

高伟达软件股份有限公司

2022年度财务决算报告

高伟达软件股份有限公司（以下简称“公司”）2022年12月31日资产负债表、2022年度利润表、2022年度现金流量表、2022年度所有者权益变动表及相关报表附注已经由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

现将公司2022年度财务决算的相关情况汇报如下：

一、2022年度公司主要财务指标

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	同比变动比例
营业收入	144,059.49	227,896.46	-36.79%
利润总额	-6,719.86	13,167.97	-151.03%
归属于母公司所有者的净利润	-7,500.80	12,398.71	-160.50%
经营活动产生的现金流量净额	-10,301.75	-8,487.00	-21.38%
资产总额	137,877.56	150,523.70	-8.40%
归属于母公司的所有者权益	61,745.79	69,380.07	-11.00%
股本	44,676.23	44,676.23	0.00%

2022年公司营业收入为14.41亿元，和2021年同期22.79亿对比减少8.38亿，下降36.79%。

2022年营业收入的下降主要是受系统集成及服务收入下降7.21亿影响，报告期面对主要客户集成设备采购模式由代理渠道转为直接采购的变化，公司积极调整业务模式，坚守盈利能力较高，具有核心竞争力的软件开发及服务业务，在所处行业和市场不可控因素对经营多重扰动下，实现收入达9.35亿，达到整体收入的64.91%，比2022年提升1.35%。

此外，为调整资产负债结构，积极应对行业市场变化，提高竞争实力，引进外部投资者对子公司快读科技进行增资，快读科技成为高伟达的参股公司，同时公司子公司上海睿民、坚果创娱等所在的资产组经营发展受到宏观和行业风险的影响，盈利低于预期。综合客观因素和未来趋势判断，公司对以上资产组商誉计提减值准备，以上两项因素对利润综合影响7,784.28万元，剔除此影响后，利润总额可达到1,064.41万元，归属母公司所有者净利润为283.48万元。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况分析

1、公司主要资产构成列示如下：

单位：万元

项 目	2022 年度		2021 年度		同比变动 比例
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	28,645.50	20.78%	37,387.86	24.84%	-23.38%
应收账款	31,864.65	23.11%	39,177.91	26.03%	-18.67%
存货	54,244.69	39.34%	44,491.43	29.56%	21.92%
合同资产	4,200.70	3.05%	2,405.86	1.60%	74.60%
长期股权投资	4,387.07	3.18%	0.00	0.00%	100%
使用权资产	2,288.25	1.66%	1,033.56	0.69%	121.39%
商誉	4,377.90	3.18%	13,219.64	8.78%	-66.88%
资产总额	137,877.56		150,523.70		-8.4%

2、上述资产情况变动分析

2022年末公司资产总额13.79亿元，较2021年末的15.05亿元，减少1.26亿元，下降8.40%。

各科目变动分析如下：

(1) 货币资金：2022年末余额28,645.50万元，较2021年年末的37,387.86万元，下降23.38%，主要是软件开发合同执行中投入，以及偿还到期债务所致；

(2) 应收账款：2022年末余额31,864.65万元，较2021年年末的39,177.91万元减少7,313.26万元，下降18.67%，主要系报告期内应收账款收回所致；

(3) 存货：2022年末余额54,244.69万元，较2021年年末的44,491.43万元，增加9,753.26万元，增长21.92%。主要为软件开发及服务业务稳定增长，执行中合同履行成本为4.88亿元，较同期末增加6,462.14万元。集成商品存货增加3,291.12万元；

(4) 合同资产：2022年末余额4,200.70万元，较2021年年末的2,405.86万元增加1,794.84万元，主要系报告期内所验收项目应收质保金的增加；

(5) 长期股权投资：2022年末余额为4,387.07万元，系报告期内深圳市快读科技有限公司股权不再纳入合并范围，转为权益核算所致；

(6) 使用权资产：2022年末净值为2,288.25万元，较2021年末的1,033.56万元，增加1,254.69万元，主要系报告期内公司新签订房屋租赁合同，确认使用权资产所致。

(7) 商誉：2022年末余额4,377.90万元，较2021年年末的13,219.64万元，减少8,841.74万元。主要深圳市快读科技有限责任公司不再纳入合并范围以及对上海睿民、坚果创娱等所在的资产组计提商誉减值准备所致。

(二) 负债情况以及偿债能力分析

1、公司主要负债构成情况列示如下：

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度		同比变动比例
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
短期借款	33,593.69	45.01%	22,604.06	28.39%	48.62%
应付账款	7,120.75	9.54%	9,188.81	11.54%	-22.51%
应付票据	634.92	0.85%	1,607.25	2.02%	-60.50%
合同负债	18,347.30	24.58%	20,214.02	25.39%	-9.23%
应付职工薪酬	7,140.65	9.57%	6,536.96	8.21%	9.24%
租赁负债	1,603.80	2.15%	620.63	0.78%	158.41%
负债总额	74,630.78		79,624.22		-6.27%

2、上述负债变动的具体原因如下：

2022年末公司负债总额74,630.78万元，较2021年末减少4,993.44万元，降低6.27%，主要系公司在报告期支付到期债务、控制财务风险所致。

各科目变动分析如下：

(1) 短期借款：2022年末余额33,593.69万元，增加10,989.63万元，同比增加48.62%，主要是公司根据期末资金持有量以及经营需求安排，增加借款所致；

(2) 应付账款：2022年末余额7,120.75万元，减少2,068.06万元，同比降低22.51%。主要系报告期末在执行系统集成合同减少，待支付供应商货款减少所致；

