

北京亚康万玮信息技术股份有限公司

2023 年度财务决算报告

北京亚康万玮信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度审计工作已经完成，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的《审计报告》（大信审字[2024]第 1-02643 号）。现将有关财务决算情况汇报如下（以下数据若无特别说明单位均为万元）：

一、2023 年度经营成果

项 目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
营业收入	153,242.78	145,925.34	5.01%
净利润	7,786.14	8,053.15	-3.32%
归属于母公司股东的净利润	7,786.14	8,053.15	-3.32%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	7,746.10	7,714.25	0.41%
基本每股收益（元/股）	0.96	1.01	-4.63%
加权平均净资产收益率	9.18%	10.26%	-1.08%

2023 年，面对复杂多变的外部环境，公司坚定不移地推进以算力相关产业为核心的公司战略落地，深入布局算力设备集成销售、算力基础设施综合服务、云和数字化解决方案服务三大板块，充分利用公司在行业的先发优势、全球覆盖、本地化服务的能力，同时把握中国产业数字化转型和智能化升级新机遇，提升公司算力产业链全生命周期服务能力，为客户提供更加多元的硬件、软件和集成解决方案选择，努力实现产业链生态共建共赢。在当前 GPU 算力紧缺的情况下，公司把握市场机遇，充分发挥公司积累的行业优势及供应链资源优势，满足了部分客户对于 GPU 算力设备的需求，但由于算力行业的发展受到了一定的国际政治经济因素的影响，继而也对公司经营情况造成了一定的波动。

2023 年度公司实现营业收入 153,242.78 万元，同比增加 5.01%；归属于母公司股东的净利润 7,786.14 万元，同比下降 3.32%；扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 7,746.10 万元，同比上升 0.41%；基本每股收益 0.96 元，同比减少 4.63%；加权净资产收益率 9.18%，同比下降 1.08 个百分点。

二、2023 年度财务状况

1、报告期内主要资产构成情况

资产项目	2023年12月31日		2022年12月31日		增减金额 (万元)	变动幅度
	金额(万元)	占本期总资产比重	金额(万元)	占本期总资产比重		
货币资金	44,240.22	20.98%	37,523.51	33.74%	6,716.71	17.90%
应收账款	76,311.65	36.18%	54,778.49	49.26%	21,533.16	39.31%
预付账款	29,185.38	13.84%	3,992.05	3.59%	25,193.33	631.09%
其他应收款	15,045.06	7.13%	496.08	0.45%	14,548.99	2932.81%
存货	34,467.81	16.34%	10,205.61	9.18%	24,262.20	237.73%
其他流动资产	5,981.92	2.84%	1,160.12	1.04%	4,821.80	415.63%
其他权益工具投资	2,000.00	0.95%	0.00	0.00%	2,000.00	100.00%
固定资产	791.91	0.38%	770.63	0.69%	21.28	2.76%
资产总计	210,914.83	100.00%	111,205.26	100.00%	99,709.57	89.66%

(1) 货币资金：2023 年期末金额较期初增加 6,716.71 万元，增长 17.90%，主要本年发行可转换公司债券进行融资，导致货币资金有所增加。

(2) 应收账款：2023 年期末金额与期初相比，增加 21,533.16 万元，上升 39.31%，主要是公司营业收入有所增大，且第四季度营业收入较高而对应的应收款未到期，导致应收账款增大。

(3) 预付账款：2023 年期末金额与期初比较，增加 25,193.33 万元，增幅 631.09%。主要是算力行业的发展受到了一定的国际政治经济因素的影响，上游供应链供货不足，为了争取采购订单，公司向供应商预付的货款增大。预付账款期末金额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(4) 其他应收款：2023 年期末金额较期初增加 14,548.99 万元，上升 2932.81%，主要是由于部分客户的营业收入符合净额法的会计处理原则，净额法确认收入对应的应收款项，在本科目中核算并列报。其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(5) 存货：2023 年期末金额与期初比较上升 24,262.20 万元，上升 237.73%，

