

深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司

2023年度财务决算报告

一、财务报表审计情况

深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：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，公允反映了东方嘉盛2023年12月31日合并及公司的财务状况以及2023年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、公司2023年度有关财务数据及指标分析

（一）主要财务数据及指标（按合并口径计算）

单位：元

	2023年	2022年		本年比上年增减 调整后	2021年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	2,691,590,410.12	2,827,197,896.21	2,827,197,896.21	-4.80%	2,757,164,770.03	2,757,164,770.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	158,930,546.85	154,801,510.19	154,658,227.03	2.76%	236,576,875.13	236,576,875.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	158,064,922.99	157,482,131.14	157,338,847.98	0.46%	206,481,514.81	206,481,514.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	289,895,949.70	399,363,652.51	399,363,652.51	-27.41%	-215,573,084.66	-215,573,084.66
基本每股收益（元/股）	0.83	1.13	0.81	2.47%	1.71	1.22
稀释每股收益（元/股）	0.83	1.13	0.81	2.47%	1.71	1.22
加权平均净资产收益率	7.43%	7.69%	7.70%	-0.27%	13.00%	13.00%
	2023年末	2022年末		本年末比上年末增减 调整后	2021年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	4,716,357,036.76	4,307,608,188.20	4,316,981,206.26	9.25%	4,646,055,790.12	4,646,055,790.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,210,802,862.23	2,067,552,024.14	2,067,583,027.95	6.93%	1,951,021,796.84	1,951,021,796.84

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》，其中“关于单项

交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。对于因适用《企业会计准则解释第16号》的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照《企业会计准则解释第16号》的规定进行追溯调整。

(二) 财务情况（按合并报表统计）：

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	同比变动
流动资产：			
货币资金	1,913,783,061.19	1,864,206,491.89	2.66%
交易性金融资产	254,964,274.38	112,363,126.96	126.91%
应收账款	423,823,667.94	326,411,903.61	29.84%
预付款项	370,786,942.12	105,683,122.32	250.85%
其他应收款	582,737,698.01	810,886,634.27	-28.14%
其中：应收利息	3,154,634.27	1,453,715.70	117.00%
应收股利	2,563,474.02	5,004,549.22	-48.78%
存货	47,682,145.70	32,866,282.62	45.08%
一年内到期的非流动资产		140,751,843.75	-100.00%
其他流动资产	158,786,936.27	132,645,118.33	19.71%
流动资产合计	3,752,564,725.61	3,525,814,523.75	6.43%
发放贷款和垫款	40,669,249.39	28,195,263.57	44.24%
长期股权投资	57,776,177.25	34,529,574.43	67.32%
其他非流动金融资产	218,952,046.13	217,967,381.05	0.45%
固定资产	185,367,212.15	194,316,687.47	-4.61%
在建工程	184,360,336.78	45,561,326.32	304.64%
使用权资产	57,503,356.13	50,471,970.20	13.93%
无形资产	172,617,398.47	177,200,929.41	-2.59%
商誉	17,330,780.76	17,330,780.76	0.00%
长期待摊费用	741,521.16	1,235,868.60	-40.00%
递延所得税资产	28,474,232.93	24,356,900.70	16.90%
非流动资产合计	963,792,311.15	791,166,682.51	21.82%
资产总计	4,716,357,036.76	4,316,981,206.26	9.25%
短期借款	2,028,578,111.16	1,704,974,630.77	18.98%
应付账款	165,826,737.96	134,727,125.01	23.08%
合同负债	100,189,338.01	42,386,070.96	136.37%
应付职工薪酬	20,928,271.27	27,754,240.42	-24.59%
应交税费	24,665,354.83	25,639,898.99	-3.80%
其他应付款	14,383,642.15	38,764,501.73	-62.89%

其中：应付利息			
应付股利	2,718,768.29	6,275,304.56	-56.68%
一年内到期的非流动负债	34,178,208.56	172,013,913.41	-80.13%
其他流动负债	3,194,516.66	1,660,451.06	92.39%
流动负债合计	2,391,944,180.60	2,147,920,832.35	11.36%
长期借款	2,636,020.00	7,636,020.00	-65.48%
租赁负债	25,514,202.86	19,876,876.43	28.36%
递延收益	1,675,046.32	1,825,046.32	-8.22%
递延所得税负债	12,476,778.25	10,873,798.01	14.74%
非流动负债合计	42,302,047.43	40,211,740.76	5.20%
负债合计	2,434,246,228.03	2,188,132,573.11	11.25%
股本	192,960,200.00	138,101,429.00	39.72%
资本公积	483,521,981.17	483,521,981.17	0.00%
减：库存股	24,172,367.00	24,172,367.00	0.00%
其他综合收益	-27,698.22	-50,337.59	44.98%
盈余公积	83,350,463.66	74,931,907.54	11.23%
一般风险准备	745,666.22	803,043.35	-7.14%
未分配利润	1,474,424,616.40	1,394,469,021.48	5.73%
归属于母公司所有者权益合计	2,210,802,862.23	2,067,604,677.95	6.93%
少数股东权益	71,307,946.50	61,243,955.20	16.43%
所有者权益合计	2,282,110,808.73	2,128,848,633.15	7.20%
负债和所有者权益总计	4,716,357,036.76	4,316,981,206.26	9.25%

