

杭州平治信息技术股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023 年度，杭州平治信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）全年实现营业收入 191,058.39 万元，同比下降 46.28%；实现归属于母公司净利润 -3,878.54 万元，同比下降 131.67%，现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

（一）财务状况及分析如下：

1. 资产构成及变动原因分析

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 347,844.45 万元，比年初下降 -55,069.13 万元，减幅 13.67%，资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
货币资金	29,507.70	48,373.47	-18,865.77	-39.00%
应收账款	188,303.10	239,730.85	-51,427.75	-21.45%
应收票据	3,304.18	8,724.52	-5,420.34	-62.13%
应收款项融资	469.82	18.56	451.26	2431.36%
预付款项	14,889.23	7,239.22	7,650.01	105.67%
其他应收款	13,650.74	7,253.11	6,397.63	88.21%
存货	32,198.87	38,632.48	-6,433.61	-16.65%
合同资产	288.40	261.16	27.24	10.43%
其他流动资产	7,445.86	4,870.60	2,575.26	52.87%
流动资产合计	290,057.90	355,103.97	-65,046.07	-18.32%
长期股权投资	8,731.77	12,027.40	-3,295.63	-27.40%
其他权益工具投资	7,216.26	6,654.77	561.49	8.44%
其他非流动金融资产	-	1,558.22	-1,558.22	
投资性房地产	1,206.97	1,300.02	-93.05	-7.16%
固定资产	4,755.66	5,464.44	-708.78	-12.97%
在建工程	17,565.29	8,648.49	8,916.80	103.10%
使用权资产	-	237.99	-237.99	-100.00%
无形资产	3,182.33	5,037.47	-1,855.14	-36.83%
商誉	2,650.27	2,668.80	-18.53	-0.69%
长期待摊费用	25.99	81.47	-55.48	-68.10%
递延所得税资产	4,354.44	4,019.91	334.53	8.32%
其他非流动资产	8,097.55	110.64	7,986.91	7218.83%
非流动资产合计	57,786.55	47,809.61	9,976.94	20.87%
资产总计	347,844.45	402,913.58	-55,069.13	-13.67%

(1) 货币资金期末余额比期初减少 18,865.77 万元，减幅 39.00%，主要系 21 年向特定对象发行股份，收到的募集资金在本期使用所致。

(2) 应收账款期末余额比期初减少 51,427.75 万元，减幅 21.45%，主要系公司通信业务回款增加所致。

(3) 应收票据期末余额比期初减少 5,420.34 万元，减幅 62.13%，主要系上年已贴现尚未到期票据在本期到期所致；

(4) 预付账款期末余额比期初增加 7,650.01 万元，增幅 105.67%，主要系本期预付的货款增加所致。

(5) 其他应收款期末余额比期初增加 6,397.63 万元，增幅 88.21%，主要系本期暂借往来款增加所致。

(6) 其他流动资产期末比期初增加 2,575.26 万元，增幅 52.87%，主要系本期未到票进项税增长所致。

(7) 长期股权投资期末比期初减少 3,295.63 万元，减幅 27.4%，主要系本期对参股公司爱阅读(北京)科技股份有限公司计提减值准备所致。

(8) 其他非流动金融资产期末比期初减少 1,558.22 万元，主要系本期对尊湃通讯科技(南京)有限公司计提减值准备所致。

(9) 无形资产本期减少 1855.14 万元，减幅 36.83%，主要系本期公司终止原创阅读小说业务处置版权所致。

(10) 在建工程本期期末比期初 8,916.80 万元，增幅 103.10%，主要系募投项目建设支出增加所致。

(11) 其他非流动资产期末比期初增加 7,986.91 万元，增幅 7218.83%，主要系本期预付的设备款增加所致。

2. 负债构成及变动原因分析：

2023 年年末负债总额 190,491.89 万元，比年初减少 51,602.72 万元，减幅 21.32%，负债构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
短期借款	45,847.35	97,602.27	-51,754.92	-53.03%
交易性金融负债	0.00	7,056.00	-7,056.00	-100.00%
应付票据	0.00	1,100.00	-1,100.00	-100.00%

应付账款	41,200.37	71,330.74	-30,130.37	-42.24%
合同负债	2,168.08	535.53	1,632.55	304.85%
应付职工薪酬	518.96	567.29	-48.33	-8.52%
应交税费	16,696.41	18,948.39	-2,251.98	-11.88%
其他应付款	36,907.43	18,146.22	18,761.21	103.39%
一年内到期的非流动负债	24,933.26	5,114.96	19,818.30	387.46%
其他流动负债	263.30	437.58	-174.28	-39.83%
流动负债合计	168,535.17	220,839.00	-52,303.83	-23.68%
非流动负债：				
长期借款	21,844.31	21,152.63	691.68	3.27%
预计负债	112.41	102.98	9.43	9.16%
非流动负债合计	21,956.72	21,255.61	701.11	3.30%
负债合计	190,491.89	242,094.61	-51,602.72	-21.32%

(1) 短期借款期末余额比期初减少 51,754.92 万元，减幅 53.03%，主要系本期归还部分银行借款所致。

(2) 交易性金融负债期末余额比期初减少 7,056.00 万元，减幅 100.00%，主要系本期根据协议约定支付子公司深圳兆能公司少数股东尚未支付的股份转让款所致。