主要是算力行业的发展受到了一定的国际政治经济因素的影响，服务器及相关产品供应不稳定，公司为了应对客户需求，增加了库存备货。

(6) 其他流动资产：2023 年期末金额与期初比较上升 4,821.80 万元，增幅 415.63%，主要是由于公司库存增大，待抵扣的增值税进项增大。

(7) 其他权益工具投资：2023 年期末金额与期初比较上升 2,000.00 万元，主要是公司与其他公司设立基金，投资于软件和信息技术服务产业链上下游项目。

(8) 固定资产：2023 年期末金额与期初比较上升 21.28 万元，增幅 2.76%，主要是公司新购置办公设备。

2、报告期内公司主要负债构成情况

负债项目	2023年12月31日		2022年12月31日		增减金额 (万元)	变动幅度
	金额(万元)	占本期总负债比重	金额(万元)	占本期总负债比重		
短期借款	43,142.10	42.97%	651.30	1.96%	42,490.79	6523.97%
应付账款	17,489.83	17.42%	7,200.58	21.63%	10,289.24	142.89%
应付票据	21,850.00	21.76%	16,600.73	49.86%	5,249.27	31.62%
应付职工薪酬	2,175.01	2.17%	3,492.70	10.49%	-1,317.69	-37.73%
合同负债	738.59	0.74%	2,218.37	6.66%	-1,479.78	-66.71%
应交税费	3,251.27	3.24%	2,285.31	6.86%	965.96	42.27%
其他应付款	11,474.97	11.43%	190.01	0.57%	11,284.97	5939.18%
负债总计	100,401.81	100.00%	33,296.95	100.00%	67,104.85	201.53%

(1) 短期借款：2023 年期末金额较期初增加 42,490.79 万元，增幅为 6523.97%，主要是由于生产经营需要，公司加大了库存备货以及向供应商预付采购货款，存在资金缺口而向银行融资，导致短期借款增加。

(2) 应付账款：2023 年期末金额与期初相比较，上升 10,289.24 万元，增幅为 142.89%；主要是由于生产经营需要，公司采购量增大，因货款未到期，导致应付供应商的购货款增加。

(3) 应付票据：2023 年期末余额与期初相比较，增加了 5,249.27 万元，增幅

31.62%；主要原因是公司较多利用银行信贷工具，以银行承兑汇票的方式支付贷款，以节约利息支出。

(4) 应付职工薪酬：2023 年期末金额与期初相比较，下降 1,317.69 万元，降幅 37.73%；主要是根据绩效考核制度，年底预提的工资及奖金有所降低。

(5) 合同负债：2023 年期末金额与期初相比较，下降 1,479.78 万元，降幅 66.71%；主要是预收的销售回款，确认为营业收入后，导致本项目降低。

(6) 应交税费：2023 年期末金额与期初相比较，增加 965.96 万元，增幅 42.27%，主要是第四季度计提各项税金。

(7) 其他应付款：2023 年期末金额与期初相比较，增加 11,284.97 万元，增幅 5939.18%；主要是由于部分客户的收入符合净额法的会计处理原则，与成本对应的应付款项，在本科目中核算并列报。其他应付款期末金额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

3、报告期内公司股东权益构成情况

股东权益项目	2023年12月31日		2022年12月31日		增减金额 (万元)	变动幅度
	金额(万元)	占本期总权益比重	金额(万元)	占本期总权益比重		
股本	8,677.57	7.85%	8,000.00	10.27%	677.57	8.47%
资本公积	71,854.72	65.02%	47,016.39	60.35%	24,838.32	52.83%
盈余公积	2,733.20	2.47%	2,013.93	2.58%	719.27	35.71%
未分配利润	26,808.09	24.26%	20,741.22	26.62%	6,066.87	29.25%
股东权益总计	110,513.02	100.00%	77,908.31	100.00%	32,604.71	41.85%

(1) 股本：本年较去年增加 677.57 万元，增幅 8.47%；主要是公司本年发行了可转换公司债券，符合转股条件后转换为公司股本，导致本项目增加。

(2) 资本公积：本年较去年增加 24,838.32 万元，增幅 52.83%；主要是公司本年发行的可转换公司债券，按转股价转换为公司股本后，转股价与面值的差额转为资本公积。

