

彩讯科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

彩讯科技股份有限公司（以下简称“公司”）截至 2022 年 12 月 31 日资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关报表附注已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）依照中国注册会计师独立审计准则审计验证，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

一、基本情况

报告期内，公司实现营业收入 119,541.53 万元，同比增长 34.71%，实现归属于母公司股东的净利润 22,504.43 万元，同比增长 50.91%；实现基本每股收益 0.51 元，同比增长 45.71%。主要系报告期内，公司管理层紧密围绕董事会年初制定的年度经营计划，认真履职，审慎决策，较好地完成了各项工作，公司经营业绩实现较快增长。

二、2022 年度主要财务指标

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减
营业收入（元）	1,195,415,326.44	887,366,737.59	34.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	225,044,285.98	149,127,746.06	50.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	184,065,892.07	129,711,589.57	41.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	124,461,692.83	33,708,431.96	269.23%
基本每股收益（元/股）	0.51	0.35	45.71%
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.35	45.71%
加权平均净资产收益率	10.37%	8.24%	2.13%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上 年末增减
资产总额（元）	2,870,451,583.82	2,540,524,674.92	12.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,278,646,374.82	2,070,528,918.93	10.05%

三、财务状况分析

(一)资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动
货币资金	1,033,622,137.91	914,295,272.41	13.05%
交易性金融资产	154,629,057.87	203,199,796.16	-23.90%
应收票据	46,514,111.40	19,950,093.58	133.15%
应收账款	223,215,039.82	151,918,856.75	46.93%
预付款项	124,976,578.54	72,791,989.69	71.69%
其他应收款	15,809,336.20	20,258,873.49	-21.96%
存货	158,213,708.36	115,069,810.17	37.49%
合同资产	341,613,284.92	295,794,705.29	15.49%
其他流动资产	9,198,525.07	10,152,235.29	-9.39%
流动资产合计	2,107,791,780.09	1,803,431,632.83	16.88%
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00%
长期股权投资	52,181,257.37	47,482,810.99	9.90%
其他权益工具投资	76,871,198.74	80,603,200.00	-4.63%
其他非流动金融资产	76,720,310.12	55,720,310.12	37.69%
投资性房地产	377,296,362.74	399,106,380.73	-5.46%
固定资产	70,685,158.65	76,398,508.00	-7.48%
使用权资产	18,915,190.78	17,130,694.87	10.42%
无形资产	2,707,444.52	3,153,774.36	-14.15%
开发支出	30,058,484.66	2,113,370.79	1322.30%
商誉	41,456,283.18	41,456,283.18	0.00%
长期待摊费用	4,194,409.57	5,235,063.09	-19.88%
递延所得税资产	11,573,703.40	8,692,645.96	33.14%
其他非流动资产	0.00	0.00	100.00%
非流动资产合计	762,659,803.73	737,093,042.09	3.47%
资产总计	2,870,451,583.82	2,540,524,674.92	12.99%

1.应收票据：期末余额为 4,651.41 万元，较年初增长 133.15%，主要系本期客户使用票据结算增加所致。

2.应收账款：期末余额为 22,321.50 万元，较年初增长 46.93%，主要系本期收入增长所致。

3.预付款项：期末余额为 12,497.66 万元，较年初增长 71.69%，主要系本期预付项目设备款及开拓新业务预付货款所致。

4.存货：期末余额为 15,821.37 万元，较年初增长 37.49%，主要系公司本期随收入增长未验收项目增加所致。

5.其他非流动金融资产：期末余额为 7,672.03 万元，较年初增长 37.69%，主要系公司持有的其他非流动金融资产本期公允价值增加所致。

6.开发支出：期末余额为 3,005.85 万元，较年初增长 1322.30%，主要系本期研发项目资本化投入增加所致。

7.递延所得税资产：期末余额为 1,157.37 万元，较年初增长 33.14%，主要系本期计提限制性股权激励费用增加所致。

(二)负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动
短期借款	11,341,740.50	3,000,000.00	278.06%
应付票据	14,367,495.63	0.00	100.00%
应付账款	118,533,315.98	74,978,219.15	58.09%
预收款项	3,001,590.10	3,070,830.86	-2.25%
合同负债	134,667,846.52	113,546,783.74	18.60%
应付职工薪酬	80,290,199.14	60,909,943.57	31.82%
应交税费	48,156,756.87	34,108,615.72	41.19%
其他应付款	28,293,531.04	22,501,778.81	25.74%
一年内到期的非流动负债	26,818,485.39	26,462,661.23	1.34%
其他流动负债	1,682,135.08	4,620,702.00	-63.60%
流动负债合计	467,153,096.25	343,199,535.08	36.12%
长期借款	36,594,990.50	40,405,292.73	-9.43%
租赁负债	5,912,878.11	7,592,241.82	-22.12%
递延收益	510,000.00	680,000.00	-25.00%
递延所得税负债	6,333,864.18	4,091,340.74	54.81%
其他非流动负债	0.00	0.00	0.00%
非流动负债合计	49,351,732.79	52,768,875.29	-6.48%
负债合计	516,504,829.04	395,968,410.37	30.44%

