

证券代码：870876

证券简称：鼎安交通

主办券商：长江承销保荐

广州市鼎安交通科技股份有限公司

2023 年年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

本公司董事会于 2024 年 4 月 29 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上发布了《2023 年年度报告》（公告编号【2024-007】），由于该公告存在错漏，本公司现予以更正。

一、更正事项的具体内容和原因

（一）“第二节 会计数据、经营情况和管理层分析”之“二、主要会计数据和财务指标”

更正前：

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	31,506,016.32	33,848,114.38	-6.92%
毛利率%	29.48%	32.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,151,095.27	2,386,764.96	-9.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,044,947.46	2,064,142.78	-49.38%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.65%	6.34%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.74%	5.48%	-
基本每股收益	0.11	0.12	-8.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	50,443,367.18	48,339,902.55	4.35%
负债总计	12,531,407.47	9,579,038.11	30.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,911,959.71	38,760,864.44	-2.19%

归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.8956	1.9380	-2.19%
资产负债率%（母公司）	24.84%	19.82%	-
资产负债率%（合并）	24.84%	19.82%	-
流动比率	4.36	4.64	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,549,112.49	5,671,722.19	-55.06%
应收账款周转率	2.52	2.28	-
存货周转率	5.63	4.59	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.35%	-1.72%	-
营业收入增长率%	-6.92%	-34.29%	-
净利润增长率%	-9.87%	161.58%	-

更正后：

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	31,506,016.32	33,848,114.38	-6.92%
毛利率%	29.48%	32.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,151,095.27	2,386,764.96	-9.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,044,947.46	2,064,142.78	-49.38%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.65%	6.34%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.74%	5.48%	-
基本每股收益	0.11	0.12	-8.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	49,948,011.93	48,250,850.66	3.52%
负债总计	12,036,052.22	9,489,986.22	26.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,911,959.71	38,760,864.44	-2.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.8956	1.9380	-2.19%
资产负债率%（母公司）	24.10%	19.67%	-
资产负债率%（合并）	24.10%	19.67%	-
流动比率	4.36	4.64	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,549,112.49	5,671,722.19	-55.06%

应收账款周转率	2.52	2.28	—
存货周转率	5.63	4.59	—
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.52%	-1.72%	—
营业收入增长率%	-6.92%	-34.29%	—
净利润增长率%	-9.87%	161.58%	—

（二）“第二节 会计数据、经营情况和管理层分析”之“三、财务状况分析”之“（一）资产及负债状况分析”

更正前：

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	13,242,050.29	26.25%	23,379,454.11	48.36%	-43.36%
应收票据	751,197.92	1.49%	0	0.00%	
应收账款	10,811,473.95	21.43%	11,640,901.20	24.08%	-7.13%
交易性金融资产	10,000,000.00	19.82%	0		
存货	3,482,520.81	6.90%	4,402,836.52	9.13%	-20.90%
长期股权投资	3,149,396.95	6.24%	2,995,084.95	6.21%	5.15%
使用权资产	3,302,368.37	6.55%	593,679.29	1.23%	456.25%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金占总资产比例 26.25%。同比下降 43.36%，主要原因是购买银行理财产品 1,000.00 万元。
- 2、应收账款占总资比例 21.43%。同比下降 7.13%，主要是收入减少。
- 3、交易性金融资产占总资产比例 19.82%。主要是购买银行理财产品 1,000.00 万元。
- 4、存货占总资产比例 6.90%。主要原因是销量下降，仓库备货量相应减少导致。
- 5、使用权资产占总资产比例 6.55%。主要原因是当年增加生产厂房租赁物业导致。

更正后：

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	13,242,050.29	26.51%	23,379,454.11	48.45%	-43.36%
应收票据	751,197.92	1.50%	0	0.00%	
应收账款	10,811,473.95	21.65%	11,640,901.20	24.13%	-7.13%
交易性金融资产	10,000,000.00	20.02%	0		
存货	3,482,520.81	6.97%	4,402,836.52	9.12%	-20.90%
长期股权投	3,149,396.95	6.31%	2,995,084.95	6.21%	5.15%

资					
使用权资产	3,302,368.37	6.61%	593,679.29	1.23%	456.25%

项目重大变动原因：					
1、货币资金占总资产比例 26.51%。同比下降 43.36%，主要原因是购买银行理财产品 1,000.00 万元。					
2、应收账款占总资比例 21.65%。同比下降 7.13%，主要是收入减少。					
3、交易性金融资产占总资产比例 20.02%。主要是购买银行理财产品 1,000.00 万元。					
4、存货占总资产比例 6.97%。主要原因是销量下降，仓库备货量相应减少导致。					
5、使用权资产占总资产比例 6.61%。主要原因是当年增加生产厂房租赁物业导致。					

