票收到募集资金所致。

深圳市三态电子商务股份有限公司

二〇二四年三月二十九日