

北京东方通科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

公司2023年度财务报表按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。公司2023年度财务报表已经北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具北京大华审字[2024]00000643号标准无保留意见的审计报告。现管理层将2023年度合并财务报表反映的主要财务情况报告如下：

一、2023年度合并报表范围

母公司：北京东方通科技股份有限公司。

纳入合并财务报表范围的子公司共22户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
北京东方通网信科技有限公司	全资子公司	一级	100%	100.00%
北京东方通软件有限公司	全资子公司	一级	100%	100.00%
成都东方通科技有限责任公司	全资子公司	一级	100%	100.00%
上海东方通泰软件科技有限公司	全资子公司	一级	100%	100.00%
北京东方通宇技术有限公司	全资子公司	一级	100%	100.00%
北京惠捷朗科技有限公司	全资子公司	一级	100%	100.00%
北京数字天堂信息科技有限责任公司	全资子公司	一级	100%	100.00%
江西数天智能信息科技有限责任公司	全资孙公司	二级	100%	100.00%
北京东方通数讯科技有限公司	全资孙公司	二级	100%	100.00%
广州微智信业科技有限公司	全资孙公司	二级	100%	100.00%
北京泰策科技有限公司	全资孙公司	一级	100%	100.00%
东方通创新科技(重庆)有限公司	全资孙公司	二级	100%	100.00%
TESTOR SINGAPORE PTE. LTD.	全资孙公司	二级	100%	100.00%
东方通科技无锡有限公司	全资孙公司	二级	100%	100.00%
辽宁东方通软件有限公司	全资孙公司	二级	100%	100.00%
广西东方通软件有限公司	全资孙公司	二级	100%	100.00%
武汉东方通软件有限公司	全资孙公司	二级	100%	100.00%
湖南东方通软件有限公司	全资孙公司	二级	100%	100.00%
广东东方通软件有限公司	全资孙公司	二级	100%	100.00%
重庆东方通软件有限公司	全资孙公司	二级	100%	100.00%
成都东方通软件有限公司	控股孙公司	二级	70%	70.00%
成都东方通创新科技有限公司	控股孙公司	三级	70%	70.00%

二、报告期主要财务数据和指标

1、主要财务数据

单位：元

主要财务数据	2023年	2022年	本年比上年增减
营业收入	556,793,897.53	791,125,966.87	-29.62%
营业成本	176,335,269.82	268,505,596.18	-34.33%
营业利润	-685,429,367.27	-58,087,448.93	-1080.00%
利润总额	-687,893,979.08	-59,505,353.32	-1056.02%
归属于上市公司股东的净利润	-672,776,203.67	-39,366,528.19	-1609.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-701,332,199.64	-58,906,008.41	-1090.60%
研发投入	259,462,660.15	238,848,032.16	8.63%
期末总股本（股）	566,722,828.00	460,698,732.00	23.01%
资产总额	4,173,124,884.13	2,850,807,304.00	46.38%
负债总额	370,767,181.58	523,199,410.05	-29.13%
归属于上市公司股东的净资产	3,802,357,702.55	2,327,607,893.95	63.36%

报告期内，公司实现营业收入55,679.39万元，其中基础软件收入27,692.53万元，占营业收入49.74%，较上年同期增长16.96%。归属于上市公司股东的净利润-67,277.62万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-70,133.22万元，主要原因为：

一方面是受智慧应急业务建设周期及客户资金预算影响，泰策科技整体经营情况不及预期，年度净利润-11,657.42万元，同时导致计提商誉减值准备32,748.33万元；另一方面，网信安全项目交付验收节奏放缓，政企数字化转型业务受客户资金预算影响出现阶段性需求放缓，导致收入及利润有所下降。

