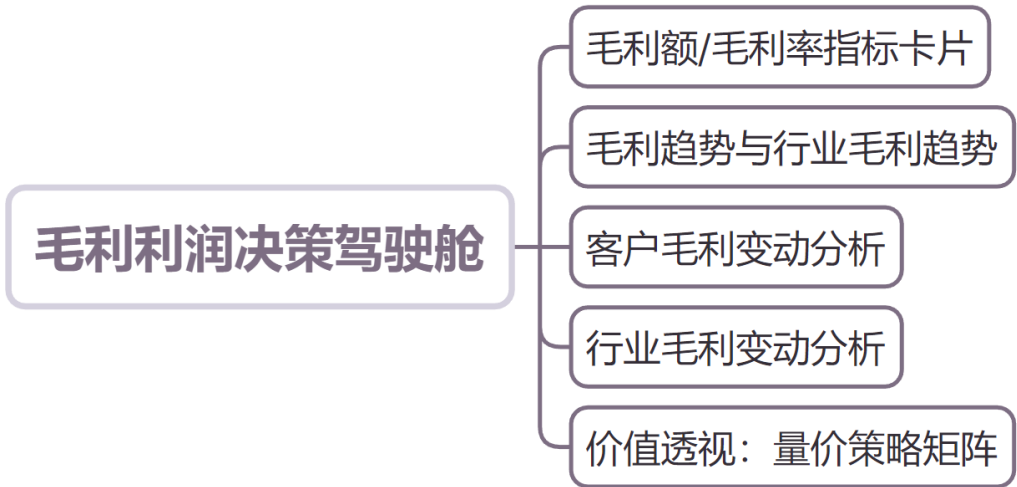


⋮



毛利利润决策驾驶舱

*取值说明

- 产品名称: 取物料的产品取“型”前的内容
- 总价: 开票净值(本币)
- 成本: 订单实际成本
- 运费: 国内运费+国外运费+中联仓运费
- 毛利: 单件-成本-运费
- 平均毛利: (单件-成本-运费)/总数

同比 (毛利额/毛利率)

- 定义: 当前期数据与上年同期数据的增减变动比例
- 公式:
毛利额=[(本期数据 - 上年同期数据) / 上年同期数据] × 100%。
毛利率=本期累计毛利率 - 上年同期累计毛利率
- 结果为正: 同比增长xx%; 结果为负: 同比下降xx%
- 意义: 判断指标是否实现年度增长, 消除季节性因素, 分析长期增长趋势

环比 (毛利额/毛利率)

- 定义: 当前期数据与上一期 (相邻月份) 数据的增减变动比例
- 毛利额=[(本期数据 - 上期数据) / 上期数据] × 100%。
毛利率=本期累计毛利率 - 上期累计毛利率
- 结果为正: 同比增长xx%; 结果为负: 同比下降xx%
- 业务意义: 识别月度波动 (如季节性、政策影响), 用于分析短期变化趋势

基期毛利

- 定义: 作为对比基准时期的毛利额 (如上年同期或上期)
- 公式: 基期毛利 = \sum (基期各产品销量 × 基期单位毛利)
- 意义: 提供对比基准, 量化当前期毛利变动幅度

结构影响

- 定义: 在当期总销量水平下, 以基期单位毛利为基准, 仅由产品/客户/行业销售占比变化引起的毛利变动
- 公式: 结构影响=各产品[(基期单位毛利-基期平均单位毛利) × (当期销量-基期销量)]之和

销量影响

- 定义: 因销售数量变化导致的毛利变动额, 反映销量对毛利的贡献。
- 公式: 销量影响=各产品[(当期销量 - 基期销量) × 基期单位毛利] - 结构影响之和
- 意义: 分析销量增长 (正影响) 或下降 (负影响) 对毛利的直接影响。

销售价差影响

- 定义: 因销售价格变动导致的毛利变动额。
- 公式: 销售价差影响=各产品[(当期单价 - 基期单价) × 当期销量]之和
- 意义: 分析涨价 (正影响) 或降价 (负影响) 对毛利的贡献

运费影响

- 定义: 单位运费变动 (计入营业成本的运输成本) 导致的毛利变动额
- 公式: 运费影响=各产品[(基期单位运费-当期单位运费) × 当期销量]之和
- 意义: 分析运费下降 (正影响) 或上升 (负影响) 对毛利的贡献

成本影响

- 定义: 因单位成本变化导致的毛利变动额, 反映成本控制对毛利的作用
- 公式: 成本影响=各产品[(当期单位成本-基期单位成本) × 当期销量]之和
- 意义: 分析成本降低 (正影响) 或上升 (负影响) 对毛利的影响