

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

2023 年度总经理工作报告

一、概述

2023年，公司持续优化品牌和产品升级策略，挖掘美邦历史沉淀核心品类。随着市场的逐渐复苏，公司坚定做全域新零售发展，重点发展加盟与线上渠道，围绕新消费场景进行好产品的打造。

1、公司以改善财务损益结果为第一使命目标，线下直营采取稳定的策略发展，重点布局线上渠道。

2、持续优化渠道结构，以达成合理费用率为目标的组织重构、优化，各项费用均有明显下降。

3、公司通过资产处置，盘活资产缓解公司流动性压力，降低融资规模及成本，为主营业务发展提供流动性支持。

二、主营业务分析

1、收入与成本

(1) 营业收入构成

(2) 单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,355,728,301.12	100%	1,439,359,494.56	100%	-5.81%
分行业					
批发零售业	850,032,585.93	62.70%	1,258,582,059.81	87.44%	-32.46%
其他行业	505,695,715.19	37.30%	180,777,434.75	12.56%	179.73%
分产品					
男装	516,511,498.03	38.10%	772,632,136.97	53.68%	-33.15%
女装	247,791,674.25	18.28%	346,452,998.28	24.07%	-28.48%
其他产品	85,729,413.65	6.32%	139,496,924.56	9.69%	-38.54%
其他业务	505,695,715.19	37.30%	180,777,434.75	12.56%	179.73%
分地区					

中国大陆地区	1,355,728,301.12	100.00%	1,439,359,494.56	100.00%	-5.81%
分销售模式					
批发	394,269,644.35	29.08%	723,221,594.42	50.25%	-45.48%
零售	455,762,941.58	33.62%	535,360,465.39	37.19%	-14.87%
其他业务	505,695,715.19	37.30%	180,777,434.75	12.56%	179.73%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
批发零售业	850,032,585.93	604,819,438.96	28.85%	-32.46%	-28.53%	-3.92%
其他行业	505,695,715.19	215,302,211.12	57.42%	179.73%	64.15%	29.97%
分产品						
男装	516,511,498.03	370,428,607.19	28.28%	-33.15%	-27.92%	-5.20%
女装	247,791,674.25	183,687,527.95	25.87%	-28.48%	-26.40%	-2.09%
其他产品	85,729,413.65	50,703,303.82	40.86%	-38.54%	-38.68%	0.14%
其他行业	505,695,715.19	215,302,211.12	57.42%	179.73%	64.15%	29.97%
分地区						
中国大陆地区	1,355,728,301.12	820,121,650.08	39.51%	-5.81%	-16.09%	7.41%
分销售模式						
批发	394,269,644.35	273,649,233.94	30.59%	-45.48%	-43.32%	-2.65%
零售	455,762,941.58	331,170,205.02	27.34%	-14.87%	-8.87%	-4.78%
其他业务	505,695,715.19	215,302,211.12	57.42%	179.73%	64.15%	29.97%

实体门店分布情况

门店的类型	门店的数量	门店的面积	报告期内新开门店的数量	报告期末关闭门店的数量	关闭原因	涉及品牌
直营	25	16,756	6	10	公司持续优化渠道结构，关闭了较难盈利店铺	MB、MCK
加盟	788	146,685	112	321	部分加盟商关闭了难以持续盈利的加盟店铺	各品牌均有关闭店铺

截止本年末，公司直营店铺存量 25 家，营业面积总计 16756 平方米，平均单店营业面积为 670.23 平方米，2023 年度实现平均单店营业收入 811.90 万元，平均年化坪效为 12113.75 元/平方米/年。

