

深圳市亿道信息股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度经审计的财务报表情况

1、深圳市亿道信息股份有限公司（以下简称“公司”或“亿道信息”）2023 年财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（信永中和审字 XYZH/2024SZAA5B0139 号）。审计意见为：“亿道信息的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亿道信息 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量”。

2、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
营业收入	259,354.55	275,393.95	-5.82%
归属于上市公司股东的净利润	12,881.22	19,717.92	-34.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,078.38	17,425.83	-42.16%
经营活动产生的现金流量净额	15,304.55	-2,479.38	717.27%
基本每股收益（元/股）	0.96	1.97	-51.27%
稀释每股收益（元/股）	0.96	1.87	-48.66%
加权平均净资产收益率	6.98%	24.44%	-17.46%
项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减
资产总额	284,757.64	175,343.57	62.40%
归属于上市公司股东的净资产	206,851.31	90,750.36	127.93%

2023 年受全球通货膨胀、宏观经济环境和行业变化等因素影响，全球消费电子市场需求整体有所收缩，公司营业收入、归属于上市公司股东的净利润以及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年均有所下降。经营活动产生的现金流量净额较上年上升 717.27%，主要是期末应付金额规模大于上年同

期，同时本期存货采购减少，导致购买商品支付的现金大幅减少，经营现金流转正。2023 年末公司资产总额和归属于上市公司股东的净资产较上年同期都在大幅增长，主要是因为 2023 年公司上市，收到了募集资金所致。

二、财务状况、经营成果和现金流量

1、资产情况

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减
总资产	284,757.64	175,343.57	62.40%
货币资金	135,830.99	49,735.85	173.10%
应收款项融资	0.00	500.00	-100.00%
预付款项	3,347.42	6,169.08	-45.74%
其他应收款	1,411.80	443.23	218.53%
其他流动资产	7,571.53	2,253.85	235.94%
其他非流动金融资产	1,670.36	592.89	181.73%
固定资产	42,669.07	3,239.80	1217.03%
在建工程	1,069.03	26,084.98	-95.90%
使用权资产	379.17	1,394.85	-72.82%
长期待摊费用	1,054.32	341.59	208.65%
递延所得税资产	3,880.18	2,112.26	83.70%
其他非流动资产	796.74	495.39	60.83%

2023 年公司总资产上升 62.40%，其中货币资金、其他应收款、其他流动资产、其他非流动金融资产、固定资产及递延所得税资产等增加较多，预付账款、在建工程及使用权资产有所下降，具体情况如下：

(1) 货币资金年末较年初上升 173.10%，主要是 2023 年公司上市，收到了募集资金所致。

(2) 应收账款融资较上期减少 100%，主要是期末应收款项已到期结算完成。

(3) 预付账款余额较上年期末减少 45.74%，主要是本期采购减少，因此预付采购款也对应减少。

(4) 其他应收款较上年期末上升 218.53%，主要是本期支付的押金及保证金增加所致。

(5) 其他流动资产较上年期末上升 235.94%，主要是本期留抵和待抵扣增值税增加较多所致。

(6) 其他非流动金融资产较上年期末上升 181.73%，主要是本期增加了权益工具投资所致。

(7) 固定资产较上年期末上升 1217.03%，在建工程较上年期末数减少 95.90%，主要是 2023 年办公大楼完成验收使用，使得固定资产金额大幅上升，在建工程金额大幅下降。

(8) 使用权资产较上年期末下降了 72.82%，主要是本期使用权资产折旧摊销所致。

(9) 长期待摊费用较上年末上升 208.65%，主要是本期办公大楼绿化工程增加所致。

(10) 递延所得税资产较上年末上升 83.70%，主要是本期可弥补亏损金额较大，计提较多递延所得税资产所致。

(11) 期末其他非流动资产较上年期末上升 60.83%，主要是预付与购建长期资产相关的款项增多所致。

2、负债情况

单位：万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增减
总负债	77,668.99	84,069.67	-7.61%
短期借款	1,386.71	2,909.14	-52.33%
应付票据	10,606.33	3,080.15	244.35%
应付账款	38,667.74	29,311.53	31.92%
合同负债	5,854.20	9,555.44	-38.73%
其他应付款	11,558.70	4,674.28	147.28%
一年内到期的非流动负债	432.71	1,111.78	-61.08%
其他流动负债	1,385.83	3,192.54	-56.59%
长期借款	0.00	21,370.18	-100.00%