（三）“第二节 会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、财务公司面临的重大风险分析”

更正前：

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
应收账款无法收回的风险	报告期内,公司应收账款占总资产比例为 21.43%。公司在经营中充分考虑部分客户应收账款的对公司的影响，尽可能按合同要求完成回款工作，加速资金回笼。但部分汽车生产企业，随着应收账款账龄的延长，不排除客户出现财务状况恶化或无法按期付款的风险，对公司的经营业绩也产生不利影响。 应对措施:加强后期服务，按合同约定及时回收货款，尽量缩短款项回笼时间，及时掌握客户情况，发现客户出现无法按期付款的情况及时停止合作，并采取保全措施。

更正后：

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
应收账款无法收回的风险	报告期内,公司应收账款占总资产比例为 21.65%。公司在经营中充分考虑部分客户应收账款的对公司的影响，尽可能按合同要求完成回款工作，加速资金回笼。但部分汽车生产企业，随着应收账款账龄的延长，不排除客户出现财务状况恶化或无法按期付款的风险，对公司的经营业绩也产生不利影响。 应对措施:加强后期服务，按合同约定及时回收货款，尽量缩短款项回笼时间，及时掌握客户情况，发现客户出现无法按期付款的情况及时停止合作，并采取保全措施。

（四）“第六节 财务会计报告”之“二、财务报表”之“（一）资产负债表”

更正前：

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	13,242,050.29	23,379,454.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	六、3	751,197.92	0
应收账款	六、4	10,811,473.95	11,640,901.20
应收款项融资			
预付款项	六、5	283,832.14	27,701.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	2,301,646.08	2,024,669.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	3,482,520.81	4,402,836.52
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	155,236.53	258,164.66
流动资产合计		41,027,957.72	41,733,727.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9	3,149,396.95	2,995,084.95
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、10	1,245,692.19	1,555,394.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	六、11	3,302,368.37	593,679.29
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	0.00	47,941.09
递延所得税资产	六、13	1,717,951.95	1,414,074.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,415,409.46	6,606,174.82
资产总计		50,443,367.18	48,339,902.55
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、14	7,580,208.59	7,230,275.51
预收款项			
合同负债	六、15	192,764.37	348,821.17
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、16	702,755.00	501,798.00
应交税费	六、17	92,212.62	648,053.02
其他应付款	六、18	118,811.34	140,681.66
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、19	700,489.84	119,741.33
其他流动负债	六、20	25,059.37	
流动负债合计		9,412,301.13	8,989,370.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、21	2,623,751.09	500,615.53
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、13	495,355.25	89,051.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,119,106.34	589,667.42
负债合计		12,531,407.47	9,579,038.11
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	12,255,523.82	12,255,523.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	3,352,581.23	3,137,471.70
一般风险准备			
未分配利润	六、25	2,303,854.66	3,367,868.92
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		37,911,959.71	38,760,864.44
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合 计		37,911,959.71	38,760,864.44
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		50,443,367.18	48,339,902.55

更正后：

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	13,242,050.29	23,379,454.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	六、3	751,197.92	0
应收账款	六、4	10,811,473.95	11,640,901.20
应收款项融资			
预付款项	六、5	283,832.14	27,701.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	2,301,646.08	2,024,669.80
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	3,482,520.81	4,402,836.52
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	155,236.53	258,164.66
流动资产合计		41,027,957.72	41,733,727.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9	3,149,396.95	2,995,084.95
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、10	1,245,692.19	1,555,394.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、11	3,302,368.37	593,679.29
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	0.00	47,941.09
递延所得税资产	六、13	1,222,596.70	1,325,022.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,920,054.21	6,517,122.93
资产总计		49,948,011.93	48,250,850.66
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、14	7,580,208.59	7,230,275.51
预收款项			
合同负债	六、15	192,764.37	348,821.17
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、16	702,755.00	501,798.00
应交税费	六、17	92,212.62	648,053.02
其他应付款	六、18	118,811.34	140,681.66
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、19	700,489.84	119,741.33
其他流动负债	六、20	25,059.37	
流动负债合计		9,412,301.13	8,989,370.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、21	2,623,751.09	500,615.53
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、13	0.00	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,623,751.09	500,615.53
负债合计		12,036,052.22	9,489,986.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	12,255,523.82	12,255,523.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	3,352,581.23	3,137,471.70
一般风险准备			
未分配利润	六、25	2,303,854.66	3,367,868.92
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		37,911,959.71	38,760,864.44
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合		37,911,959.71	38,760,864.44

计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计		49,948,011.93	48,250,850.66

二、更正后的具体内容

具体更正内容详见公司于 2024 年 5 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《2023 年年度报告（更正后）》（公告编号：2024-018）

我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

广州市鼎安交通科技股份有限公司

董事会

2024 年 5 月 22 日