

深圳四方精创资讯股份有限公司

2023 年度财务决算报告

深圳四方精创资讯股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将 2023 年度公司决算情况报告如下：

一、2023 年度经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 730,433,547.54 元，比上年同期上升 9.99%；净利润 47,379,416.85 元，比上年同期上升 14.97%；所有者权益合计 1,607,374,959.34 元，比上年同期上升 0.78%；资产总额 1,750,969,993.65 元，比上年同期上升 1.50%。

二、主要财务指标：

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减幅度(%)
营业收入	73,043.35	66,411.22	9.99%
营业利润	4,665.98	3,572.08	30.62%
利润总额	4,786.97	4,220.94	13.41%
归属于上市公司股东的净利润	4,737.94	4,120.90	14.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,187.86	3,796.94	10.30%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.08	12.50%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.08	12.50%
加权平均净资产收益率	2.97%	2.77%	0.20%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.62%	2.55%	0.07%
经营活动产生的现金流量净额	12,711.15	14,075.19	-9.69%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.24	0.27	-11.11%
股东权益合计	160,737.50	159,495.61	0.78%

项目	2023 年末	2022 年末	增减幅度(%)
期末总股本	53,064.93	53,064.93	0.00%
资产总额	175,097.00	172,512.81	1.50%
负债总额	14,359.50	13,017.21	10.31%
归属于上市公司普通股股东的 所有者权益	160,737.50	159,495.61	0.78%
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	3.03	3.01	0.66%
资产负债率（%）	8.20%	7.55%	0.65%

三、公司主要财务数据分析

（一）资产项目分析

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	增减幅度(%)
流动资产：			
货币资金	108,590.61	96,402.99	12.64%
应收账款	15,599.58	19,754.60	-21.03%
预付账款	133.19	249.02	-46.51%
其他应收款	504.78	913.84	-44.76%
存货	5,593.17	8,809.06	-36.51%
合同资产	265.67	252.11	5.38%
其他流动资产	569.20	359.18	58.47%
流动资产合计	131,256.21	126,740.81	3.56%
非流动资产：			
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00	0.00%
其他权益工具投资	3,121.27	3,511.87	-11.12%
固定资产	33,620.64	34,765.63	-3.29%
在建工程	852.37	852.37	0.00%

使用权资产	1,807.19	1,944.60	-7.07%
无形资产	2,589.79	2,759.20	-6.14%
长期待摊费用	706.30	599.44	17.83%
递延所得税资产	1,131.63	1,080.74	4.71%
其他非流动资产	11.60	258.15	-95.51%
非流动资产合计	43,840.79	45,772.01	-4.22%
资产总计	175,097.00	172,512.81	1.50%

增减变动幅度较大的主要资产项目分析：

- (1) 预付账款 2023 年末较 2022 年末减少 46.51%，主要是本期预付款项减少所致。
- (2) 其他应收款 2023 年末较 2022 年末减少 44.76%，主要是本期其他应收押金减少及收回上期待收回股权激励个税款所致。
- (3) 存货 2023 年末较 2022 年末减少 36.51%，主要是本期收入增加结转存货所致。
- (4) 其他流动资产 2023 年末较 2022 年末增加 58.47%，主要是本期预缴企业所得税增加所致。
- (5) 其他非流动资产 2023 年末较 2022 年末减少 95.51%，主要是上年同期预付装修款较多所致。

(二) 负债项目分析

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	增减幅度(%)
流动负债：			
应付账款	293.87	79.43	269.97%
预收款项			
合同负债	640.91	843.98	-24.06%
应付职工薪酬	9,803.03	7,928.56	23.64%
应交税费	326.51	795.25	-58.94%
应付股利	0.00	0.00	0.00%
其他应付款	982.99	1,073.25	-8.41%
一年内到期的非流动负债	1,025.87	1,053.29	-2.60%
流动负债合计	13,073.18	11,773.75	11.04%

租赁负债	852.04	824.43	3.35%
递延所得税负债	434.28	419.02	3.64%
非流动负债合计	1,286.33	1,243.45	3.45%
负债总计	14,359.50	13,017.21	10.31%