营业收入排名前五的门店

序号	门店名称	开业日期	营业收入（元）	店面平效
1	Metersbonwe 成都美邦京都大厦店	2010 年 09 月 07 日	19,081,751.68	15,901.46
2	Metersbonwe 吉林长春重庆路店	2008 年 07 月 16 日	17,616,981.89	9,272.10
3	Metersbonwe 广西南宁民生路店	2008 年 07 月 26 日	15,819,335.71	6,257.65
4	Metersbonwe 武汉江汉路店	2022 年 12 月 02 日	12,961,118.32	7,069.70
5	Metersbonwe 重庆沙坪坝渝碛路店	2007 年 04 月 13 日	10,310,420.80	8,824.27
合计			75,789,608.40	

(3) 销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
服饰批发与零售	销售量	件	10,975,986.00	16,008,845.00	-31.44%
	生产量	件	5,579,236.00	9,923,591.00	-43.78%
	库存量	件	9,863,140.00	15,259,890.00	-35.37%

2023 年销售商品数量较上年末下降 31.44%，主要是由于本年度难以持续盈利的亏损店铺已经全部关闭，致使销售规模及数量下降；2023 年度采购量下降 43.78%，主要由于公司战略收缩继续减少新品采购规模。

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
批发零售业	服饰销售	604,819,438.96	73.75%	846,205,778.44	86.58%	-28.53%
其他行业	其他	215,302,211.12	26.25%	131,159,736.51	13.42%	64.15%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
男装	服饰	370,428,607.19	45.17%	513,942,912.60	52.58%	-27.92%
女装	服饰	183,687,527.95	22.40%	249,572,793.00	25.54%	-26.40%
其他产品	服饰	50,703,303.82	6.18%	82,690,072.84	8.46%	-38.68%
其他行业	其他	215,302,211.12	26.25%	131,159,736.51	13.42%	64.15%

(4) 报告期内合并范围是否发生变动

本公司于 2023 年 6 月 7 日投资设立子公司杭州美特斯数字产业有限公司，持股比例 100%。

本公司于 2023 年 6 月 12 日投资设立子公司浙江美特斯数字产业有限公司，持股比例 100%。

本公司于 2023 年 8 月 28 日投资设立子公司青田美宝数字产业有限公司，持股比例 100%。

本公司于 2023 年 9 月 14 日注销子公司贵阳美特斯邦威服饰有限责任公司。

(5) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	64,897,151.49
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.63%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	34,526,984.47	4.06%
2	第二名	9,291,065.66	1.09%
3	第三名	9,252,849.65	1.09%
4	第四名	6,954,000.70	0.82%
5	第五名	4,872,251.01	0.57%
合计	--	64,897,151.49	7.63%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	116,910,013.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.84%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	33,173,883.35	8.18%
2	第二名	29,225,353.84	7.21%
3	第三名	18,281,970.80	4.51%
4	第四名	18,243,649.80	4.50%
5	第五名	17,985,155.73	4.44%
合计	--	116,910,013.52	28.84%

2、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	380,369,531.75	573,644,499.38	-33.69%	主要是由于本报告期内公司持续优化渠道结构,租金及人力成本等运营费用较上年同期继续下降所致。
管理费用	77,444,073.44	84,259,055.53	-8.09%	
财务费用	58,250,018.94	88,576,301.06	-34.24%	主要是由于报告期内融资规模下降导致利息费用减少所致。
研发费用	42,794,737.43	51,792,543.71	-17.37%	

3、研发投入

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
加盟管理应用软件开发	打造加盟管理平台深入细化管理,打通品牌和加盟之间独立关系,数据在统一系统,方便进行统一管理。	2023 年 1 月完成系统中试 2023 年 8 月上线,后续根据使用情况逐步迭代升级	1、数据统一 2、数据掌握 3、物流效率提升。 4、用户体验、用户粘性提升	增加公司对全国加盟店数据管理、销售管理、库存管理力度,发现问题可及时进行调整。还可以根据客户需求进行优化调整,也为品牌方后续发展提供数据支撑。并通过对加盟店销售数据、开闭店、销售数据管理,形成以数据为指导的运营理念。
报表管理应用软件开	对店铺数据管理,并以	2023 年 2 月完成系统	1、用户友好性	可以提升公司数据管