租赁负债	30.00	413.91	-92.75%
递延所得税负债	143.02	342.14	-58.20%

2023年公司总负债下降7.61%，其中应付款项增加较多，短期借款、合同负债、其他流动负债、长期借款等下降较大，具体情况如下：

(1) 短期借款年末余额较上年末下降52.33%，主要是期末银行承兑汇票贴现未到期金额减少所致。

(2) 应付票据较上年末上升244.35%，主要是本期公司进一步推动采购付款选用银行承兑汇票和商业承兑汇票方式使得期末票据余额增加较多。

(3) 应付账款较上年末增加31.92%，主要是本期在手订单增加，采购未到付款账期，导致期末应付金额增加。

(4) 合同负债较上年末下降38.73%，主要是本期订单客户较为集中，公司给予大客户信用额度及账期，预收款客户比例下降，导致合同负债金额下降。

(5) 其他应付款较上年末上升147.28%，主要是本期计提限制性股票回购义务以及应付长期资产款增加较多所致。

(6) 一年内到期的非流动负债较上年末下降61.08%，主要是本期一年内到期的租赁负债减少所致。

(7) 其他流动负债期末数较上年末下降56.59%，主要是已背书未到期的应收票据减少所致。

(8) 期末长期借款较上年末下降100%，主要是本期偿还了所有长期借款所致。

(9) 租赁负债较上年末下降92.75%，主要是本期支付租赁款导致租赁负债余额减少所致。

(10) 递延所得税负债较上年末下降58.20%，主要是本期使用权资产金额下降较多，计提的递延所得税负债也对应减少。

3、股东权益情况

单位：万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增减
归属于母公司所有者权益	206,851.31	90,750.36	127.93%
股本	14,199.91	10,533.45	34.81%

资本公积	126,574.33	16,398.80	671.85%
库存股	3,637.36	0.00	100.00%
少数股东权益	237.33	523.55	-54.67%

2023 年公司归属于母公司所有者权益上升 127.93%，具体情况如下：

(1) 2023 年年底股本较上年末增加 34.81%，资本公积较上年末增加 671.85%，库存股较上年末增加 100%，主要是 2023 年首次公开发行股票以及发行限制性股票所致。

(2) 期末少数股东权益较上年末下降 54.67%，主要是本期收购了部分少数股权，因此少数股东权益较上期有所下降。

4、经营情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
财务费用	-1,463.72	-2,995.52	51.14%
投资收益	1,483.73	0.00	100.00%
信用减值损失	-363.18	25.21	1540.35%
资产减值损失	-1,652.48	-2,833.57	-41.68%
资产处置收益	37.44	24.76	51.23%
营业外支出	157.00	53.43	193.82%
所得税费用	-968.03	858.30	-212.78%

(1) 财务费用较上年同期上升 51.14%，主要是本期资金大幅增加，利息收入增加较多，但与上年同期相比，外币汇兑收益大幅下降，下降金额大于利息收入增加金额，导致本期财务费用变动较大。

(2) 投资收益较上年同期增加 100%，主要是本期购买理财产品产生的收益。

(3) 信用减值损失较上年增加 1540.35%，主要是期末应收款项较上年同期增加较多，因此计提应收款项的坏账损失较多所致。

(4) 资产减值损失较上年下降 41.68%，主要是本期根据会计政策计提的存货跌价准备较少所致。

(5) 资产处置收益较上年上升 51.23%，主要是本期固定资产处置收益增加所致。

(6) 营业外支出较上年同期增加 193.82%，主要是本期的罚款或滞纳金支

出较上年同期增加所致。

(7) 所得税费用较上年同期减少 212.78%，主要是本期产生较多递延所得税费用所致。

5、现金流量分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	15,304.55	-2,479.38	717.27%
投资活动产生的现金流量净额	-13,345.22	-20,048.30	33.43%
筹资活动产生的现金流量净额	83,568.92	16,204.13	415.73%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年上升 717.27%，主要是期末应付金额规模大于上年同期，同时本期存货采购减少，导致购买商品支付的现金大幅减少，经营现金流转正。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本年较上年上升 33.43%，主要是本期对长期资产投资进入尾期所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本年较上年上升 415.73%，主要是本期收到的募集资金远远大于偿还的借款及股息的金额。

6、主要财务指标情况分析

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度	
盈利能力	销售毛利率	17.82%	19.35%	-1.53%
	销售净利润率	4.96%	7.25%	-2.29%
偿债能力	流动比率	3.00	2.24	33.93%
	速动比率	2.17	1.20	80.83%
	资产负债率	27.28%	47.95%	-20.67%
营运能力	应收账款周转率	16.71	19.97	-16.32%
	存货周转率	3.98	4.32	-7.87%

报告期内，公司销售毛利率和销售净利润率都有所下降，主要是公司销售的产品结构变化所致，高毛利产品销售占比下降所致。

另一方面，公司的流动比率和速动比率都在上升，资产负债率下降，资产流动性较高，偿债能力较强，应收账款和存货的周转率略有下降，公司已强化管控措施以提升周转效率。

特此公告。

深圳市亿道信息股份有限公司

董 事 会

二〇二四年四月二十六日