

# 北京科蓝软件系统股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

大华会计师事务所（特殊普通合伙）已完成对我公司 2023 年度财务报表的审计，并出具了大华审字[2024]0011006089 号标准无保留意见审计报告。现将 2023 年度财务决算情况报告如下（所有数据均为合并报表数据）：

### 一、财务状况及分析

#### 1、资产构成及变动原因分析

截止 2023 年 12 月 31 日公司资产总额 2,997,116,315.99 元，比年初增加 70,832,827.68 元，增幅为 2.42%。资产结构及变动情况如下：

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动额	变动率
流动资产：				
货币资金	601,326,486.57	410,947,014.82	190,379,471.75	46.33%
交易性金融资产	3,557,117.40	5,160,401.47	-1,603,284.07	-31.07%
应收账款	846,924,581.49	896,568,950.28	-49,644,368.79	-5.54%
预付款项	49,189,560.18	34,201,464.05	14,988,096.13	43.82%
其他应收款	37,472,057.69	30,217,666.07	7,254,391.62	24.01%
存货	596,838,299.77	579,800,290.25	17,038,009.52	2.94%
合同资产	24,275,648.01	21,794,170.15	2,481,477.86	11.39%
其他流动资产	41,461,349.29	199,528,904.12	-158,067,554.83	-79.22%
流动资产合计	2,201,045,100.40	2,178,218,861.21	22,826,239.19	1.05%
非流动资产：				
长期股权投资	14,527,435.12	14,527,831.93	-396.81	0.00%
其他权益工具投资	20,501,337.51	20,502,491.21	-1,153.70	-0.01%
固定资产	28,813,558.33	28,395,767.71	417,790.62	1.47%
在建工程	365,921,391.20	269,871,052.92	96,050,338.28	35.59%
使用权资产	15,744,632.47	22,101,365.30	-6,356,732.83	-28.76%
无形资产	135,227,779.94	159,480,547.23	-24,252,767.29	-15.21%
开发支出	72,176,878.98	45,393,125.18	26,783,753.80	59.00%
商誉	66,190,047.13	99,659,039.99	-33,468,992.86	-33.58%
长期待摊费用	6,034,790.98	13,326,363.06	-7,291,572.08	-54.72%
递延所得税资产	70,933,363.93	56,110,743.37	14,822,620.56	26.42%
其他非流动资产	0.00	18,696,299.20	-18,696,299.20	-100.00%
非流动资产合计	796,071,215.59	748,064,627.10	48,006,588.49	6.42%
资产总计	2,997,116,315.99	2,926,283,488.31	70,832,827.68	2.42%

- (1) 货币资金：较年初增加 190,379,471.75 元，增幅为 46.33%，主要系闲置募集资金购买结构性理财产品到期赎回所致。
- (2) 交易性金融资产：较年初减少 1,603,284.07 元，主要系韩国子公司 SUNJE SOFT 株式会社使用暂时闲置的自有资金购买的理财产品减少。
- (3) 预付款项：较年初增加 14,988,096.13 元，增幅为 43.82%，主要系公司本期与清华大学成立“智能数据库联合研究院”支付科研合作项目预付款所致。
- (4) 其他流动资产：较年初减少 158,067,554.83 元，减幅为 79.22%，主要系苏州子公司支付的工程款获取增值税专用发票，形成以后年度留抵的增值税进项税增加，同时，本期末公司未购买结构性存款。
- (5) 在建工程：较年初增加 96,050,338.28 元，增幅为 35.59%，主要系期苏州子公司长三角研发中心建设工程进度继续投入所致。
- (6) 开发支出：较年初增加 26,783,753.80 元，增幅为 59.00%，主要系内部研发产品增加并未达到预定可使用状态所致。
- (7) 商誉：较年初减少 33,468,992.86 元，减幅为 33.58%，主要系下属被投企业的贷款产品运营分润收入下降，同时并进行商誉减值。
- (8) 长期待摊费用：较年初减少 7,291,572.08 元，减幅 54.72%，主要系公司各共同经营项目承建各平台系统，在剩余合作年限内摊销。
- (9) 其他非流动资产：较年初减少 18,696,299.20 元，减幅为 100%，主要系预付苏州子公司长三角研发中心工程进度款减少。