本报告期末，交易性金融资产 254,964,274.38 元，较上期末增加 126.91%，主要系资金管理活动变动所致；

应收账款 423,823,667.94 元，较上期末增加 29.84%，主要系往来款项变动所致；

预付款项 370,786,942.12 元，较上期末增加 250.85%，主要系往来款项变动所致；

一年内到期的非流动资产 0 元，较上期末减少 100%，主要系资金管理活动变动所致。

存货 47,682,145.70 元，较上期末增加 45.08%，主要系零售业务增长，采购增加所致；

发放贷款和垫款 40,669,249.39 元，较上期末变动 44.24%，主要系发放贷款业务变动所致；

长期股权投资 57,776,177.25 元,较上期末增加 67.32%,主要系新增投资所致;

在建工程 184,360,336.78 元,较上期末增加 304.64%,系仓库建设所致;

长期待摊费用 741,521.16 元,较上期末减少 40.00%,主要系长期待摊费用摊销所致;

合同负债 100,189,338.01 元,较上期末增加 136.37%,主要系往来款项变动所致;

其他应付款 14,383,642.15 元,较上期末减少 62.89%,主要系往来款项变动所致;

应付股利 2,718,768.29 元,较上期末减少 56.68%,主要系股利支付所致;

一年内到期的非流动负债 34,178,208.56 元,较上期末减少 80.13%,主要系公司资金管理变动所致;

其他流动负债 3,194,516.66 元,较上期末增加 92.39%,主要系代转销项税额变动所致;

长期借款 2,636,020.00 元,较上期末减少 65.48%,主要系偿还借款所致;

股本 192,960,200.00 元,较上期末增加 39.72%,主要系送股所致。

(三) 经营业绩 (按合并报表统计):

单位:元

项目	2023 年度	2022 年度	变动比例
一、营业总收入	2,700,009,830.42	2,830,430,917.32	-4.61%
其中:营业收入	2,691,590,410.12	2,827,197,896.21	-4.80%
利息收入	8,419,420.30	3,233,021.11	160.42%
二、营业总成本	2,480,752,134.48	2,619,436,656.55	-5.29%
其中:营业成本	2,349,001,484.20	2,467,305,084.05	-4.79%
税金及附加	5,680,955.44	14,552,237.40	-60.96%
销售费用	29,436,906.22	36,040,362.03	-18.32%
管理费用	105,093,805.18	118,397,519.12	-11.24%
研发费用	8,360,711.70	11,174,838.37	-25.18%
财务费用	-16,821,728.26	-28,033,384.42	39.99%
其中:利息费用	59,047,207.22	40,135,489.87	47.12%
利息收入	50,929,130.62	25,687,766.14	98.26%
加:其他收益	18,862,363.28	13,890,675.74	35.79%
投资收益(损失以“-”号填列)	8,645,445.33	31,014,108.94	-72.12%

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,864,660.57	7,536,963.01	-61.99%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-20,167,610.47	-33,557,388.81	39.90%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,090,527.98	-20,454,819.03	36.00%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	699,513.76	-206,532.00	438.70%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	213,427,736.30	201,680,305.61	5.82%
加：营业外收入	536,125.76	1,286,118.94	-58.31%
减：营业外支出	1,203,389.20	2,644,607.25	-54.50%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	212,760,472.86	200,321,817.30	6.21%
减：所得税费用	36,839,800.48	32,497,635.90	13.36%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	175,920,672.38	167,824,181.40	4.82%
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	175,920,672.38	167,824,181.40	4.82%
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润	158,930,546.85	154,658,227.03	2.76%
2.少数股东损益	16,990,125.53	13,165,954.37	29.05%
六、其他综合收益的税后净额	22,639.37	-2,495.03	1007.38%
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	22,639.37	-2,495.03	1007.38%
（二）将重分类进损益的其他综合收益	22,639.37	-2,495.03	1007.38%
6.外币财务报表折算差额	22,639.37	-2,495.03	1007.38%
七、综合收益总额	175,943,311.75	167,821,686.37	4.84%
归属于母公司所有者的综合收益总额	158,953,186.22	154,655,732.00	2.78%
归属于少数股东的综合收益总额	16,990,125.53	13,165,954.37	29.05%
八、每股收益			
（一）基本每股收益	0.83	0.81	2.47%
（二）稀释每股收益	0.83	0.81	2.47%