1.短期借款：期末余额为 1,134.17 万元，较年初增长 278.06%，主要系本期控股子公司经营性借款增加所致。

2.应付票据：期末余额为 1,436.75 万元，较年初增长 100%，主要系本期采用票据结算方式支付货款增加所致。

3.应付账款：期末余额为 11,853.33 万元，较年初增长 58.09%，主要系本期收入增长采购支出随之增加所致。

4.应付职工薪酬：期末余额为 8,029.02 万元，较年初增长 31.82%，主要系公司经营业绩增长人员规模随之增长所致。

5.应交税费：期末余额为 4,815.68 万元，较年初增长 41.19%，主要系本期收入增长相关税费随之增加所致。

6.其他流动负债：期末余额为 168.21 万元，较年初下降 63.60%，主要系本期已背书未到期商业承兑票据较上期减少所致。

7.递延所得税负债：期末余额为 633.39 万元，较年初增长 54.81%，主要系公司持有的其他非流动金融资产本期公允价值变动计提递延所得税负债增加所致。

(三)所有者权益情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动
股本	444,011,100.00	444,011,100.00	0.00%
资本公积	932,123,313.85	919,888,542.78	1.33%
其他综合收益	15,129,580.20	17,650,515.36	-14.28%
盈余公积	93,310,293.24	70,608,503.39	32.15%
未分配利润	794,072,087.53	618,370,257.40	28.41%
归属于母公司所有者权益合计	2,278,646,374.82	2,070,528,918.93	10.05%
少数股东权益	75,300,379.96	74,027,345.62	1.72%
所有者权益合计	2,353,946,754.78	2,144,556,264.55	9.76%

1.盈余公积：期末余额为 9,331.03 万元，本期增加 2,270.18 万元，较年初余额增加 32.15%，主要系根据公司章程按税后净利润的 10%计提法定盈余公积。

2.未分配利润：期末余额为 79,407.21 万元，本期增加 17,570.18 万元，较年初余额增加 28.41%，主要系本年度增加的归属于母公司所有者的净利润和计提法定盈余公积后的余额。

四、经营成果分析

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增减变动
一、营业总收入	1,195,415,326.44	887,366,737.59	34.71%
其中：营业收入	1,195,415,326.44	887,366,737.59	34.71%
二、营业总成本	1,001,224,226.45	742,425,000.44	34.86%
其中：营业成本	690,597,024.82	524,949,292.73	31.55%
税金及附加	11,894,026.49	5,241,838.77	126.91%
销售费用	44,386,392.62	33,671,690.38	31.82%
管理费用	56,703,122.52	47,830,635.09	18.55%
研发费用	208,029,797.50	137,047,234.65	51.79%
财务费用	-10,386,137.50	-6,315,691.18	-64.45%
加：其他收益	17,087,028.81	10,106,539.55	69.07%
投资收益（损失以“－”号填列）	13,374,442.27	12,437,929.80	7.53%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,698,446.38	1,988,111.65	136.33%
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	21,506,653.50	3,057,095.31	603.50%
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-5,952,254.25	1,778,954.89	434.59%
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-2,525,357.47	-6,576,721.18	-61.60%
资产处置收益（损失以“－”号填列）	54,222.30	133,537.93	-59.40%
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	237,735,835.15	165,879,073.45	43.32%
加：营业外收入	1,033,219.90	19,398.01	5226.42%
减：营业外支出	144,527.79	217,208.83	-33.46%
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	238,624,527.26	165,681,262.63	44.03%
减：所得税费用	9,494,706.94	11,899,008.83	-20.21%
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	229,129,820.32	153,782,253.80	49.00%
1.归属于母公司所有者的净利润	225,044,285.98	149,127,746.06	50.91%
2.少数股东损益	4,085,534.34	4,654,507.74	-12.22%
六、其他综合收益的税后净额	-2,520,935.16	-5,643,033.09	55.33%
其他权益工具投资公允价值变动	-3,172,201.07	-5,594,795.35	43.30%
外币财务报表折算差额	651,265.91	-48,237.74	1450.12%
七、综合收益总额	226,608,885.16	148,139,220.71	52.97%
归属于母公司所有者的综合收益总额	222,523,350.82	143,484,712.97	55.09%
归属于少数股东的综合收益总额	4,085,534.34	4,654,507.74	-12.22%

1.营业收入为 119,541.53 万元，较上年同期增长 34.71%。

2.营业收入、成本分类

单位：元

产品	2022 年度		2021 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件产品开发与销售	157,178,167.18	91,854,641.15	96,632,058.47	53,179,358.79
技术服务	884,194,434.40	505,603,090.34	680,608,015.71	409,363,590.91
系统集成	33,830,735.66	32,283,790.84	25,668,165.89	23,476,769.07
其他业务	120,211,989.20	60,855,502.49	84,458,497.52	38,929,573.96
合计	1,195,415,326.44	690,597,024.82	887,366,737.59	524,949,292.73