## 2、负债结构及变动原因分析

截止 2023 年 12 月 31 日公司负债总额 1,850,086,642.06 元，比年初增加了 219,128,796.82 元，增幅 13.44%。负债结构及变动情况如下：

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动额	变动率
流动负债：				
短期借款	427,941,018.87	485,835,679.92	-57,894,661.05	-11.92%
应付账款	74,226,096.03	75,375,971.44	-1,149,875.41	-1.53%
合同负债	74,186,731.59	88,417,126.48	-14,230,394.89	-16.09%
应付职工薪酬	79,246,933.59	55,363,267.45	23,883,666.14	43.14%

应交税费	69,001,045.13	64,215,409.65	4,785,635.48	7.45%
其他应付款	41,183,953.27	33,929,219.37	7,254,733.90	21.38%
一年内到期的非流动负债	43,121,317.60	31,512,741.70	11,608,575.90	36.84%
其他流动负债	17,383.02	33,752.13	-16,369.11	-48.50%
流动负债合计	808,924,479.10	834,683,168.14	-25,758,689.04	-3.09%
非流动负债：				
长期借款	580,069,750.96	379,419,113.83	200,650,637.13	52.88%
应付债券	399,366,932.31	376,434,256.65	22,932,675.66	6.09%
租赁负债	8,546,873.08	10,762,004.03	-2,215,130.95	-20.58%
长期应付款	15,853,930.60	0.00	15,853,930.60	不适用
预计负债	103,960.00	0.00	103,960.00	不适用
递延收益	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00	0.00%
递延所得税负债	21,446,031.95	27,159,302.59	-5,713,270.64	-21.04%
其他非流动负债	13,274,684.06	0.00	13,274,684.06	不适用
非流动负债合计	1,041,162,162.96	796,274,677.10	244,887,485.86	30.75%
负债合计	1,850,086,642.06	1,630,957,845.24	219,128,796.82	13.44%

- (1) 应付职工薪酬：较年初增加 23,883,666.14 元，增幅 43.14%，主要系计提的员工工资增加所致。
- (2) 一年内到期的非流动负债：较年初增加 11,608,575.90 元，增幅 36.84%，主要系一年内到期的融资租赁借款增加所致。
- (3) 长期借款：较年初增加 200,650,637.13 元，增幅 52.88%，主要系苏州子公司长三角研发中心工程借款增加所致。
- (4) 长期应付款：较年初增加 15,853,930.60 元，主要系一年以上融资租赁款增加所致。
- (5) 其他非流动负债：较年初增加 13,274,684.06 元，主要系应付苏州子公司长三角研发中心工程进度款。

### 3、股东权益结构及变动原因分析

截止2023年12月31日公司股东权益1,147,029,673.93元,比年初减少148,295,969.14元,减幅11.45%。股东权益结构及变动情况如下:

单位:元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动额	变动率
股本	462,183,145.00	462,178,442.00	4,703.00	0.00%
其他权益工具	99,199,313.91	99,214,496.93	-15,183.02	-0.02%
资本公积	342,476,282.84	346,895,925.63	-4,419,642.79	-1.27%
其他综合收益	-3,590,930.71	-3,172,554.11	-418,376.60	-13.19%
盈余公积	42,166,790.54	42,166,790.54	0.00	0.00%
未分配利润	159,153,959.77	291,562,350.35	-132,408,390.58	-45.41%
归属于母公司股东权益合计	1,101,588,561.35	1,238,845,451.34	-137,256,889.99	-11.08%
少数股东权益	45,441,112.58	56,480,191.73	-11,039,079.15	-19.55%
股东权益合计	1,147,029,673.93	1,295,325,643.07	-148,295,969.14	-11.45%

(1)未分配利润:较年初减少132,408,390.58元,主要系本期亏损所致。下属被投企业的贷款产品运营分润收入下降,并计提商誉减值准备。软件技术开发项目毛利下降,主要是由于特殊时期,导致交付工期变长,项目实施成本上升。

## 二、利润表构成及变动原因分析

2023年度公司实现营业收入1,169,408,900.72元,比上年减幅0.58%;实现净利润-133,429,948.94元,比上年减幅709.12%。经营情况如下:

