

# 高伟达软件股份有限公司

## 2023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”）2023年12月31日资产负债表、2023年度利润表、2023年度现金流量表、2023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2023年度财务决算的相关情况汇报如下：

### 一、2023年度公司主要财务指标

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动比例
营业收入	140,428.97	144,059.49	-2.52%
利润总额	3,019.66	-6,719.86	144.94%
归属于母公司所有者的净利润	2,871.25	-7,500.80	138.28%
经营活动产生的现金流量净额	9,176.12	-10,301.75	189.07%
资产总额	135,882.89	137,877.56	-1.45%
归属于母公司的所有者权益	64,591.27	61,745.79	4.61%
股本	44,676.23	44,676.23	0.00%

2023 年公司实现营业收入 14.04 亿元，与去年收入基本持平。其中软件业务实现收入 11.42 亿元，同比去年提升 22.17%；系统集成业务实现收入 2.61 亿元，同比去年下降 45.39%，主要是 2023 年度公司所处金融行业机构执行直采模式，压缩系统集成商份额，使得公司在该项业务收入中出现下滑。

2023 年度公司整合拓新市场资源，提升开工率，加强成本管控，聚焦软件开发业务经营，实现收入整体占比达 81.35%，利润总额指标达到 3,019.66 万元，归属上市公司股东净利润为 2,871.25 万元，较上年同期提升显著，分别提升 144.94% 和 138.28%。

同时，2023 年度经营活动现金净流入为 9,176.12 万元，自 2021、2022 年两年以来实现大幅度转正，较 2022 年度增加 1.95 亿元，提升幅度为 189.07%，得益于报告期公司积极推进项目验收，消除不可控因素对项目进度的影响，加强与客户沟通的频率与维度，细化结算周期，软件开发业务收款达到历史高值，有效补充了运营资金。

### 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	2023 年度		2022 年度		同比变动 比例
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	30,539.33	22.47%	28,645.50	20.78%	6.61%
应收账款	34,261.34	25.21%	31,864.65	23.11%	7.52%
存货	47,763.65	35.15%	54,244.69	39.34%	-11.95%
合同资产	5,413.50	3.98%	4,200.70	3.05%	28.87%
长期股权投资	4,536.91	3.34%	4,387.07	3.18%	3.42%
使用权资产	2,035.76	1.50%	2,288.25	1.66%	-11.03%
资产总额	135,882.89		137,877.56		-1.45%

2、上述资产情况变动分析

2023年末公司资产总额13.59亿元，较2022年末的13.79亿元，减少2,000万元，下降1.45%。

各科目变动分析如下：

(1) 货币资金：2023年末余额30,539.33万元，较2022年年末的28,645.50万元，增长6.61%，主要系报告期内公司调整业务模式，加快软件业务回款速度所致；

(2) 应收账款：2023年末余额34,261.34万元，较2022年年末的31,864.65万元增加2,396.69万元，增长7.52%，主要系报告期内软件业务提升的情况下，各经营团队积极提升项目验收速度加强应收管理，应收账款增长得到合理控制；

(3) 存货：2023年末余额47,763.65万元，较2022年年末的54,244.69万元，减少6,481.04万元，下降11.95%。主要系报告期内公司积极推动在执行项目验收，软件开发和系统集成业务期末存货分别较上年末下降4,761.38万元和1,719.66万元；

(4) 合同资产：2023年末余额5,413.50万元，较2022年年末的4,200.70万元增加1,212.80万元，主要系报告期内公司积极推动在执行项目验收，进入合同质保期项目增加所致；

(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	2023 年度		2022 年度		同比增减变 动 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
短期借款	32,118.26	45.93%	33,593.69	45.01%	-4.39%
应付账款	5,312.69	7.60%	7,120.75	9.54%	-25.39%

应付票据	0.00	0.00%	634.92	0.85%	-100.00%
合同负债	17,949.87	25.67%	18,347.30	24.58%	-2.17%
应付职工薪酬	7,657.66	10.95%	7,140.65	9.57%	7.24%
租赁负债	1,562.82	2.23%	1,603.80	2.15%	-2.56%
负债总额	69,935.14		74,630.78		-6.29%

2、上述负债变动的具体原因如下：

2023年末公司负债总额69,935.14万元，较2022年末减少4,695.64万元，降低6.29%，主要系公司在报告期支付到期债务、控制财务风险所致。

重要科目主要变动分析如下：

(1) 短期借款：2023年末余额32,118.26万元，减少1,475.43万元，同比下降4.39%，主要是公司根据期末资金持有量以及经营需求安排，归还借款所致；

(2) 应付账款：2023年末余额5,312.69万元，减少1,808.06万元，同比降低25.39%。主要系报告期末按合同约定待支付供应商货款减少所致；

(3) 合同负债：2023年末余额17,949.87万元，减少397.43万元，同比降低2.17%，基本持平；

(4) 租赁负债：2023年末余额1,562.82万元，降低40.98万元，同比下降2.56%，基本持平。

3、偿债能力分析如下：

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比变动
资产负债率(%)	51.47%	54.13%	-2.66%
流动比率(倍)	1.77	1.68	0.09
速动比率(倍)	1.06	0.93	0.13