1) 软件产品开发与销售收入：2022 年实现收入 15,717.82 万元，占营业收入的 13.15%，较上年同期增加 6,054.61 万元，增长 62.66%。

2) 技术服务收入：2022 年实现收入 88,419.44 万元，占营业收入的 73.97%，较上年同期增加 20,358.64 万元，增长 29.91%。

3) 系统集成收入：2022 年实现收入 3,383.07 万元，占营业收入的 2.83%，较上年同期增加 816.26 万元，增长 31.80%。

4) 其他业务收入：2022 年实现收入 12,021.20 万元，占营业收入的 10.06%，较上年同期增加 3,575.35 万元，增长 42.33%。

5) 营业成本为 69,059.70 万元，较上年同期增长 31.55%，其中软件产品开发与销售业务成本为 9,185.46 万元，占营业成本的 13.31%，技术服务业务成本为 50,560.31 万元，占营业成本的 73.21%，系统集成业务成本为 3,228.38 万元，占营业成本的 4.67%，其他业务成本为 6,085.55 万元，占营业成本的 8.81%。

3.税金及附加为 1,189.40 万元，较上年同期增长 126.91%，主要系本期收入增长相关附加税费随之增加所致。

4.销售费用为 4,438.64 万元，较上年同期增长 31.82%，主要系本期销售增长所致。

5.管理费用为 5,670.31 万元，无重大变化，报告期公司实施 2021 年股权激励计划，股份支付形成的费用 1223.48 万元。

6.研发费用为 20,802.98 万元，较上年同期增长 51.79%，主要系本期公司加大研发项目的投入所致。

7.财务费用为-1,038.61 万元，较上年同期下降 64.45%，主要系本期存款利息收入增加所致。

8.其他收益为 1,708.70 万元，较上年同期增长 69.07%，主要系本期收到的政府补助增加所致。

9.公允价值变动收益为 2,150.67 万元，较上年同期增长 603.50%，主要系公司所持有的其他非流动金融资产公允价值变动所致。

10.信用减值损失为-595.23 万元，较上年同期增长 434.59%，主要系本期销售增长应收账款余额增加所致。

11.资产减值损失为-252.54 万元，较上年同期下降 61.60%，主要系本期合同资产满足收款条件转出至应收账款增加所致。

12.资产处置收益为 5.42 万元，较上年同期下降 59.40%，主要系本期处置固定资产减少所致。

13.营业外收入为 103.32 万元，较上年同期增长 5226.42%，主要系本期收到违约金所致。

14.营业外支出为 14.45 万元，较上年同期下降 33.46%，主要系本期报废固定资产减少所致。

15.净利润为 22,912.98 万元，归属于母公司所有者的净利润 22,504.43 万元，较上年同期增长 49.00%，主要系报告期内主营业务收入增加。

五、现金流量情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	124,461,692.83	33,708,431.96	269.23%
投资活动产生的现金流量净额	-280,090,186.80	89,933,282.65	-411.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,276,532.50	433,343,082.98	-108.37%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	641,678.97	-123,450.35	619.79%
现金及现金等价物净增加额	-191,263,347.50	556,861,347.24	-134.35%
加：期初现金及现金等价物余额	893,664,068.42	336,802,721.18	165.34%
期末现金及现金等价物余额	702,400,720.92	893,664,068.42	-21.40%

1.经营活动产生的现金流量净额为 12,446.17 万元,比上年同期增长 269.23%,主要系销售增长收到的现金增加所致。

2.投资活动产生的现金流量净额为-28,009.02 万元,比上年同期下降 411.44%,主要系本期购买银行理财产品增加所致。

3.筹资活动产生的现金流量净额为-3,627.65 万元,比上年同期下降 108.37%,主要系上期公司向特定对象发行股票募集资金所致。

六、盈利能力分析

指标	2022 年	2021 年
综合毛利率	42.23%	40.84%
净利率	19.17%	17.33%

1.本年度综合毛利率 42.23%,比上年同期增加 1.39%。

2.本年度税后净利润 22,912.98 万元,净利率 19.17%,净利率比上年同期增加 1.84%。

七、偿债能力分析

项目	2022-12-31	2021-12-31
流动比率	4.51	5.25
速动比率	3.89	4.68
资产负债率(母公司)	15.43%	14.76%
资产负债率(合并)	17.99%	15.59%

1.本年度流动比率和速动比率较上年降幅较大,主要系经营性应收及存货增加所致。

2.资产负债率比上年增长,主要系因公司业务增长致经营性应付增加、控股子公司经营性借款增加所致。

八、营运能力分析

项目	2022-12-31	2021-12-31
应收账款周转率（次，年化）	2.22	2.25
存货周转率（次，年化）	5.05	5.99

- 1.本年度应收账款周转率较上年小幅下降，主要系本年度收入增长。
- 2.存货周转率较上年度下降，主要系截止期末尚未达到验收交付条件的定制化软件开发项目数量及项目投入成本增加所致。

彩讯科技股份有限公司

董事会

2023年4月15日