发	数据指导运营为导向,通过简单拖拽和数据关系定义,实现数据可视化展现,可以帮助企业更好的理解数据,从而辅助企业决策	中试 2023年10月上线 后续根据使用情况逐步迭代升级	2、高效性 3、灵活性 4、数据可视化 5、数据分析 6、安全性 7、可扩展性 8、集成性 9、易于维护 提供数据过滤、分组、排序、聚合等,帮助用户深入挖掘数据价值。	理能力、加强内部控制、提高工作效率、促进数据驱动决策减少主观臆断和盲目决策的可能性、增强市场竞争力通过报表管理软件的应用,公司可以更加快速地响应市场变化,调整经营策略,从而在激烈的市场竞争中保持领先地位
电子签系统	集合同的审批、签证与一体,帮助企业高效签署及管理合同,节约运营成本;同时在后期存管、查阅、可能发生的合同举证中提供支持	2023年5月对接BPM实现合同审批流电子签 2023年12月拟优化骑缝章、多页多位置签字盖章等需求,并拟新增主动发起任务模块、新增批量上传任务及文件功能	1、签管一体 2、安全可靠 3、法律支持 4、电子合同归档留存及调阅	帮助企业高效签署及管理合同,节约运营成本保障合同证据链的法律效力,同时也对企业转型数字化、智能化起到推波助澜的作用

公司研发人员情况

	2023年	2022年	变动比例
研发人员数量(人)	132	147	-10.20%
研发人员数量占比	13.31%	12.47%	0.84%
研发人员学历结构			
本科	74	84	-11.90%
硕士	5	9	-44.44%
博士	1	1	0.00%
研发人员年龄构成			
30岁以下	24	29	-17.24%
30~40岁	64	72	-11.11%

公司研发投入情况

	2023年	2022年	变动比例
研发投入金额(元)	42,794,737.43	51,792,543.71	-17.37%
研发投入占营业收入比例	3.16%	3.60%	-0.44%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

4、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,078,607,654.19	1,630,063,850.74	-33.83%
经营活动现金流出小计	1,268,599,014.60	2,164,999,846.06	-41.40%
经营活动产生的现金流量净额	-189,991,360.41	-534,935,995.32	64.48%
投资活动现金流入小计	1,312,519,829.47	196,076,399.22	569.39%
投资活动现金流出小计	29,481,915.38	37,671,203.87	-21.74%
投资活动产生的现金流量净额	1,283,037,914.09	158,405,195.35	709.97%
筹资活动现金流入小计	1,105,168,328.50	2,927,077,936.35	-62.24%
筹资活动现金流出小计	2,110,180,631.96	2,639,550,176.75	-20.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,005,012,303.46	287,527,759.60	-449.54%
现金及现金等价物净增加额	88,086,869.34	-88,876,945.40	199.11%

1. 本报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 64.48%，主要是由于本报告期内由于采购规模下降支付的采购货款较上年同期减少所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 709.97%，主要是由于本报告期内出售公司沈阳、成都物业收到的款项较上年度收到公司出售武汉光谷物业的款项增加。

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 449.54%，主要是由于本报告期内其他与筹资活动有关的现金中收到银行借款较上年同期减少所致。