本报告期利息收入 8,419,420.30 元，较上年增加 160.42%，主要系小额贷款业务变动所致；

税金及附加 5,680,955.44 元，较上年减少 60.96%，主要系缴纳税金所致；

财务费用-16,821,728.26 元，较上年减少 39.99%，主要系汇率波动所致；

其他收益 18,862,363.28 元，较上年 35.79%，主要系政府补助变动所致；

投资收益 8,645,445.33 元，较上年减少 72.12%，主要系资金管理活动变动及对联营企业投资所致；

公允价值变动收益-20,167,610.47 元，较上年增加 39.90%，主要系交易性金融资产重估所致；

信用减值损失-13,090,527.98元,较上年增加36.00%,主要系期末信用减值准备所致;

资产处置收益699,513.76元,较上年增加438.70%,主要系处置固定资产所致;

营业外收入536,125.76元,较上年减少58.31%,主要系22年应付款项清理所致;

营业外支出1,203,389.20元,较上年减少54.50%,主要系22年货物损失及滞纳金所致;

(四) 现金流量 (按合并报表统计)

单位: 元

项目	2023 年度	2022 年度	变动比例
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,810,559,968.58	3,160,097,879.70	-11.06%
收取利息、手续费及佣金的现金	2,342,766.67	3,344,025.23	-29.94%
收到的税费返还	4,157,701.44	3,745,066.67	11.02%
收到其他与经营活动有关的现金	25,874,114,776.41	26,578,826,302.96	-2.65%
经营活动现金流入小计	28,691,175,213.10	29,746,013,274.56	-3.55%
购买商品、接受劳务支付的现金	2,628,775,133.48	2,477,258,692.62	6.12%
客户贷款及垫款净增加额	7,896,286.86	12,354,979.01	-36.09%
支付给职工以及为职工支付的现金	126,042,372.46	124,045,109.60	1.61%
支付的各项税费	71,878,907.72	77,318,368.39	-7.04%
支付其他与经营活动有关的现金	25,566,686,562.88	26,655,672,472.43	-4.09%
经营活动现金流出小计	28,401,279,263.40	29,346,649,622.05	-3.22%
经营活动产生的现金流量净额	289,895,949.70	399,363,652.51	-27.41%
收回投资收到的现金	2,711,919,011.94	14,873,859,872.08	-81.77%
取得投资收益收到的现金	10,684,939.11	6,690,444.35	59.70%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	249,998.82	264,617.09	-5.52%
投资活动现金流入小计	2,722,853,949.87	14,880,814,933.52	-81.70%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	164,377,244.18	110,878,434.23	48.25%
投资支付的现金	2,898,539,729.29	14,843,913,683.97	-80.47%
投资活动现金流出小计	3,062,916,973.47	14,954,792,118.20	-79.52%
投资活动产生的现金流量净额	-340,063,023.60	-73,977,184.68	-359.69%
吸收投资收到的现金	750,000.00		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	750,000.00		
取得借款收到的现金	3,252,453,350.15	2,790,470,415.17	16.56%

收到其他与筹资活动有关的现金	44,336,908.03	30,926,050.07	43.36%
筹资活动现金流入小计	3,297,540,258.18	2,821,396,465.24	16.88%
偿还债务支付的现金	3,083,142,259.56	2,811,424,494.60	9.66%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,960,729.44	87,239,711.91	55.85%
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,232,670.50	14,997,792.05	-25.10%
支付其他与筹资活动有关的现金	37,181,066.35	52,888,212.48	-29.70%
筹资活动现金流出小计	3,256,284,055.35	2,951,552,418.99	10.32%
筹资活动产生的现金流量净额	41,256,202.83	-130,155,953.75	131.70%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	707,750.44	898,453.61	-21.23%
五、现金及现金等价物净增加额	-8,203,120.63	196,128,967.69	-104.18%
加：期初现金及现金等价物余额	587,138,845.80	391,009,878.11	50.16%
六、期末现金及现金等价物余额	578,935,725.17	587,138,845.80	-1.40%

公司报告期经营活动产生的现金流量净额为 289,895,949.70 元，较上年同期减少 27.41%，主要系资金管理活动变动所致；

公司报告期投资活动产生的现金流量净额-340,063,023.60 元，较上年同期减少 359.69%，主要系资金管理活动变动所致；

公司报告期筹资活动产生的现金流量净额 41,256,202.83 元，较上年同期增加 131.70%，主要系资金管理活动变动所致；

公司报告期现金及现金等价物净增加额-8,203,120.63 元，较上年同期减少 104.18%，主要系资金管理活动变动所致；

公司报告期期初现金及现金等价物余额 578,935,725.17 元，较上年同期增加 50.16%，主要系汇率波动所致。

具体情况详见同日披露的《2023 年度审计报告》。

深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日