

北京零点有数数据科技股份有限公司

2023 度财务决算报告

根据公司截止 2023 年 12 月 31 日的财务状况和 2023 年度的经营成果和现金流量，结合公司实际运营中的具体情况，现将 2023 年度财务决算的有关情况汇报如下（以下均按合并报表口径计，尾差系四舍五入）：

一、2023 年度财务报表审计情况

公司 2023 年财务报表及相关报表附注经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告，认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：万元

| 项目 | 金额 |
|--------------|-----------|
| 营业收入 | 37,738.35 |
| 利润总额 | -5,153.95 |
| 归属于母公司的净利润 | -5,328.20 |
| 总资产 | 74,896.35 |
| 归属于母公司的股东权益 | 58,349.60 |
| 净资产收益率（加权平均） | -8.73% |

三、报告期内主要股东权益

单位：万元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----------|--------|----------|-----------|
| 股本 | 7,223.98 | | | 7,223.98 |
| 资本公积 | 40,271.64 | 430.06 | | 40,701.70 |
| 盈余公积 | 1,541.37 | | | 1,541.37 |
| 未分配利润 | 16,420.07 | | 6,902.06 | 9,518.01 |
| 少数股东权益 | 1,449.81 | | 780.92 | 668.89 |
| 股东权益合计 | 66,730.80 | | 7,712.31 | 59,018.49 |

四、报告期内公司财务状况与经营成果

单位：万元

| 项目 | 2023 年末 | | 2023 年初 | | 同比 |
|----|---------|--------|---------|--------|----|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | 增减 |

| | | | | | |
|----------|-----------|--------|-----------|--------|---------|
| 货币资金 | 46,262.49 | 61.77% | 53,662.84 | 63.75% | -13.79% |
| 应收账款 | 11,291.90 | 15.08% | 8,819.61 | 10.48% | 28.03% |
| 存货 | 6,284.65 | 8.39% | 7,219.80 | 8.58% | -12.95% |
| 长期股权投资 | 2,805.18 | 3.75% | 3,424.94 | 4.07% | -18.10% |
| 其他权益工具投资 | 2,883.14 | 3.85% | 2,003.94 | 2.38% | 43.87% |
| 使用权资产 | 1,362.81 | 1.82% | 2,069.10 | 2.46% | -34.14% |
| 无形资产 | 906.93 | 1.21% | 2,828.15 | 3.36% | -67.93% |
| 应付账款 | 4,891.06 | 6.53% | 4,235.73 | 5.03% | 15.47% |
| 合同负债 | 4,984.68 | 6.66% | 5,167.64 | 6.14% | -3.54% |
| 租赁负债 | 551.11 | 0.74% | 1,210.55 | 1.44% | -54.47% |

公司全年营业总收入 37,738.35 万元，实现利润总额-5,153.95 万元，归属于母公司的净利润为-5,328.20 万元，经营活动产生的现金流量净额-4,562.14 万元，投资活动产生的现金流量净额-1,851.41 万元，筹资活动产生的现金流量净额-964.76 万元，现金及现金等价物净增加额-7,377.86 万元。

五、公司财务状况及经营情况变动分析（按合并报表计）

（一）公司财务状况分析

截止 2023 年 12 月 31 日，公司总资产 74,896.35 万元，较上年减少 9,278.20 万元，降幅 11.02%。公司资产增减变动的主要因素：

1、应收账款增加 2,472.30 万元，主要系营业收入增加带动应收账款的增长，且由于季节性波动的因素，大部分收入确认在第四季度，也导致年末应收账款增加；

2、存货减少 935.15 万元，主要系 2022 年末余额中存在部分受宏观形势影响客户延迟验收的项目已于 2023 年完成验收。

3、无形资产减少 1,921.22 万元，主要系根据监管规则适用指引——会计类第 4 号，外购研发项目并后续用于自行研发的相关支出，其会计处理应遵守企业内部自行研发支出的资本化政策。本年度公司对 2022 年度外购研发项目进行调整；

4、使用权资产减少 706.29 万元，主要系按会计准则列报的租赁办公场地按期摊销所致；

5、货币资金减少 7,400.35 万元，主要系募投项目投入、对外投资以及报告期内补缴上一年度按政策延期的社会保险、住房公积金所致。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司总负债 15,877.85 万元，同比减少 1,565.90 万元，降幅为-8.98%。公司负债增减变动的主要因素：

1、应付职工薪酬减少 1,285.33 万元，主要系报告期内缴纳了上一年度按政策延期的社会保险、住房公积金所致；

2、应付账款增加 655.33 万元，主要系供应商款项和募投项目对外采买增加所致；

3、租赁负债减少 659.43 万元，主要系支付租赁办公场地租金所致。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司股东权益总额 59,018.49 万元（其中归属于母公司的股东权益总额 58,349.60 万元），较上年减少 7,712.31 万元，降幅为 11.56%，主要系报告期内公司亏损，以及按监管规则适用指引——会计类第 4 号调整所致。

（二）公司经营状况分析

报告期内，公司实现营业收入 37,738.35 万元，同比增加 5,281.22 万元，增幅 16.27%。其中，决策分析报告业务实现营业收入 28,096.83 万元，同比增加 3,260.05 万元，增幅 13.13%；数据智能应用软件业务实现营业收入 9,641.52 万元，同比增加 2,021.17 万元，增幅 26.52%；数据智能应用软件业务占总营业收入比重进一步提升，达到 25.55%，“算法软件化”作为驱动公司业绩增长和业务转型的关键因子得以持续体现。

公司 2023 年归属于母公司所有者的净利润-5,328.20 万元，较上年减少 4,270.56 万元，下降 403.78%。公司归属于母公司所有者的净利润变动的主要原因：

1、报告期内公司为达成人员激励目标，总体股份支付费用为 430.06 万元，同比增加 364.78 万元，主要是报告期内股份支付费用覆盖全年，上年同期只有两个月；

2、公司为拓展市场，销售费用同比增加 752.80 万元（含股份支付费用 47.92 万元）；

3、报告期内公司有序开展研发投入，研发费用同比增加 2,836.57 万元（含股份支付费用 158.64 万元）；

4、管理层出于谨慎性原则，对投资的上海直真君智科技有限公司的长期投资计提了 345.15 万的减值准备。对控股子公司上海贯信计提了商誉减值损失 222.17 万元；

5、管理层出于谨慎性原则，考虑控股子公司上海贯信享受国家研发加计扣除 100%政策后，应纳税所得额不足以弥补历史亏损，转回了以前年度计提的递延所得税资产 987.15 万元，对应减少归母净利润 503.44 万元。

综上，在宏观经济形势不确定性的情况下，公司营业收入实现双位数增幅，且数据智能应用软件业务的营业收入持续高速增长，同比增幅 26.52%，三年的复合增长率达 34.26%，公司向软件业务转型的趋势持续向好。同时，报告期内研发投入稳步增加，相关的软件著作权得到了深度积累，为公司进一步发展筑牢了垂类行业算法场景应用的“护城河”。

特此报告。

北京零点有数数据科技股份有限公司

2024 年 4 月 29 日