三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	24,683,069.31	75.23%	公司出售华瑞银行股权确认投资收益	否
公允价值变动损益	20,534,333.33	62.58%	投资性房地产公允价值变动	否
资产减值	0.00	0.00%		否
营业外收入	13,378,034.65	40.77%	不具有重大影响	否
营业外支出	31,868,544.36	97.13%	不具有重大影响	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末	2023 年初	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	220,097,773.97	8.10%	125,884,513.46	3.29%	4.81%	较上年末增加74.84%，主要由于收到房产出售款项所致。
应收账款	195,499,631.27	7.19%	392,088,289.11	10.26%	-3.07%	较上年末下降50.14%，主要由于信用减值损失增加所致。
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	468,190,168.92	17.23%	745,443,664.50	19.50%	-2.27%	较上年末下降37.19%，主要是由于控制新品采购规模及大力消化库存商品所致。
投资性房地产	761,269,333.33	28.02%	556,505,000.00	14.56%	13.46%	较上年末增加36.79%，主要是由于本报告期内位于上海康桥的自有物业对外出租，由固定资产转为投资性房地产所致。
长期股权投资		0.00%	610,473,664.08	15.97%	-15.97%	较上年末下降100%，主要由于处置华瑞银行部分股权及剩余股权转入其他权益工具所致。
固定资产	84,241,474.89	3.10%	667,349,232.38	17.46%	-14.36%	较上年末下降87.38%，主要是由于本报告期内位于上海康桥的自有物业对外出租，固定资产转为投资性房地产所致。。
在建工程	0.00	0.00%	2,768,031.39	0.07%	-0.07%	较上年末下降100%，主要由于本报告期内在建工程均已完工转出。
使用权资产	180,048,712.14	6.63%	164,309,553.16	4.30%	2.33%	
短期借款	383,833,888.89	14.13%	946,714,805.56	24.77%	-10.64%	较上年末下降59.46%，主要由于本报告期内偿还银行借

						款所致。
合同负债	48,397,194.07	1.78%	65,953,690.47	1.73%	0.05%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	157,547,688.09	5.80%	112,708,997.56	2.95%	2.85%	较上年末增加39.78%，主要由于报告期内新增租赁杭州新零售办公大楼。
预付款项	49,959,416.49	1.84%	72,931,168.93	1.91%	-0.07%	较上年末下降31.50%，主要是由于预付采购货款减少所致。
其他应收款	258,236,095.82	9.50%	169,203,825.29	4.43%	5.07%	较上年末增加52.62%，主要是由于本报告期末出售物业的售房尾款未到付款时间尚未收到。
应付票据	147,359,752.15	5.42%	234,000,725.11	6.12%	-0.70%	较上年末下降37.03%，主要是由于本报告期内向供应商开具的应付票据到期兑付。
预收款项	27,489,385.66	1.01%	12,728,514.90	0.33%	0.68%	较上年末增加115.97%，主要是由于本报告期内预收的租金款项增加所致。
其他应付款	580,366,663.05	21.36%	1,231,753,491.65	32.23%	-10.87%	较上年末下降52.88%，主要是本报告期内偿还部分华服财务资助所致。
其他流动负债	37,050,023.35	1.36%	57,762,378.41	1.51%	-0.15%	较上年末下降35.86%，主要由于本报告期末待转销项税较上年末下降所致。
其他综合收益	268,288,799.55	9.87%	91,060,778.79	2.38%	7.49%	较上年末增加194.63%，主要是由于本报告期内自有的自用房产转为投资性房地产增值确认的其他综合收益较上

						年同期增加所致。
--	--	--	--	--	--	----------

2、截至报告期末的资产权利受限情况

于 2023 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 59,466,708.24 元的银行存款用于综合授信额度保证金。

于 2023 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 3,298,982.16 元的银行存款因诉讼案件被冻结。

于 2023 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 34,542,553.42 元固定资产用于银行借款抵押。

于 2023 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 635,179,333.33 元的投资性房地产用于银行借款抵押。

五、 公司未来的展望

2024 年，公司将以数字化深化转型，做全域新零售业务发展，基于明确目标的绩效分配机制健全，重塑公司未来。公司一方面将通过供应链提质、降本、增效，达成品质、成本、效率“三位一体”的供应链能力建设，以满足全域消费者购买体验。另一方面，公司将通过数字化打通信息孤岛，整合供应链生态资源，实现供应端降本增效的精准资源投入与全周期实时监控的标准化管理机制。此外，公司还将用数字化重塑组织效能，基于明确目标做全员拆解，将所有组织与个人的价值都基于财务损益做衡量，从而提供公司的凝聚力与战斗力。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

总经理：周成建

2024 年 4 月 29 日