

中科创达软件股份有限公司

2023 年度财务决算报告

中科创达软件股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为“亚会审字（2024）第 01120002 号”的标准无保留意见的审计报告。

一、主要财务数据

单位：人民币万元

项目	2023 年度/ 2023 年末	2022 年度/ 2022 年末	变动
营业收入	524,223.42	544,545.36	-3.73%
营业利润	42,798.87	77,123.22	-44.51%
净利润	39,470.76	72,481.04	-45.54%
归属于母公司普通股股东的净利润	46,618.62	76,877.20	-39.36%
经营活动产生的现金流量净额	75,472.19	49,689.99	51.89%
基本每股收益（元/股）	1.0171	1.7745	-42.68%
加权平均净资产收益率	5.03%	12.19%	-58.72%
期末总股本（万股）	45,996.51	45,747.83	0.54%
资产总额	1,145,918.76	1,072,120.65	6.88%
负债总额	170,392.50	141,094.02	20.77%
归属于母公司普通股股东的所有者权益	956,253.45	906,663.01	5.47%

注：以上财务数据均为合并报表数据。

二、公司财务状况

1、主要资产构成情况

单位：人民币万元

项目	2023 年末	2022 年末	变动
货币资金	462,697.15	466,726.34	-0.86%
应收票据	5,116.41	422.16	1111.96%
应收账款	188,806.05	180,171.13	4.79%

项目	2023 年末	2022 年末	变动
预付款项	9,619.23	6,266.98	53.49%
其他应收款	7,868.36	5,549.26	41.79%
存货	84,445.80	85,047.69	-0.71%
固定资产	36,556.70	46,325.09	-21.09%
在建工程	30,065.33	21,414.82	40.39%
使用权资产	10,948.78	12,466.95	-12.18%
无形资产	96,353.60	58,444.78	64.86%
开发支出	24,971.69	31,441.70	-20.58%
商誉	42,059.03	41,492.39	1.37%
其他非流动资产	37,000.00	0.00	100.00%
资产总额	1,145,918.76	1,072,120.65	6.88%

报告期末公司资产总额 1,145,918.76 万元，较上年末增加 73,798.11 万元，增长 6.88%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下：

(1) 应收票据报告期末较上年末增加 4,694.25 万元，增长 1,111.96%，主要系报告期收到汇票且汇票未到期所致。

(2) 预付款项报告期末较上年末增加 3,352.25 万元，增长 53.49%，主要系报告期在建工程、研发服务费预付款项增加所致。

(3) 其他应收款报告期末较上年末增加 2,319.10 万元，增长 41.79%，主要系报告期处置子公司辅易航股权所致。

(4) 投资性房地产报告期末较上年末增加 4,322.32 万元，增长 100.00%，主要系报告期将临时闲置的办公场所出租所致。

(5) 在建工程报告期末较上年末增加 8,650.51 万元，增长 40.39%，主要系报告期南京雨花人工智能产业园工程建设所致。

(6) 无形资产报告期末较上年末增加 37,908.83 万元，增长 64.86%，主要系报告期内形成自研软件所致。

(7) 其他非流动资产报告期末较上年末增加 37,000.00 万元，增长 100.00%，主要系报告期内购买大额存单所致。

2、主要负债构成情况

单位：人民币万元

项目	2023 年末	2022 年末	变动
应付账款	33,419.26	32,999.30	1.27%
合同负债	68,169.29	34,203.05	99.31%
应付职工薪酬	25,090.85	27,367.02	-8.32%
应交税费	7,914.86	7,428.47	6.55%
其他应付款	8,124.33	5,386.72	50.82%
一年内到期的非流动负债	5,593.50	6,451.15	-13.29%
其他流动负债	6,608.68	5,745.94	15.01%
租赁负债	5,782.91	6,943.95	-16.72%
递延收益	3,228.24	4,282.11	-24.61%
负债总计	170,392.50	141,094.02	20.77%

报告期末公司负债总额 170,392.50 万元，较上年末增加 29,298.47 万元，增长 20.77%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下：

(1) 合同负债报告期末较上年末增加 33,966.23 万元，增长 99.31%，主要系报告期合同预收款增加所致。

(2) 其他应付款报告期末较上年末增加 2,737.61 万元，增长 50.82%，主要系报告期应付工程款增加所致。

(3) 流动负债合计报告期末较上年末增加 36,018.16 万元，增长 30.12%，主要系报告期合同预收款增加所致。

3、股东权益情况

单位：人民币万元

项目	2023 年末	2022 年末	变动
股本	45,996.51	45,747.83	0.54%
资本公积	596,224.21	583,188.87	2.24%
其他综合收益	44,434.21	46,075.71	-3.56%
盈余公积	12,705.55	11,514.20	10.35%
未分配利润	258,544.45	220,136.40	17.45%
归属于母公司股东权益	956,222.93	906,663.01	5.47%