尽管其他业务不达预期，公司传统主业基础软件业务克服党政行业需求侧不利因素，报告期内实现营业收入27,692.53万元，同比增长16.96%；营业收入占

比49.74%，同比增长19.81%；基础软件业务毛利率进一步提升至96.59%，带动公司综合毛利率提升。

2、主要财务指标

主要财务指标	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	-1.31	-0.09	-1355.56%
加权平均净资产收益率	-21.93%	-1.75%	-20.18%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.32	-0.35	8.57%
应收账款周转率	0.80	1.13	-0.33
流动比率	9.15	2.51	6.64
速动比率	8.60	2.17	6.43
资产负债率	8.88%	18.35%	-9.47%

（1）报告期内，基本每股收益-1.31元，加权平均净资产收益率为-21.93%，较上年同期下降20.18%，主要原因是报告期净利润较上年同期下降。

（2）报告期内，公司的每股经营活动产生的现金流量净额-0.32元/股，上年同期-0.35元/股，主要原因是报告期经营活动产生的现金流量净额-18,231.44万元，同比下降11.93%，向特定对象发行股份后股本为56,672.28万股，较期初增加23.01%。

（3）报告期内，公司流动比率9.15同比增加6.64，速动比率8.60同比增加6.43，资产负债率8.88%，同比下降9.47%，主要是因为报告期内向特定对象发行股份募集资金导致流动资产增加。

三、2023 年度经营成果

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
----	---------	---------	---------

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
营业收入	556,793,897.53	791,125,966.87	-29.62%
销售费用	289,131,985.47	238,113,377.50	21.43%
管理费用	133,567,371.18	119,048,423.30	12.20%
研发费用	259,462,660.15	232,112,192.53	11.78%
财务费用	-4,788,303.91	1,254,381.21	-481.73%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-44,708,692.33	-31,490,170.01	41.98%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-406,295,018.49	-854,197.37	47464.54%
其他收益	64,437,902.22	51,893,556.72	24.17%
利润总额	-680,893,979.08	-59,505,353.32	-1044.26%
所得税	-15,117,775.41	-20,138,825.13	24.93%
归属于上市公司股东的净利润	-672,776,203.67	-39,366,528.19	-1609.01%

1、报告期内，营业收入55,679.39万元，同比下降29.62%，报告期基础软件收入27,692.53万元，占营业收入49.74%，安全产品收入23,106.14万元，占营业收入41.50%，数字化转型收入4,880.72万元，占营业收入8.76%。

2、报告期内，销售费用28,913.20万元，同比增长21.43%，主要为报告期内公司销售规模扩大，导致销售费用相应增加。

3、报告期内，公司持续加大研发投入，研发投入25,946.27万元，占当期营业收入的46.60%。

4、报告期内，财务费用-478.83万元，上年同期125.44万元，主要为募集资金到账利息收入增加。

5、报告期内，信用及资产减值损失45,100.37万元，上年同期为3,234.44万元，主要为报告期内计提商誉减值准备38,217.91万元。

6、报告期内其他收益6,443.79万元，其中增值税即征即退3,280.63万元，

政府补助3,163.16万元。

7、报告期内，归属于上市公司股东的净利润-67,277.62万元，归属于上市公司股东的扣除非经常损益的净利润-70,133.22万元。

四、2023年12月31日资产负债状况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减比例
货币资金	2,054,571,573.99	176,089,995.28	1066.77%
应收账款	611,708,217.71	778,363,930.27	-21.41%
合同资产	8,416,152.06	24,018,858.42	-64.96%
其他流动资产	36,919,634.79	35,684,265.68	3.46%
长期股权投资	156,208,670.62	155,990,972.48	0.14%
其他权益工具投资	126,812,403.85	126,812,403.85	0.00%
无形资产	95,611,346.89	116,133,794.53	-17.67%
商誉	677,307,823.31	1,059,486,925.88	-36.07%
长期待摊费用	1,612,130.19	3,122,963.16	-48.38%
其他非流动资产	2,937,083.19	3,643,879.67	-19.40%
资产总计	4,173,124,884.13	2,850,807,304.00	46.38%
短期借款	54,137,552.01	110,897,739.46	-51.18%
应交税费	27,704,393.67	103,555,921.19	-73.25%
其他应付款	41,633,450.20	9,728,721.79	327.94%
其他流动负债	1,911,027.15	4,123,926.73	-53.66%
递延所得税负债	13,663,794.70	16,257,201.78	-15.95%
负债合计	370,767,181.58	523,199,410.05	-29.13%

