

证券代码：300167

证券简称：ST 迪威迅

公告编号：2024-018

深圳市迪威迅股份有限公司

2023 年度财务决算报告

(报告期 2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日)

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2023 年度公司财务报表的审计情况

公司 2023 年度财务报告已经由深圳永信瑞和会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了保留意见的《审计报告》(深永信会审证字【2024】第 0004 号)。会计师的审计意见为：深圳市迪威迅股份有限公司财务报表除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附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，公允反映了迪威迅 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。

二、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入(万元)	43,593.49	45,849.88	-4.92%
归属于上市公司股东的净利润(万元)	-23,100.81	-28,323.44	18.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(万元)	-22,423.08	-23,828.49	5.90%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	481.66	-8,379.41	105.75%
基本每股收益(元/股)	-0.6407	-0.8513	24.73%
稀释每股收益(元/股)	-0.6407	-0.8513	24.73%
加权平均净资产收益率	-488.21%	-232.04%	-256.17%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减

资产总额（万元）	63,165.86	70,820.95	-10.81%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	-2,904.06	6,818.68	-142.59%
股本（万元）	36,055.00	36,055.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	-0.08	0.19	-142.59%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产构成情况

报告期末，公司总资产 63,165.86 万元，较年初减少 7,655.09 万元，减少 10.81%。

报告期末，公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	增减变动
货币资金	5,827.93	4,750.82	22.67%
应收票据(1)	-	1,728.04	-100.00%
应收账款	32,016.70	31,287.06	2.33%
预付款项	3,249.74	2,914.75	11.49%
其他应收款(2)	5,258.80	7,758.17	-32.22%
存货	3,195.52	3,850.83	-17.02%
合同资产(3)	-	103.50	-100.00%
一年内到期的非流动资产	48.13	48.13	0.00%
其他流动资产(4)	237.03	92.15	157.23%
流动资产合计	49,833.85	52,533.44	-5.14%
长期股权投资	2,985.85	3,016.85	-1.03%
其他非流动金融资产	213.30	213.30	0.00%
固定资产	4,623.99	5,625.62	-17.80%
在建工程(5)	-	179.08	-100.00%
使用权资产(6)	236.30	2,821.67	-91.63%
无形资产	1,475.60	1,641.62	-10.11%
开发支出	503.38	581.66	-13.46%
商誉	732.93	909.44	-19.41%
长期待摊费用(7)	98.71	50.53	95.35%
递延所得税资产	2,292.55	3,084.54	-25.68%
其他非流动资产	169.41	163.19	3.81%
非流动资产合计	13,332.01	18,287.51	-27.10%

资产总计	63,165.86	70,820.95	-10.81%
------	-----------	-----------	---------

(1) 应收票据期末金额为 0 万元,较去年期末金额 1,728.04 万元减少 100%,主要系公司本报告期客户的商业承兑汇票全部承兑所致。

(2) 其他应收款期末金额为 5,258.80 万元,较去年减少 32.22%,主要系公司本报告期信用减值损失计提增加所致。

(3) 合同资产期末金额 0 万元,较去年期末金额 103.50 万元减少 100%,主要系公司本报告期控股子公司深圳新思技术服务合同全部完成结算所致。

(4) 其他流动资产期末金额为 237.03 万元,较去年增加 157.23%,主要系公司本报告期增值税进项税额变动所致。

(5) 在建工程期末金额为 0 万元,较去年期末金额 179.08 万元减少 100%,主要系本报告期增加侨城坊 1 栋 20 楼办公场所装修完成结转所致。

(6) 使用权资产期末金额为 236.30 万元,较去年减少 91.63%,主要系本报告期控股子公司迪威立方氢能汽车租赁业务结束所致。

(7) 长期待摊费用期末金额为 98.71 万元,较去年减少 48.34%,主要系本报告期内侨城坊 1 栋 20 楼办公场所装修结转至长期待摊费用所致。

(二) 负债构成情况

报告期末,公司总负债 58,552.65 万元,较年初增加 1,218.16 万元,增加 2.13%。

报告期末,公司负债构成情况如下:

单位:万元

项目	2023 年末	2022 年末	增减变动
短期借款	6,217.02	5,648.49	10.07%
应付账款	21,932.35	16,898.68	29.79%
合同负债(1)	2,180.82	1,512.89	44.15%
应付职工薪酬(2)	3,927.22	2,399.29	63.68%
应交税费(3)	4,275.39	2,929.99	45.92%
其他应付款	13,734.56	18,625.37	-26.26%
一年到期的非流动负债(4)	237.19	1,873.20	-87.34%
其他流动负债(5)	300.05	134.24	123.52%
流动负债合计	52,804.60	50,022.15	5.56%

租赁负债 (6)	26.98	1,757.17	-98.46%
预计负债	5,636.92	5,482.88	2.81%
递延所得税负债 (7)	12.56		100.00%
其他非流动负债	71.59	71.59	0.00%
非流动负债合计	5,748.06	7,311.64	-21.38%
负债合计	58,552.65	57,333.79	2.13%