报告期末公司归属于母公司股东权益总额 956,222.93 万元，较上年末增加 49,559.92 万元，增长 5.47%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下：

(1) 库存股报告期末较上年末增加 1,651.48 万元，增长 100.00%，主要系报告期回购库存股所致。

4、经营情况

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动
营业收入	524,223.42	544,545.36	-3.73%
营业成本	330,544.98	330,615.80	-0.02%
税金及附加	1,934.44	1,608.60	20.26%
销售费用	19,889.08	16,679.51	19.24%
管理费用	49,203.80	47,982.95	2.54%
研发费用	95,063.83	84,676.75	12.27%
财务费用	-5,737.95	-1,296.38	342.61%
其他收益	15,396.93	13,508.31	13.98%
投资收益	5,255.22	2,356.77	122.98%
信用减值损失	-11,161.54	-3,048.72	266.11%
所得税费用	2,910.56	3,965.43	-26.60%
净利润	39,470.76	72,481.04	-45.54%
归属于上市公司股东的净利润	46,618.62	76,877.20	-39.36%

报告期归属于上市公司股东的净利润 46,618.62 万元，较上年末减少 30,258.58 万元，减少 39.36%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下：

(1) 财务费用报告期较上年同期减少 4,441.56 万元，下降 342.61%，主要系报告期利息收入增加所致。

(2) 投资收益报告期较上年同期增加 2,898.45 万元，增长 122.98%，主要系报告期处置辅易航、收益增加所致。

(3) 信用减值损失报告期较上年同期增加 8,112.83 万元，增长 266.11%，主要系报告期对风险客户计提单项减值损失所致。

(4) 净利润报告期较上年同期减少 33,010.28 万元，下降 45.54%，主要系报告期研发投入、信用减值损失增加所致。

5、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动
经营活动现金流入小计	620,971.12	575,330.53	7.93%
经营活动现金流出小计	545,498.94	525,640.54	3.78%
经营活动产生的现金流量净额	75,472.19	49,689.99	51.89%
投资活动现金流入小计	490,768.08	227,151.81	116.05%
投资活动现金流出小计	557,075.13	272,511.61	104.42%
投资活动产生的现金流量净额	-66,307.04	-45,359.80	-46.18%
筹资活动现金流入小计	13,862.30	428,362.11	-96.76%
筹资活动现金流出小计	26,970.25	177,533.70	-84.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,107.95	250,828.41	-105.23%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-421.48	-97.2	-333.62%
现金及现金等价物净增加额	-4,364.29	255,061.40	-101.71%

报告期现金及现金等价物净增加额-4,364.29万元,较上年末减少259,425.70万元,下降101.71%。变动幅度超过30%的主要项目说明如下:

(1) 收到的税费返还报告期较上年同期减少3,198.77万元,下降93.35%,主要系报告期收到的税费返还减少所致。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金报告期较上年同期增加9,894.93万元,增长52.10%,主要系报告期政府补贴增加所致。

(3) 支付其他与经营活动有关的现金报告期较上年同期增加18,996.16万元,增长54.45%,主要系报告期研发投入支出增加所致。

(4) 收回投资收到的现金报告期较上年同期增加260,631.16万元,增长115.56%,主要系报告期收回结构性存款增加所致。

(5) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额报告期较上年同期增加39.43万元,增长367.48%,主要系报告期内办公场所退租。

(6) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额报告期较上年同期增加1,858.77万元,增长100.00%,主要系处置辅易航所致。

(7) 投资支付的现金报告期较上年同期增加291,540.00万元,增长131.94%,主要系报告期购买结构性存款及大额存单增加所致。

(8) 吸收投资收到的现金报告期较上年同期减少331,639.26万元,下降96.18%,主要系上期公司收到募集资金所致。

(9) 取得借款收到的现金报告期较上年同期减少 81,511.68 万元，下降 99.17%，主要系报告期减少借款所致。

(10) 偿还债务支付的现金报告期较上年同期减少 152,725.28 万元，下降 99.94%，主要系上期已偿还全部借款所致。

中科创达软件股份有限公司董事会

2024 年 3 月 19 日