1、货币资金期末余额205,457.15万元，比期初增加1066.77%，报告期内募

集资金到账所致。

2、应收账款及合同资产期末余额62,012.44万元，比期初下降22.71%，报告期内销售回款所致。

3、无形资产期末余额9,561.13万元，比期初减少17.67%，主要是报告期内无形资产摊销所致。

4、商誉期末余额67,730.78万元，比期初减少36.07%，报告期计提商誉减值准备38,217.91万元。

5、长期待摊费用期末余额161.21万元，比期初减少48.38%，报告期办公场所装修费摊销所致。

6、其他非流动资产期末余额293.71万元，比期初下降19.40%，其中合同资产227.89万元，存货65.82万元。

7、短期借款期末余额5,413.76万元，比期初下降51.18%，报告期内归还银行借款。

8、应交税费期末余额2,770.44万元，比期初下降73.25%，其中增值税1,548.04万元，企业所得税469.20万元，个人所得税455.18万元。

9、其他应付款期末余额4,163.35万元，比期初增加327.94%，主要因为报告期内增加单位往来款。

10、其他流动负债期末余额191.10万元，比期初下降53.66%，主要因为未终止确认的应收票据及待转销项税较上年同期下降。

11、递延所得税负债期末余额1,366.38万元，比期初下降15.95%，报告期新租赁准则影响递延所得税负债下降。

五、2023年股东权益变动情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减比例
----	-------------	-------------	------

股本	566,722,828.00	460,698,732.00	23.01%
资本公积	3,243,352,845.82	1,184,838,377.34	173.74%
其他综合收益	91,102,955.34	91,113,822.71	-0.01%
盈余公积	71,574,863.12	71,574,863.12	0.00%
未分配利润	-170,395,789.73	519,382,098.78	-132.81%
股东权益合计	3,802,357,702.55	2,327,607,893.95	63.36%

1、股本期末金额56,672.28万元，比期初增加23.01%，资本公积期末金额324,335.28万元，比期初增加173.74%，主要是报告期向特定对象发行股票所致。

2、未分配利润期末金额-17,039.58万元，报告期实现归属于上市公司股东的净利润-67,277.62万元及向股东分配现金股利1,700.17万元。

六、2023年度现金流量情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	941,173,384.71	849,082,832.81	10.85%
经营活动现金流出小计	1,123,487,793.81	1,011,965,064.43	11.02%
经营活动产生的现金流量净额	-182,314,409.10	-162,882,231.62	-11.93%
投资活动现金流入小计	804,613,174.11	729,289.27	110228.40%
投资活动现金流出小计	812,524,195.42	84,789,331.06	858.29%
投资活动产生的现金流量净额	-7,911,021.31	-84,060,041.79	90.59%
筹资活动现金流入小计	2,284,671,653.51	171,779,673.92	1230.00%
筹资活动现金流出小计	216,535,382.12	66,952,990.74	223.41%
筹资活动产生的现金流量净额	2,068,136,271.39	104,826,683.18	1872.91%
现金及现金等价物净增加额	1,877,909,295.10	-142,086,982.45	1421.66%

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额-18,231.44万元，同比下降11.93%，主要原因是报告期支付职工薪酬、税费增加所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-791.10万元，同比增长90.59%，主要原因是报告期内购建长期资产及投资支出减少。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额206,813.63万元，同比增长1872.91%，主要原因是报告期内向特定对象发行股票募集资金到账。

特此报告！

北京东方通科技股份有限公司

2024年4月29日