(3) 应付票据：2022年末余额634.92万元，减少972.33万元，同比降低60.50%，主要系报告期内承兑票据所致；

(4) 合同负债：2022年末余额18,347.30万元，减少1,866.72万元，同比降低9.23%。主要系在执行软件合同达到验收条件，预收客户款项结转；

(5) 应付职工薪酬：2022年末余额7,140.65万元，增加603.69万元，同比增长9.24%，主要是员工规模增长，报告期末待支付薪酬，2023年1月初已发放完毕；

(6) 租赁负债：2022年末余额1,603.80万元，增加983.17万元，同比增长158.41%。主要系报告期内公司新签订房屋租赁合同，确认租赁负债所致；

3、偿债能力分析如下：

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比变动比例
资产负债率 (%)	54.13	52.90	1.23
流动比率 (倍)	1.68	1.69	-0.01

速动比率（倍）	0.93	1.07	-0.14
---------	------	------	-------

报告期末，2022年末资产负债率为54.13%，同比略有增加，主要为资产总额下降8.40%，总体负债规模稳中有降。

报告期末公司流动比率、速动比率与上期末相比变化不大，企业资产负债结构变动不大，处于较为稳定时期。

（三）经营状况分析

1、营业收入及营业成本

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	144,059.49	116,770.06	227,896.46	189,181.14

2022年度营业收入144,059.49万元，较上年同期减少83,836.97万元，下降36.79%；毛利贡献总额减少11,425.89万元，综合毛利率上升1.95%。

（1）金融科技业务：

本年度收入总额为14.13亿元，业务毛利为2.73亿元，较上年相比收入降低33.39%。主要为系统集成及服务业务规模下降所致。软件开发及服务业务规模与上年度基本持平。受到宏观和行业风险影响，软件项目因工程师不能入场或推迟实施，普遍出现延期交付、验收推迟和人员投入增加的问题。2022年实施的软件项目由于项目延期成本追加投入，导致毛利率下滑6.11%，影响了公司当期盈利。

（2）移动广告营销：

该业务占整体构成比逐年降低，2022年占收入总额的比例仅为1.9%，对2022年利润总额下降有一定影响。

（四）盈利能力分析

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	同比变动比例
销售毛利率	18.94%	16.99%	1.95%
销售净利率	-5.22%	5.59%	-10.81%
加权平均净资产收益率	-11.44%	19.62%	-31.06%
基本每股收益（元/股）	-0.17	0.28	-160.71%

报告期综合销售毛利率和上年同期对比，上升1.95%，主要是公司毛利率较高的软件开发及服务业务构成占比提高带来的变化。

销售净利率、加权平均净资产收益率、每股收益3个指标报告期均比同期下降，主要系商誉减值及处置子公司带来的亏损所致。

（五）费用情况分析

1、公司各项费用情况列示如下：

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	同比变动比例
销售费用	7,110.35	6,333.60	12.26%
管理费用	7,087.62	7,801.34	-9.15%
研发费用	11,274.38	8,920.17	26.39%
三项费用小计	25,472.35	23,055.11	10.48%
财务费用	1,422.11	1,754.41	-18.94%
所得税	804.35	435.70	84.61%

2、上述费用变动的具体原因如下：

三项费用与上年对比略有增长，增加2,417.24万元，管理费用、销售费用合计略有提升。2022年面对大数据及人工智能背景下涌现的新商机，自身创新能力急需提高，加大研发投入使得研发费用较上年增加2,354.21万元，增长26.39%；

财务费用本年度较上年下降332.30万元，主要系融资成本降低和未确认融资费用摊销完毕所致。

（六）股东权益变动分析

单位：万元

指标	2022年度	2021年度	变动金额	同比变动比例
股本（股）	44,676.23	44,676.23	0.00	0.00%
资本公积	34,666.08	34,666.08	0.00	0.00%
其他综合收益	26.82	-740.20	767.02	103.62%
盈余公积	2,389.61	2,389.61	0.00	0.00%
未分配利润	-20,012.94	-11,611.65	-8,401.29	-72.35%
少数股东权益	1,501.00	1,519.41	-18.41	-1.21%
所有者权益合计	63,246.79	70,899.47	-7,652.68	-10.79%

报告期末所有者权益较上年末减少7,652.68万元，主要系报告期亏损使得未分配利润下降所致。

（七）现金流量分析

1、公司现金流量情况列示如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	同比变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-10,301.75	-8,487.00	-21.38%
投资活动产生的现金流量净额	-7,099.45	10,109.44	-170.23%
筹资活动产生的现金流量净额	9,194.80	-13,753.99	166.85%
现金及现金等价物期末余额	25,565.99	33,766.93	-24.29%

2、报告期末，公司现金及现金等价物与上年减少8,200.94万元，降低24.29%，分项变动分析如下：

（1）经营活动产生的现金流量净额为-1亿元左右，主要影响因素如下：

系统集成及服务业务规模下降，使得本年度该业务销售商品取得的现金及购买商品、支付的现金均有所下降，影响现金流入7,700万元；

同时公司人员规模扩大，支付职工薪酬及福利等现金较上年增加1.41亿元，而软件开发及服务项目由于行业和市场方面的不可控因素，影响验收交付周期，减缓验收资金回笼也对本年度经营现金流带来不利影响。

（2）本报告期内投资活动产生的现金流量净流入-7,099.45万元，主要系支付股权投资款1,500万元及支付收购公司业绩对价款4,196万元。

（3）2022年筹资活动产生的现金流量净额为9,194.80万元，主要系公司吸收少数股东投资3,625万元及公司根据资金需求安排增加借款6,266万元所致。

高伟达软件股份有限公司

2023年4月17日