(1) 合同负债期末余额为 2,180.82 万元,较去年增加 44.15%,主要系本报告期公司客户预收货款增加所致。

(2) 应付职工薪酬期末余额为 3,927.22 万元,较去年增加 63.68%,主要系本报告期公司欠员工工资增加所致。

(3) 应交税费期末余额为 4,275.39 万元,较去年增加 45.92%,主要系本报告期公司增值税及附加税费增加所致。

(4) 一年到期的非流动负债期末余额为 237.19 万元,较去年减少 87.34%,主要系本报告期控股子公司迪威立方能源车租赁业务结束所致。

(5) 其他流动负债期末余额为 300.05 万元,较去年增加 123.52%,主要系本报告期公司客户预收货款增加所致。

(6) 租赁负债期末余额为 26.98 万元,较去年减少 98.46%,主要系本报告期控股子公司迪威立方氢能源车租赁业务结束所致。

(7) 递延所得税负债期末余额为 12.56 万元,较去年增加 100%,主要系本报告期办公场地租赁对递延所得税的影响所致。

(三) 所有者权益

报告期末,公司所有者权益为 4,613.21 万元,较年初减少 8,873.95 万元,减少 65.80%;主要由于 2023 年亏损所致。

单位:万元

项目	2023 年末	2022 年末	增减变动
股本	36,055.00	36,055.00	0.00%
资本公积	53,510.28	46,908.97	14.07%
减:库存股	3,979.17	10,755.90	-63.00%
其他综合收益	42.07	42.04	0.08%
盈余公积	1,135.43	1,135.43	0.00%
未分配利润	-89,667.67	-66,566.86	-34.70%

归属于母公司所有者权益合计	-2,904.06	6,818.68	-142.59%
少数股东权益	7,517.26	6,668.48	12.73%
所有者权益合计	4,613.21	13,487.15	-65.80%

(四) 经营情况

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	增减变动
营业收入	43,593.49	45,849.88	-4.92%
营业成本	36,380.03	37,183.79	-2.16%
税金及附加(1)	189.19	126.65	49.37%
销售费用(2)	1,583.16	2,984.95	-46.96%
管理费用	14,098.19	17,403.93	-18.99%
研发费用	1,638.44	1,561.61	4.92%
财务费用	1,226.88	1,007.43	21.78%
其他收益	257.46	260.24	-1.07%
投资收益(3)	-29.70	57.94	-151.26%
信用减值损失	-9,021.34	-7,782.06	15.92%
资产减值损失(4)	-140.35	-739.93	-81.03%
资产处置收益(5)	46.20	178.68	-74.15%
营业利润	-20,410.12	-22,443.61	9.06%
营业外收入	28.78	26.08	10.38%
营业外支出(6)	1,201.40	5,941.07	-79.78%
利润总额	-21,582.73	-28,358.61	23.89%
所得税(7)	906.30	101.46	793.23%
净利润	-22,489.03	-28,460.07	20.98%
归属于母公司所有者的净利润	-23,100.81	-28,323.44	18.44%

(1) 本年度税金及附加为 189.19 万元，较上年同期增加 49.37%，主要系本报告期公司增值税附加税费增加所致。

(2) 本年度销售费用为 1,583.16 万元，较上年同期减少 46.96%，主要系公司本报告期较上年同期减少了服务费、广告费及业务招待费的支出所致。

(3) 本年度投资收益为-29.70 万元，较上年同期减少 151.26%，主要系由

于本报告期参股公司亏损增加所致。

(4) 本年度资产减值损失为 140.35 万元，较上年同期减少 81.03%，主要系本报告期内控股子公司中视迪威存货拍卖回冲减值准备所致。

(5) 本年度资产处置收益为 46.20 万元，较上年同期减少 74.15%，主要系上年同期处置一批租赁给邮政使用的车辆所致。

(6) 本年度营业外支出为 1,201.40 万元，较上年同期减少 79.78%，主要系上年同期依据“子公司迪威智成与黑龙江省建工集团有限责任公司关于惠州市莞惠城际轨道项目西湖站拆迁安置房项目的施工合同、工程补充协议一案”二审判决计提预计负债引起营业外支出计提所致。

(7) 本年度所得税为 906.30 万元，较上年同期增加 793.23%，主要系全资子公司杭州荆灿因业务停滞递延所得税资产回转引起所得税计提增加所致。

(五) 现金流量分析

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减变动
经营活动现金流入小计	47,984.42	62,721.49	-23.50%
经营活动现金流出小计	47,502.76	71,100.90	-33.19%
经营活动产生的现金流量净额(1)	481.66	-8,379.41	105.75%
投资活动现金流入小计	1.42	1,364.40	-99.90%
投资活动现金流出小计	199.20	1,352.55	-85.27%
投资活动产生的现金流量净额(2)	-197.78	11.84	-1770.13%
筹资活动现金流入小计	4,946.74	11,069.24	-55.31%
筹资活动现金流出小计	3,958.37	5,381.10	-26.44%
筹资活动产生的现金流量净额(3)	988.38	5,688.14	-82.62%

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 481.66 万元，较上年同期增加 105.75%，主要系本报告期经营性活动现金流出较去年减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为 -197.78 万元，较上年同期减少 1770.13%，主要系本报告期投资活动流出的现金及流入的现金均远小于上年同期所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 988.38 万元, 主要系本报告期筹资活动流入及流出的现金均小于上年同期所致。

四、主要财务指标

(一) 偿债能力指标

报告期内公司的偿债能力有所下降, 资产负债率进一步提高, 流动比率及速动比率都较去年同期稍有下降。

项目	2023 年	2022 年	增减比例
资产负债率	92.70%	80.96%	11.74%
流动比率	0.94	1.05	(0.11)
速动比率	0.88	0.93	(0.06)

(二) 营运能力指标

项目	2023 年	2022 年	增减比例
应收账款周转率	0.69	0.72	-5%
存货周转率	5.16	4.35	19%

报告期内, 应收账款周转率较上年同期下降, 主要係收款缓慢所致; 存货周转率较上年同期上升, 主要係控股子公司存货拍卖减少所致。

特此公告。

深圳市迪威迅股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日