增减变动幅度较大的主要负债项目分析：

(1) 应付账款 2023 年末较 2022 年末增加 269.97%，主要是上年同期应付供应商款项较少所致。

(2) 应交税费 2023 年末较 2022 年末减少 58.94%，主要是本期应交增值税减少所致。

(三) 权益项目分析

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	增减幅度 (%)
股东权益：			
股本	53,064.93	53,064.93	0.00%
资本公积	57,896.08	57,896.08	0.00%
减：库存股			
其他综合收益	-4,704.30	-4,393.83	-7.07%
盈余公积	9,489.12	9,016.16	5.25%
未分配利润	44,991.67	43,912.26	2.46%
股东权益合计	160,737.50	159,495.61	0.78%

增减变动幅度较大的主要权益项目分析：

(四) 损益项目分析

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减幅度 (%)
营业总收入	73,043.35	66,411.22	9.99%
营业成本	50,957.97	44,505.59	14.50%
税金及附加	409.81	432.76	-5.30%
销售费用	1,721.91	1,218.66	41.29%
管理费用	10,574.73	9,414.15	12.33%

研发费用	6,273.97	9,423.35	-33.42%
财务费用	-1,260.56	-1,938.77	34.98%
信用减值损失	-154.75	-157.81	-1.94%
资产减值损失	1.58	58.83	-97.31%
投资收益	0.00	0.00	0.00%
营业外收入	153.95	656.51	-76.55%
其他收益	453.61	315.57	43.74%
营业外支出	32.96	7.64	331.41%
所得税费用	49.03	100.04	-50.99%
净利润	4,737.94	4,120.90	14.97%

增减变动幅度较大的主要损益项目分析：

- （1）销售费用 2023 年较 2022 年增加 41.29%，主要是本期销售人员薪酬增加所致。
- （2）研发费用 2023 年较 2022 年减少 33.42%，主要是上期研发投入较多所致。
- （3）财务费用 2023 年较 2022 年增加 34.98%，主要是本期汇率变动所致。
- （4）资产减值损失 2023 年较 2022 年减少 97.31%，主要是本期合同资产回款导致冲回坏账准备减少所致。
- （5）营业外收入 2023 年较 2022 年减少 76.55%，主要是本期计入营业外收入的政府补助减少所致。
- （6）其他收益 2023 年较 2022 年增加 43.74%，主要是本期计入其他收益的政府补助增加所致。
- （7）营业外支出 2023 年较 2022 年增加 331.41%，主要是上年同期营业外支出较少所致。
- （8）所得税费用 2023 年较 2022 年减少 50.99%，主要是本期应纳税所得额减少所致。

（五）报告期内现金流量分析

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减幅度 (%)
经营活动现金流入小计	80,196.64	75,265.21	6.55%
经营活动现金流出小计	67,485.49	61,190.02	10.29%
经营活动产生的现金流量净额	12,711.15	14,075.19	-9.69%
投资活动现金流入小计	1.59	1,042.63	-99.85%

投资活动现金流出小计	724.87	1,630.44	-55.54%
投资活动产生的现金流量净额	-723.28	-587.80	23.05%
筹资活动现金流入小计	0.00	39,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	4,463.21	4,494.63	-0.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,463.21	34,505.37	-112.93%
现金及现金等价物净增加额	7,555.96	48,226.97	-84.33%

增减变动幅度较大的主要现金流量项目分析：

(1) 投资活动现金流入 2023 年较 2022 年减少 99.85%，主要是 2022 年收到股权投资款所致。

(2) 投资活动现金流出 2023 年较 2022 年减少 55.54%，主要是 2022 年办公场地装修支出较多所致。

(3) 筹资活动现金流入 2023 年较 2022 年减少 100.00%，主要是 2022 年收到募集资金所致。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额 2023 年较 2022 年减少 112.93%，主要是 2022 年收到募集资金所致。

(5) 现金及现金等价物净增加额 2023 年较 2022 年减少 84.33%，主要是 2022 年收到募集资金所致。

报告期基本财务指标

主要指标	2023 年度	2022 年度	增减幅度 (%)
流动比率	10.04	10.76	-6.69%
速动比率	9.61	10.02	-4.09%
资产负债率	8.20%	7.55%	0.65%
应收账款周转率 (次)	4.13	3.10	33.23%
存货周转率 (次)	7.08	4.64	52.59%

深圳四方精创资讯股份有限公司董事会

2024 年 4 月 24 日