单位:元

项目	2023年度	2022年度	变动额	变动率
营业收入	1,169,408,900.72	1,176,195,193.91	-6,786,293.19	-0.58%
营业成本	834,486,085.81	753,888,923.69	80,597,162.12	10.69%
税金及附加	5,166,454.87	5,943,810.75	-777,355.88	-13.08%
销售费用	81,214,120.67	64,167,167.13	17,046,953.54	26.57%
管理费用	139,859,035.37	123,189,150.78	16,669,884.59	13.53%
研发费用	117,544,205.96	115,210,724.69	2,333,481.27	2.03%
财务费用	54,880,528.67	41,417,694.90	13,462,833.77	32.51%
其他收益	7,911,682.59	11,683,657.54	-3,771,974.95	-32.28%
投资收益	6,063,993.38	1,750,535.56	4,313,457.82	246.41%
公允价值变动收益	39,899.07	63,545.55	-23,646.48	-37.21%

信用减值损失	-55,226,383.59	-65,670,059.27	10,443,675.68	-15.90%
资产减值损失	-49,722,797.30	-5,885,061.66	-43,837,735.64	744.90%
资产处置收益	112,455.71	-8,593.11	121,048.82	1408.67%
营业利润	-154,562,680.77	14,311,746.58	-168,874,427.35	-1179.97%
营业外收入	630,206.18	2,412.01	627,794.17	26027.84%
营业外支出	13,283.77	784,914.62	-771,630.85	-98.31%
利润总额	-153,945,758.36	13,529,243.97	-167,475,002.33	-1237.87%
所得税费用	-20,515,809.42	-8,376,293.84	-12,139,515.58	144.93%
净利润	-133,429,948.94	21,905,537.81	-155,335,486.75	-709.12%

(1) 财务费用：较上年增加 13,462,833.77 元，增幅 32.51%，主要系公司可转换债券利息摊销计入利息支出所致。

(2) 其他收益：较上年减少 3,771,974.95 元，减幅为 32.28%，主要系收到的增值税退税减少所致。

(3) 投资收益：较上年增加 4,313,457.82 元，增幅为 246.41%，主要系子公司大陆云盾电子认证服务有限公司处置孙公司大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司全部股权产生的投资收益。

(4) 资产减值损失：较上年增加 43,837,735.64 元，增幅为 744.90%，主要系报告期内计提商誉减值及存货的跌价准备增加所致。

### 三、现金流量构成及变动原因

2023 年度公司现金流量简表如下：

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动额	变动率
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	1,243,827,799.34	1,188,214,305.80	55,613,493.54	4.68%
经营活动现金流出小计	1,227,215,908.50	1,278,746,926.83	-51,531,018.33	-4.03%

经营活动产生的现金流量净额	16,611,890.84	-90,532,621.03	107,144,511.87	118.35%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	173,377,416.34	367,305,682.03	-193,928,265.69	-52.80%
投资活动现金流出小计	108,242,751.66	673,950,442.62	-565,707,690.96	-83.94%
投资活动产生的现金流量净额	65,134,664.68	-306,644,760.59	371,779,425.27	121.24%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	884,614,871.99	1,731,167,730.86	-846,552,858.87	-48.90%
筹资活动现金流出小计	776,616,806.16	1,186,954,007.81	-410,337,201.65	-34.57%
筹资活动产生的现金流量净额	107,998,065.83	544,213,723.05	-436,215,657.22	-80.16%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	454,483.10	1,820,466.99	-1,365,983.89	-75.03%
五、现金及现金等价物净增加额	190,199,104.45	148,856,808.42	41,342,296.03	27.77%
加：期初现金及现金等价物余额	402,173,007.89	253,316,199.47	148,856,808.42	58.76%
六、期末现金及现金等价物余额	592,372,112.34	402,173,007.89	190,199,104.45	47.29%

(1) 经营活动产生的现金流量净额：较去年同期增加 118.35%，主要系公司加大回款力度，同时控制人力成本所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：较去年同期增加 121.24%，主要系闲置募集资金购买理财产品到期赎回所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期减少 80.16%，主要系上年同期向不特定对象发行可转换公司债券募集资金所致。

北京科蓝软件系统股份有限公司

2024 年 4 月 24 日