(3) 盈余公积：增加 719.27 万元，增幅 35.71%。变动原因为按照《企业会计准则》和《公司法》要求，计提法定盈余公积所致。

(4) 未分配利润：增加 6,066.87 万元，增幅 29.25%。主要是本年度新增的净利润，按规定提取公积金后，导致本科目增大。

4、报告期内公司费用构成情况

费用项目	2023年		2022年		增减金额 (万元)	变动幅度
	金额(万元)	与营业收入的比例	金额(万元)	与营业收入的比例		
销售费用	3,255.10	2.12%	2,232.87	1.53%	1,022.23	45.78%
管理费用	4,679.46	3.05%	3,746.26	2.57%	933.20	24.91%
研发费用	2,864.63	1.87%	2,717.87	1.86%	146.76	5.40%
财务费用	1,506.50	0.98%	-62.94	-0.04%	1,569.43	2493.71%
合计	12,305.69	8.03%	8,634.07	5.92%	3,671.63	42.52%

(1)销售费用：2023 年度销售费用较 2022 年度增加 1,022.23 万元，增幅 45.78%，主要是公司为了开拓业务，加大了对销售团队的投入，以及市场拓展费用有所增大。

(2)管理费用：2023 年度管理费用较 2022 年度增加 933.20 万元，增幅 24.91%，主要是公司为了加强管理，新增了部分管理人员；为了改善办公环境，扩大了租赁物业的面积；此外，公司于本年度发行可转换公司债券，中介机构费用有所增大。

(3)研发费用：2023 年度研发费用较 2022 年增加 146.76 万元，增幅 5.40%。公司为了保持竞争力，持续加大研发投入，对数字化智能运维管控平台、服务运营可视化平台、算力集群与节点优化中心 MES 系统研发等项目进行投入。

(4)财务费用：2023 年财务费用较 2022 年增加 1,569.43 万元，增幅 2493.71%，主要是公司本年度发行了可转换债券，在转股前计提了债券利息；以及短期借款增大，导致财务费用增大。

5、报告期内公司现金流量构成情况

项 目	2023年度	2022年度	增减金额	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	186,119.83	165,112.95	21,006.87	12.72%
经营活动现金流出小计	241,685.64	161,007.68	80,677.96	50.11%
经营活动产生的现金流量净额	-55,565.82	4,105.27	-59,671.09	-1453.52%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	26,200.97	22,239.12	3,961.84	17.81%
投资活动现金流出小计	28,043.58	1,794.12	26,249.46	1463.08%
投资活动产生的现金流量净额	-1,842.61	20,445.01	-22,287.62	-109.01%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	84,204.25	16,572.44	67,631.80	408.10%
筹资活动现金流出小计	18,956.24	30,128.56	-11,172.33	-37.08%
筹资活动产生的现金流量净额	65,248.01	-13,556.12	78,804.13	-581.32%
四、汇率变动对现金的影响	227.34	803.49	-576.14	-71.71%
五、现金及现金等价物净增加额	8,066.93	11,797.65	-3,730.72	-31.62%
加：期初现金及现金等价物的余额	33,473.30	21,675.65	11,797.65	54.43%
六、期末现金及现金等价物余额	41,540.22	33,473.30	8,066.93	24.10%

(1) 经营活动现金净流量减少 59,671.09 万元，主要是算力行业的发展受到了一定的国际政治经济因素的影响，上游供应链供货不足，为了争取采购订单，本年预付较多的货款；以及服务器及相关产品供应不稳定，公司为了应对客户需求，增加了库存而支付了货款。

(2) 投资活动现金净流量减少 22,287.62 万元，主要是公司利用暂时闲置资金进行现金管理有所减少。

(3) 筹资活动现金净现金流量增加 78,804.13 万元，主要是本年度公司发行了可转换公司债券进行筹资；以及为了应对生产经营需要，增加银行借款进行了筹资。

北京亚康万玮信息技术股份有限公司董事会

2024 年 4 月 18 日