报告期内，2023年末资产负债率为51.47%，同比略有下降，主要为报告期内公司利用盈余资金偿还短期借款，兑付到期票据、支付应付账款等使得流动负债下降4,657.97万。流动比率和速动比率均有提升，财务状况良好，偿债能力有所提升。

(三) 经营状况分析

1、营业收入及营业成本

单位：万元

项目	2023年度		2022年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,428.97	114,438.30	144,059.49	116,770.06

2、主营业务收入分析（按业务性质）

单位：万元

项目	2023 年度			2022 年度		
	营业收入	毛利额	毛利率	营业收入	毛利额	毛利率
金融科技业务	140,356.72	25,920.82	18.47%	141,323.13	27,371.03	19.37%
其中：软件开发及服务	114,243.53	23,540.01	20.61%	93,508.91	23,134.78	24.74%
系统集成及服务	26,113.19	2,380.81	9.12%	47,814.22	4,236.25	8.86%
移动广告营销	72.25	69.85	96.68%	2,736.36	-81.60	-2.98%
合计	140,428.97	25,990.67	18.51%	144,059.49	27,289.43	18.94%

2023年度营业收入140,428.97万元，较上年同期减少3,630.52万元，下降2.52%；毛利贡献总额减少1,298.76万元，综合毛利率下降0.43%。

本年度金融科技收入总额为14.04亿元，综合业务毛利为2.59亿元，较上年相比收入降低0.68%。主要为系统集成及服务业务规模下降所致，但软件开发及服务业务规模较上年度增长2.07亿，使得整体收入与上年度基本持平。

#### （四）盈利能力分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度 (%)
销售毛利率 (%)	18.51%	18.94%	-0.43%
销售净利率 (%)	2.03%	-5.22%	7.25%
加权平均净资产收益率 (%)	4.54%	-11.44%	15.98%
基本每股收益 (元/股)	0.06	-0.17	135.29%

报告期综合销售毛利率和上年同期对比，下降0.43%，软件开发业务收入规模增加的同时，毛利率下降4.13%，主要是激烈市场竞争人员成本上涨和大项目验收周期长投入增加所致，公司积极面对成本上涨因素和运营效率提升提出多项举措，已初见效果。

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上涨。2023年盈利状况良好。

#### （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	2023 年度	2022 年度	同比增减 (%)
销售费用	7,534.68	7,110.35	5.97%
管理费用	7,740.98	7,087.62	9.22%
研发费用	6,777.75	11,274.38	-39.88%
三项费用小计	22,053.41	25,472.35	-13.42%

财务费用	1,420.61	1,422.11	-0.11%
所得税	164.82	804.35	-79.51%

2、上述费用变动的具体原因如下：

三项费用与上年对比减少3,418.94万元，下降13.42%。

管理、销售两项费用较上年度增加1,077.69万元，增长7.05%，主要系办公场地搬迁等相关费用增加。研发费用较上年减少4,496.63万元，下降39.88%，主要是2023年根据业务需要，增加项目内实施人员投入保证交付，投入研发减少；

财务费用2023年度发生1,420.61万元，与上年度基本持平；

所得税费用2023年度较上年度减少639.54万元，下降79.51%。主要是当期所得税费用和递延所得税费用分别比上期减少230.38万元、409.16万元所致。

#### （六）股东权益变动分析

单位：万元

指标	2023 年度	2022 年度	变动金额	变动%
股本（股）	44,676.23	44,676.23	0.00	0.00%
资本公积	34,644.19	34,666.08	-21.89	-0.06%
其他综合收益	25.25	26.82	-1.57	-5.85%
盈余公积	2,389.61	2,389.61	0.00	0.00%
未分配利润	-17,144.00	-20,012.94	2,868.94	14.34%
少数股东权益	1,356.48	1,501.00	-144.52	-9.63%
所有者权益合计	65,947.75	63,246.79	2,700.96	4.27%

报告期末所有者权益较上年末增加2,700.96万元，主要系报告期盈利使得未分配利润增加所致，其他指标变动不大。

#### （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	2023 年度	2022 年度	同比增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	9,176.12	-10,301.75	189.07%
投资活动产生的现金流量净额	-1,189.45	-7,099.45	83.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,294.32	9,194.80	-146.70%
现金及现金等价物期末余额	29,254.62	25,565.99	14.43%

2、报告期末，公司现金及现金等价物与上年增加3,688.63万元，增长14.43%，分项变动分析如下：

（1）经营活动产生的现金流量净额为9,176.12元，较上年增加1.95亿，主要影

响因素如下：

报告期内经营团队积极推进软件业务验收，加强应收管理，收款总额提升明显；另外系统集成及服务业务规模下降，报告期购买商品支付的现金较上年度也呈明显下降趋势；

（2）本报告期内投资活动产生的现金流量净流入-1,189.45万元，较上年度减少净支出83.25%，主要系报告期内对外投资规模缩减；

（3）2023年筹资活动产生的现金流量净额为-4,294.32万元，较上年同期变动较大，主要系本年度公司偿还贷款增加所致。

高伟达软件股份有限公司

2024年4月8日