

普联软件股份有限公司 2023 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、基本情况

2023 年，在国家大力发展数字经济的战略规划下，面对大型集团企业信息化升级、数字化转型的历史性发展机遇，公司坚持“聚焦战略客户、聚焦优势业务”两个聚焦发展战略，充分利用公司产品、方案和服务高度契合国务院国资委提出的加快建设世界一流财务管理体系的有关要求的特点，强化产能建设、优化业务布局，加强符合大型集团企业需求和信创标准的产品研发，强化销售能力建设与市场拓展力度，战略客户服务领域持续拓展，优势领域客户市场不断扩大，业务规模持续增长，市场竞争力和影响力逐步增强，公司逐步进入业务发展的新阶段。

本报告期实现营业收入 749,253,789.29 元，较上年同期增长 7.80%。营业成本累计发生 461,324,764.63 元，较上年同期增长 26.82%；毛利率为 38.43%，较上年同期下降 9.23 个百分点；四项费用（销售费用、管理费用、研发费用、财务费用）累计发生 221,957,882.02 元，较上年同期增长 25.45%；实现归属于母公司净利润 62,160,202.27 元，较上年同期下降 59.93%。

二、主要会计数据和财务指标

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入（元）	749,253,789.29	695,035,094.46	7.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,160,202.27	155,148,166.70	-59.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,351,704.27	144,044,554.02	-67.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-59,144,486.26	48,952,480.99	-220.82%
基本每股收益（元/股）	0.3093	0.7846	-60.58%

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
稀释每股收益（元/股）	0.3093	0.7839	-60.54%
加权平均净资产收益率	5.39%	15.68%	-10.29%
项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,500,435,220.81	1,361,581,604.58	10.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,204,030,614.30	1,077,454,370.19	11.75%

三、主要财务状况

（一）资产、负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动
货币资金	358,842,554.09	357,053,962.27	0.50%
交易性金融资产	307,009,566.11	339,193,644.02	-9.49%
应收账款	466,304,612.34	377,041,567.24	23.67%
合同资产			
存货	75,532,292.76	71,924,033.07	5.02%
长期股权投资	5,963,759.70	9,121,195.10	-34.62%
固定资产	72,936,166.58	74,435,539.35	-2.01%
在建工程			
使用权资产	35,570,957.09	25,237,590.09	40.94%
短期借款	8,558,500.00		
合同负债	14,699,797.05	26,950,682.42	-45.46%
长期借款			
租赁负债	22,091,178.49	15,476,143.88	42.74%

（1）货币资金较期初增长 0.50%，主要系支出增加，购买理财等因素综合影响所致。

（2）交易性金融资产较期初下降 9.49%，主要系闲置资金购买保本理财产品减少所致。

（3）应收账款较期初增长 23.67%，主要系收入增长，销售挂账未到收款期限，以及受外部环境影响客户回款审批有所延迟所致。

（4）存货较期初增长 5.02%，主要系公司业务规模不断扩大，以及大型集团客户项目存在一定的交付周期，在交付客户项目已投入成本增加所致。

（5）长期股权投资较期初下降 34.62%，主要系确认投资收益为负数所致。

- (6) 固定资产较期初下降 2.01%，主要系计提折旧所致。
- (7) 使用权资产较期初增长 40.94%，主要系租赁办公用房增加所致。
- (8) 合同负债较期初下降 45.46%，主要系客户预收款减少所致。
- (9) 租赁负债较期初增长 42.74%，主要系租赁办公用房增加所致。

(二) 主要权益情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动
股本	202,525,749.00	141,964,567.00	42.66%
资本公积	496,753,698.47	449,741,946.82	10.45%
盈余公积	66,189,594.49	59,376,891.17	11.47%
未分配利润	437,864,345.10	425,649,260.35	2.87%
归属于母公司所有者权益合计	1,204,030,614.30	1,077,454,370.19	11.75%
所有者权益合计	1,249,439,548.19	1,110,428,451.10	12.52%
负债和所有者权益总计	1,500,435,220.81	1,361,581,604.58	10.20%

- (1) 未分配利润较期初增长 2.87%，主要系报告期内公司净利润增加所致。
- (2) 所有者权益比期初增长 12.52%。其中：归属于母公司所有者权益比期初增长 11.75%。

(三) 费用发生情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
销售费用	67,298,824.74	17,822,355.27	277.61%
管理费用	66,593,830.10	65,068,909.28	2.34%
财务费用	-2,341,634.93	-2,932,200.33	20.14%
研发费用	90,406,862.11	96,972,744.00	-6.77%

- (1) 销售费用较上年度增长 277.61%，主要系子公司增加以及加强销售团队建设，销售人员增加导致薪酬、办公费等费用增加；建造一体化项目因未能取得客户订单，前期项目投入结转销售费用等因素综合所致。
- (2) 管理费用较上年度增长 2.34%，主要系公司规模扩大，增加租赁用房，房租增加；管理人员增加导致薪酬费用增加等因素综合所致。

(3) 财务费用较上年度增长 20.14%，主要系银行存款利息收入增加；增加租赁用房导致租赁负债利息费用增加等因素综合所致。

(4) 研发费用较上年度下降 6.77%，主要系公司加大研发投入研发支出增加；募投项目研发支出资本化等因素综合所致。

(四) 现金流量情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	659,213,912.28	641,952,421.51	2.69%
经营活动现金流出小计	718,358,398.54	592,999,940.52	21.14%
经营活动产生的现金流量净额	-59,144,486.26	48,952,480.99	-220.82%
投资活动现金流入小计	1,119,625,088.96	947,318,615.52	18.19%
投资活动现金流出小计	1,122,036,949.35	1,009,581,917.59	11.14%
投资活动产生的现金流量净额	-2,411,860.39	-62,263,302.07	96.13%
筹资活动现金流入小计	127,351,648.46	61,893,109.52	105.76%
筹资活动现金流出小计	65,240,525.22	67,740,915.42	-3.69%
筹资活动产生的现金流量净额	62,111,123.24	-5,847,805.90	1,162.13%
现金及现金等价物净增加额	489,342.23	-18,942,271.12	102.58%

(1) 经营活动现金流入增加主要系营业收入增长，销售回款增加所致。

(2) 经营活动现金流出增加主要系业务规模和人员规模扩大，支付员工薪酬、差旅费用、项目采购等因素综合所致。

(3) 投资活动现金流入增加主要系公司购买理财产品到期收回增加所致。

(4) 投资活动现金流出增加主要系闲置资金现金管理增加、取得子公司支付现金减少等因素综合所致。

(5) 筹资活动现金流入大幅增加主要系公司新股发行（简易程序再融资），收到相应募集资金所致。

(6) 筹资活动现金流出减少主要系偿还短期借款减少所致。

普联软件股份有限公司董事会

2024 年 4 月 13 日