(3) 应付账款期末余额比期初减少 30,130.37 万元，减幅 42.24%，主要系本期业务规模有所下降，公司采购规模下降所致。

(4) 合同负债期末余额比期初增加 1,632.55 万元，增幅 304.85%，主要系本期预收货款所致。

(5) 应交税费期末余额比期初减少 2,251.98 万元，减幅 11.88%，主要系当期业绩有所下滑导致增值税及企业所得税相应减少。

(6) 其他应付款期末余额比期初增加 18,761.21 万元，增幅 103.39%，主要系本期子公司深圳兆能公司向大股东借款增加所致。

(7) 一年内到期的非流动负债余额比期初增加 19,818.30 万元，增幅 387.46%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

3. 股东权益结构及变动原因分析

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
----	------------------	------------------	------	-------

股本	13,952.83	13,952.83	0.00	0.00%
资本公积	55,247.46	55,320.13	-72.67	-0.13%
其他综合收益	1,247.23	621.21	626.02	100.77%
盈余公积	5,891.75	1,057.65	4,834.10	457.06%
未分配利润	81,603.13	90,480.78	-8,877.65	-9.81%
少数股东权益	-589.85	-613.63	23.78	-3.88%
所有者权益合计	157,352.55	160,818.97	-3,466.42	-2.16%

(1) 其他综合收益期末余额比期初增加 626.02 万元，增幅 100.77%，主要系公司对外投资单位期末公允价值上升所致。

(2) 未分配利润期末余额比期初减少 8,877.65 万元，减幅 9.81%，主要系报告期公司亏损，净利润减少所致。

(二) 损益构成及变动原因分析

2023 年度公司实现营业收入 191,058.39 万元，比上年下降 46.28%；净利润 -4,117.00 万元，比上年同期下降 133.90%。经营情况如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动	增减变动率
一、营业总收入	191,058.39	355,632.89	-164,574.50	-46.28%
其中：营业成本	163,930.87	318,592.48	-154,661.61	-48.55%
税金及附加	342.34	462.96	-120.62	-26.05%
销售费用	5,697.10	2,736.25	2,960.85	108.21%
管理费用	6,176.61	6,559.89	-383.28	-5.84%
研发费用	5,612.15	5,281.39	330.76	6.26%
财务费用	4,923.83	7,154.40	-2,230.57	-31.18%
加：其他收益	912.54	1,373.49	-460.95	-33.56%
投资收益	845.85	75.35	770.50	1022.56%
公允价值变动收益	-1,058.22	158.22	-1,216.44	-768.83%
信用减值损失	-890.87	-1,892.68	1,001.81	-52.93%
资产减值损失	-5,757.69	-1,903.69	-3,854.00	202.45%
资产处置收益	5.38	-	5.38	
二、营业利润	-1,567.52	12,656.21	-14,223.73	-112.39%
加：营业外收入	390.58	432.17	-41.59	-9.62%
减：营业外支出	1,362.31	125.53	1,236.78	985.25%
四、利润总额	-2,539.25	12,962.85	-15,502.10	-119.59%
减：所得税费用	1,577.75	819.83	757.92	92.45%
五、净利润	-4,117.00	12,143.02	-16,260.02	-133.90%

主要变动原因：

(1) 2023 年度公司营业成本同比下降 154,661.61 万元，减幅 48.55%，主要系智慧家庭业务受到运营商去库存影响，运营商订单释放节奏有所延后所致。

(2) 2023 年度公司销售费用同比增加 2,960.85 万元，增幅 108.21%，主要系公司为促进业务增长，咨询服务费增加所致。

(3) 2023 年度公司财务费用同比减少 2,230.57 万元，减幅 31.18%，主要系本期银行借款减少，利息相应减少所致。

(6) 2023 年度公司投资收益同比增加 770.50 万元，增幅 1022.56%，主要系公司部分对外投资本期盈利增长所致。

(7) 2023 年度信用减值损失同比减少 1,001.81 万元，减幅 52.93%，主要系本期收回部分长账龄应收款所致。

(三) 现金流量构成及变动原因分析：

2023 年度，公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动	增减变动率
经营活动现金流入小计	296,648.26	387,634.17	-90,985.91	-23.47%
经营活动现金流出小计	295,107.51	403,488.21	-108,380.70	-26.86%
经营活动产生的现金流量净额	1,540.74	-15,854.04	17,394.78	-109.72%
投资活动现金流入小计	1,358.90	31,350.15	-29,991.25	-95.67%
投资活动现金流出小计	22,594.26	42,161.77	-19,567.51	-46.41%
投资活动产生的现金流量净额	-21,235.36	-10,811.62	-10,423.74	96.41%
筹资活动现金流入小计	132,610.58	164,844.98	-32,234.40	-19.55%
筹资活动现金流出小计	130,939.07	165,166.77	-34,227.70	-20.72%
筹资活动产生的现金流量净额	1,671.52	-321.79	1,993.31	-619.44%
五、现金及现金等价物净增加额	-18,027.28	-26,986.02	8,958.74	-33.20%

(1) 2023 年度经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 17,394.78 万元，主要系公司加强应收账款管理，销售商品提供劳务收到的现金增长所致。

(2) 2023 年度投资活动产生的现金流量流入比上年同期减少 29,991.25 万元，减幅 95.67%，主要系本期公司处置对外投资与上期相比有所减少所致。

杭州平治信息技术股份有限公司董事会

2024 年 4 月 27 日